证券代码：300454　　证券简称：深信服　　公告编号：2019-051

深信服科技股份有限公司

2019 年半年度报告

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。

公司负责人何朝曦、主管会计工作负责人马家俊及会计机构负责人(会计主管人员)刘锋声明：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。

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用

对半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述的风险提示

√ 适用 □ 不适用

本报告中有关未来计划、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实质承诺，投资者及相关人士均应当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”中“十、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。

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是，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。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素

公司当前主要存在宏观经济环境和产业政策给公司带来的风险；研发投入加大但不能带来营收和利润预期增长的风险；行业竞争加剧带来的发展空间被压缩和毛利率下降的风险；国际市场的投入未能带来预期回报的风险；现有骨干人员流失和无法招揽到所需高端人才的风险；管理能力跟不上业务扩张速度的风险。详细内容见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“十、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。

董事会审议的报告期内的半年度利润分配预案或公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

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 2
第二节 公司简介和主要财务指标 6
第三节 公司业务概要 10
第四节 经营情况讨论与分析 14
第五节 重要事项 69
第六节 股份变动及股东情况 74
第七节 优先股相关情况 83
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 84
第九节 公司债相关情况 85
第十节 财务报告 86
第十一节 备查文件目录 197
第十二节 其他报送数据 198

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、深信服、深信服科技、深信服有限	指	深信服科技股份有限公司
深信服网络	指	深信服网络科技（深圳）有限公司，公司之子公司
长沙深信服	指	长沙深信服信息科技有限公司，公司之子公司
香港深信服	指	Sangfor Technologies (Hong Kong) Limited，深信服科技（香港）有限公司，公司之子公司
深信服投资控股	指	深圳市深信服投资控股有限公司，公司之子公司
信锐网科	指	深圳市信锐网科技术有限公司，公司之子公司
口袋网络公司	指	深圳市口袋网络科技有限公司，公司之子公司
信息安全公司	指	深圳市深信服信息安全有限公司，公司之子公司
美国深信服	指	Virtiant Inc.，深信服（美国）有限公司，公司之子公司
英国深信服	指	Sangfor Technologies (UK) Limited，深信服科技（英国）有限公司，公司之子公司
新加坡深信服	指	Sangfor Technologies (Singapore) Pte Ltd.，深信服科技（新加坡）有限公司，公司之子公司
泰国深信服	指	Sangfor Technologies (Thailand) Company Limited，深信服科技（泰国）有限公司，公司之子公司
马来西亚深信服	指	Sangfor Technologies (Malaysia) Sdn, Bhd，深信服科技（马来西亚）有限公司，公司之子公司
印尼深信服	指	PT. Sangfor Technologies Indonesia，深信服科技（印度尼西亚）有限公司，公司之子公司
Diamond Bright、兰馨亚洲	指	Diamond Bright International Limited，公司之股东
信服伯开	指	深圳信服伯开投资管理合伙企业（有限合伙），公司之股东
信服仲拓	指	深圳信服仲拓实业发展合伙企业（有限合伙），公司之股东
信服叔创	指	深圳信服叔创实业发展合伙企业（有限合伙），公司之股东
信服季新	指	深圳信服季新实业发展合伙企业（有限合伙），公司之股东
信服创造	指	深圳信服创造网络科技合伙企业（有限合伙），公司之股东
信服未来	指	深圳信服未来实业发展合伙企业（有限合伙），公司之股东
舜可投资	指	深圳市舜可投资企业（有限合伙），公司之股东
依诺信	指	深圳市依诺信信息管理咨询企业（普通合伙），公司之股东
《公司法》	指	现行及当时有效的《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	现行及当时有效的《中华人民共和国证券法》

释义项	指	释义内容
《公司章程》	指	现行及当时有效的《深信服科技股份有限公司章程》
《招股说明书》	指	本公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	深信服科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深信服科技股份有限公司董事会
监事会	指	深信服科技股份有限公司监事会
报告期	指	2019 年 1 月 1 日—2019 年 6 月 30 日
实际控制人	指	何朝曦、熊武和冯毅
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	深信服	股票代码	300454
变更后的股票简称（如有）			
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深信服科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	深信服		
公司的外文名称（如有）	Sangfor Technologies Inc.		
公司的外文名称缩写（如有）			
公司的法定代表人	何朝曦		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋文光	王海立
联系地址	深圳市南山区学苑大道 1001 号南山智园 A1 栋	深圳市南山区学苑大道 1001 号南山智园 A1 栋
电话	0755-26581945	0755-26581945
传真	0755-26409940	0755-26409940
电子信箱	ir@sangfor.com.cn	ir@sangfor.com.cn

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。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

2019 年 4 月 1 日，公司召开第一届董事会第二十四次会议及第一届监事会第十四次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票之议案》，拟回购注销 2 名 2018 年度限制性股票激励计划离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票合计 9,800 股；2019 年 4 月 11 日，公司召开第一届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于变更公司注册资本及股份总数并修订<公司章程>的议案》，2019 年 5 月 6 日，该议案经公司 2018 年年度股东大会审议通过。2019 年 5 月 10 日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次部分限制性股票回购注销事宜已办理完成，具体内容详见公司同日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于部分已获授但尚未解锁的限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2019-030）。

2019 年 8 月，公司在深圳市市场监督管理局办理完成本次部分限制性股票回购注销相关的工商变更登记手续，具体内容详见公司于 2019 年 8 月 12 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2019-049）。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	1,558,592,122.71	1,178,347,355.61	32.27%
归属于上市公司股东的净利润（元）	66,849,533.91	124,855,635.34	-46.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	14,625,001.59	96,811,427.18	-84.89%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-13,758,866.16	-32,220,837.60	57.30%
基本每股收益（元/股）	0.17	0.34	-50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.34	-50.00%
加权平均净资产收益率	1.93%	6.16%	-4.23%
	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）	5,221,375,960.66	5,132,398,231.08	1.73%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,486,122,062.39	3,437,415,245.86	1.42%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	403,112,000

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

√ 是 □ 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1658

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。

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

□ 适用 √ 不适用

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）	219,261.56	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	33,229,328.68	为除软件产品销售增值税即征即退收入以外的政府补助。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	18,558,270.39	为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间以及处置时产生的损益。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	436,960.81	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	190,028.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	38,900.96	为个税手续费返还和进项税额加计抵减。
减：所得税影响额	448,218.43	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	52,224,532.32	--

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
软件产品销售增值税退税	138,826,377.40	自 2000 年国务院发布《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2000〕18 号）文件以来，即实行“对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对实际税负超过 3%的部分即征即退”的税收优惠政策，该项税收优惠政策长期保持稳定，预期未来相当长一段时间内将继续保持；且软件产品增值税即征即退收入与公司产品销售情况密切相关，是常态化的补助。故将该项收入定义为经常性损益。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是，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

深信服专注于软件和信息技术服务行业，致力于让政府部门、事业单位、金融机构、电信运营商、各类商业企业等在内的企业级用户的IT更简单、更安全、更有价值，当前主营业务为向前述企业级用户提供信息安全、云计算和IT基础架构、以企业级无线为主的基础网络领域相关的产品和解决方案。

公司在创业早期即进入信息安全领域，在我国信息安全市场具有较明显的领先优势，公司始终坚持持续创新的发展战略，重视研发投入，同时紧跟全球信息技术发展趋势、贴近用户需求，不断更新迭代既有产品和解决方案，孵化培育新产品和新业务。公司在信息安全业务的基础上，2012年开始陆续推出了云计算和IT基础架构、以企业级无线为主的基础网络领域相关的产品和解决方案，凭借十余年在企业级IT领域的技术和市场积累，公司在云计算和IT基础架构、以企业级无线为主的基础网络领域的相关产品和解决方案也取得了一定发展。随着移动互联网、云计算、大数据、物联网和人工智能等技术的快速发展和逐步成熟，大量企业级用户意识到内部的IT架构和系统不再只是简单地支撑业务，而是可以大幅提升内外部效率和竞争力。基于前述背景，公司始终坚持以企业级用户的IT建设需求为中心，聚焦信息安全、云计算和IT基础架构、以企业级无线为主的基础网络领域的产品和解决方案等核心业务，向广大企业级用户交付比过去更简单、更具实用价值的产品和解决方案，为广大企业级用户业务的数字化转型提供帮助。

（一）公司主要业务简介

目前，公司的信息安全业务主要包括上网行为管理、下一代防火墙、VPN（虚拟专用网络设备）、应用交付、SD-WAN（软件定义广域网产品和方案）、安全态势感知、终端安全、云安全资源池、信息安全等级保护、安全即服务等产品、服务及针对不同应用场景组合而成的解决方案，重点解决企业级用户的互联网出入口信息安全问题、多分支机构与总部的安全组网问题、数据中心信息安全防护问题、企业级用户在互联网所发布的业务系统安全问题、终端安全管理问题、信息安全等级保护问题等，致力于构建集防御、监测和响应于一体的信息安全体系，为企业级用户打造“事前预警、事中防御、事后处置”的安全闭环。

公司从2012年开始布局云计算业务，目前已初步完成桌面云、超融合、私有云、专属云、混合云的业务布局，向企业级用户提供云终端、桌面云一体机、超融合一体机、云管理平台、私有云、专属云、混合云、分布式存储等多款产品、服务和解决方案，为政府单位、教育机构、医疗机构、金融机构、各类型商业企业等单位提供从桌面到数据中心，从本地到云端，从私有云、行业云到混合云的完整云计算解决方案及服务，致力于让用户的关键业务上云更简单、IT服务更高效、IT更具价值创造力。桌面云是将传统PC的桌面环境及数据迁移到服务器集中部署，重点解决PC分散管理工作量大和数据本地存储易泄密等问题。深信服超融合以其极简、稳定和高性能的特性，可以快速便捷地构建企业级用户所需的数据中心资源池；以超融合架构为基础，结合云管理平台，可以构建企业级用户所需的私有云。专属云是以服务化的方式交付云数据中心的机房、平台、安全、灾备、运维等关键要素，帮助用户快速地构建虚拟数据中心。用深信服云管理平台统一管理虚拟化资源池、专属云和第三方云服务资源，为用户构建同构或异构混合云。

以企业级无线为主的基础网络领域相关的业务主要由子公司信锐网科经营，信锐网科业务当前主要包括企业级无线、安视交换机、企业级物联网，宗旨是让连接更安全、更高效、更有价值。企业级无线业务提供全场景无线接入、无线网络安全、无线大数据分析等，安视交换机业务提供从接入、汇聚到核心、数据中心（云计算）等数字化升级改造的全场景有线安全接入，企业级物联网业务提供物联网校园、泛机房动环监测、智慧办公等智能化服务。目前子公司信锐网科的相关产品和解决方案已经广泛应用于智慧办公、智慧教育、智慧政务、智慧医疗、智慧金融、智慧旅游和智慧城市等场景。

（二）行业现状及趋势

信息安全投资并不直接产生收益，安全事件和法规政策等仍然是信息安全市场增长的主要推动因素，近年来国际、国内重大网络安全事件频发，我国政府对信息安全的重视程度不断提高。2013年以来，我国先后设立中央国家安全委员会、中央网络安全和信息化委员会，发布新的《中华人民共和国国家安全法》、《中华人民共和国网络安全法》及相应的配套法规，制定《国家网络空间安全战略》、《“十三五”国家信息化规划》、《软件和信息技术服务业发展规划（2016－2020）》、《信息通信网络与信息安全规划（2016-2020）》等政策，从制度、法规、政策等多个层面促进国内信息安全产业的发展，提高对政府部门、事业单位、企业等信息安全的合规要求。重大病毒侵袭、黑客攻击、IPv6协议推进部署等事件也驱动和促进了用户对安全的重视，从而推动信息安全市场增长。在国际性信息安全事件影响和国家政策的驱动下，预计我国信息安全产业市场规模仍将保持较快的增速。

云计算是推动信息技术能力实现按需供给、促进信息技术和数据资源充分利用的全新业态，是信息技术发展和服务模式创新的集中体现，也是信息化发展的重大变革和必然趋势。云计算已经成为全球信息产业界公认的发展重点，各国政府积极通过政策引导、资金投入等方式加快本国云计算的战略布局和产业发展，全球IT企业不断加快技术研发、企业转型以抢占云计算市场空间。作为云计算的先行者，北美地区占据云计算市场的主导地位，以中国为代表的亚洲云计算市场保持快速增长，市场发展潜力较大。工信部于2017年先后发布《软件和信息技术服务业发展规划（2016－2020）》和《云计算发展三年行动计划》等政策文件，出台一系列措施大力促进云计算产业的发展。在政府积极引导和企业战略布局等推动下，目前我国云计算产业保持了较好的发展态势，创新能力显著增强、服务能力大幅提升、应用范畴不断拓展，已成为提升信息化发展水平、打造数字经济新动能的重要支撑。当前，我国云计算的应用正从游戏、电商、移动、社交等互联网行业到与政府、金融、交通、医疗、制造业等传统行业融合，但渗透率较低，仍然处于起步阶段。从部署类型分类，云计算可以分为公有云、私有云和混合云三类。研究发现，由于国情、文化和监管制度的差异，和北美等地区不同，在业务上云时，目前国内大部分企业级用户仍然将主要数据和核心业务保存在本地私有云中，而将不涉及核心数据的业务、创新业务放在公有云端，因此，目前私有云在我国云计算产业中占有重要地位。我们判断根据业务特性提供相应IT承载资源的混合云架构将是企业级用户IT基础架构的主流。

随着信息安全事件频发，监管越来越严格，企业级用户对无线网络的安全性将会越来越关注，安全策略管理越来越重要，安全的无线将会是企业级无线市场的一个方向；另外，云端管理可以简化运维管理，云管理Wi-Fi的普及率将持续增长。除了传统PC/移动终端的无线接入之外，越来越多的企业都希望将更多的企业设施联网化、智能化，从而提高企业生产力和办公效益，通过无线连接实现万物互联，因此，我们判断WLAN融合IoT应用将会成为一个趋势。万物互联趋势下，越来越多的各类物理终端接入网络，有线交换机作为第一道入口，仍是不可或缺的基础网络设备和解决方案，但目前有线交换机的安全技术比较简单，为了满足未来丰富接入应用的安全需求，交换机的网络安全管控、安全可视将会越来越受到重视，安全可视交换机可能是基础交换路由产品和解决方案的趋势。

同时，公司也注意到随着政务云、智慧城市等IT基础设施建设集约化趋势愈发明显，传统IT巨头也在逐步介入信息安全行业，导致信息安全行业的竞争加剧，可能引发信息安全行业格局变化；云计算和IT基础架构、基础网络市场原本就是IT巨头公司一直布局的领域。因此，公司未来的竞争，除了面临传统信息安全同行的竞争，还可能直面IT行业寡头的竞争。

另外，受宏观经济大环境影响，用户可能压缩IT投资预算，从而影响行业短期发展速度，公司短期收入可能受客户预算不足影响。

（三）公司应对行业趋势的措施

为了应对行业变化和相关趋势，公司正在采取或计划采取如下措施：

第一，加大投入，吸引更多的优秀人才，全面提升产品和解决方案的核心竞争力，全面提升公司技术能力和应对趋势变化的能力，进入更多的行业细分领域，扩大市场网络，拓展更大的市场空间。

第二，信息安全业务中，对于已经有较好基础的上网行为管理、下一代防火墙、VPN、应用交付等产品，要根据发展趋势不断完善功能，同时大力发展安全态势感知、终端安全、云安全资源池、安全即服务等新业务，形成“云网端”的安全业务全面布局，针对不同应用场景提供更加全面的信息安全解决方案，打造“事前预警、事中响应、事后处置”的安全闭环，全面提升公司安全能力，进一步构建公司在信息安全行业的壁垒。

第三，对于云计算业务和企业级无线业务，将充分利用公司的“信息安全基因”，打造具有深信服安全基因的云计算和企业级无线产品和解决方案，提升公司云计算和企业级无线的差异化竞争优势。

第四，利用公司产品较多、可根据用户的不同场景提供相应解决方案的优势，进入智慧城市等业务场景，满足企业级用

户的基础网络和数据中心构建、网络出入口信息安全管理、终端安全管理、业务安全防护等需求，进入更为广阔的市场。

第五，加大在国际市场的投入，重点发展东南亚、中东和欧洲等市场，寄望国际市场为公司发展带来新的市场空间。

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
股权资产	本报告期末比上年末新增长期股权投资，主要是对前海琥珀安云创业投资（深圳）合伙企业（有限合伙）进行投资。
固定资产	本报告期比上年末增加 16.86%，主要是新增测试设备。
无形资产	本报告期比上年末增加 6012.19%，主要是本报告期南山区留仙洞总部基地土地符合无形资产确认条件，确认了无形资产。
在建工程	无
交易性金融资产	本报告期末比上年末新增交易性金融资产，主要是因为执行新金融工具准则科目重分类。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	本报告期末比上年末减少，主要是因为执行新金融工具准则科目重分类。
应收票据	本报告期末比上年末减少 45.79%，主要是应收客户票据回款增加。
预付款项	本报告期末比上年末增加 184.10%，主要是报告期内预付供应商款项增加。
其他应收款	本报告期末比上年末增加 43.66%，主要是投标保证金、应收员工借款等增加。
一年内到期的非流动资产	本报告期末比上年末减少 42.82%，主要是一年期定期存款减少。
其他流动资产	本报告期末比上年末减少 85.31%，主要是因为执行新金融工具准则科目重分类。
长期应收款	本报告期末比上年末增加 97.34%，主要是应收一年以上定期存款利息及员工购房借款增加。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是，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

公司核心竞争力主要体现在良好的文化基因、创新能力和技术优势、用户口碑和销售渠道积累。

一直以来，深信服坚持客户导向、持续创新、集体奋斗、成就员工、利益共享的企业文化。自成立以来，公司始终围绕目标客户的IT需求制定战略并落地，坚持快速响应客户需求和诉求，想客户之所想、急客户之所急；我们深知IT行业的唯一不变就是变化，因此，公司坚持高研发投入，根据行业发展趋势和客户需求变化不断改进产品、不断推出新的产品，不断改

进内部管理。积极正面的文化氛围保证了公司核心团队的稳定，得到了广大用户和代理商的认可。

近年来，公司一直坚持将每年营收的20%甚至更高比例投入研发，不断改进已有产品，不断推出新的产品和解决方案，不断改进核心算法、积累核心技术，公司累计申请的国内外发明专利接近千件，已获得授权的专利接近300件，参与制定的信息安全、云计算等领域的国家标准和行业标准几十件，在信息安全、云计算和IT基础架构等领域已构筑一定的技术壁垒。在坚持创新的氛围下，公司已经形成一套独特的创新方法论和创新管理工具，一定程度上保障了创新成功率。

正是因为坚持客户导向、坚持围绕客户需求和行业发展趋势创新，自成立十几年来，公司产品和解决方案获得近十万家企业级用户的认可，众多行业标杆用户的认可是最好的品牌宣传，也为新业务的发展提供了较为坚实的用户资源，沉淀了不错的用户口碑；因为坚持和代理商利益共享、共同发展，和公司达成深度合作关系的代理商超过千家，广泛的销售渠道为产品推广提供了力量和资源保证。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业收入155,859.21万元，归属于上市公司股东的净利润6,684.95万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润1,560.01万元，较去年同期分别增加32.27%，-46.46%和-83.89%。

报告期内，信息安全业务收入同比增长29.58%，占公司整体收入比重由去年同期的63.94%下降至本期的62.64%；云计算业务收入同比增长36.73%，占公司整体收入比重由去年同期的24.60%上升至本期的25.43%；基础网络和物联网收入同比增长37.73%，占公司整体收入比重由去年同期的11.46%上升至本期的11.93%。

报告期内，公司进一步加大投入，尤其是加大了研发投入，报告期内研发投入（不含股份支付）同比增长50.12%，超过营业收入增长率。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

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	1,558,592,122.71	1,178,347,355.61	32.27%	主要由于公司业务持续发展，本报告期营业收入较去年同期保持稳定增长
营业成本	443,090,828.23	302,172,623.51	46.64%	主要由于报告期营业收入稳定增长，营业成本也相应增长，成本增速超过收入增速的主要原因是毛利率较低的云计算业务营业收入比重增加及公司在安全服务业务上的投入增加
销售费用	685,580,845.42	513,935,962.65	33.40%	主要由于报告期销售人员增加带来薪酬福利增加、市场营销费用增加及股权激励费用增加所致，不含股权支付增长31.15%
管理费用	79,629,483.68	57,406,849.69	38.71%	主要由于报告期管理人

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
				员增加带来人员薪酬增加所致，不含股份支付增长 38.17%
财务费用	-57,487,422.23	-26,053,519.82	120.65%	主要由于报告期利息收入较去年同期增加所致
所得税费用	7,014,027.75	3,581,829.58	95.82%	主要由于去年同期信锐子公司享受企业所得税税收政策优惠
研发投入	500,893,810.49	326,469,562.70	53.43%	主要由于报告期加大研发投入，研发人员增加带来薪酬福利增加、咨询服务费增加及股权激励费用增加所致，不含股份支付增加 50.12%
经营活动产生的现金流量净额	-13,758,866.16	-32,220,837.60	57.30%	主要由于报告期公司业务持续发展带来的现金流入增幅大于经营活动增长引起的现金流出增幅
投资活动产生的现金流量净额	-12,212,674.40	-502,048,493.94	97.57%	主要由于报告期收回以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，引起现金流入增加较多
筹资活动产生的现金流量净额	-60,942,996.00	1,034,134,684.84	-105.89%	主要由于去年同期收到首次公开发行股票募集资金
现金及现金等价物净增加额	-86,241,252.83	500,720,277.81	-117.22%	主要由于去年同期收到首次公开发行股票募集资金

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						
信息安全业务	976,253,677.00	179,099,597.68	81.65%	29.58%	54.46%	-2.96%
云计算业务	396,413,115.83	196,250,882.34	50.49%	36.73%	44.77%	-2.75%
基础网络和物联网	185,925,329.88	67,740,348.21	63.57%	37.73%	33.70%	1.10%

其他说明：

1、以企业级无线为主的基础网络领域相关的业务主要由子公司信锐网科经营，信锐网科业务除企业级无线外，还包括交换机、企业级物联网，为准确描述产品类型，将企业级无线在 2019 年改为基础网络和物联网；

2、2018 年及以前，公司在收入归类时按照属性划分为：信息安全业务、云计算业务、企业级无线和服务（其中，2018 年半年报服务收入未达到收入 10%，因此未单独披露）。为了更加全面、完整的展示不同业务的收入和成本情况，从 2019 年起，公司将与信息安全业务、云计算业务密切相关的服务收入按业务归属分别计入计入信息安全业务和云计算业务，因此 2019 年公司产品和服务划分为：信息安全业务、云计算业务、基础网络和物联网，不再将服务单列。

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						
企业	588,418,012.32	167,888,528.55	71.47%	28.15%	57.53%	-5.32%
政府及事业单位	794,244,712.84	235,001,106.68	70.41%	39.61%	42.19%	-0.54%
金融及其他	175,929,397.55	40,201,193.00	77.15%	17.08%	32.55%	-2.67%
分产品						
信息安全业务	976,253,677.00	179,099,597.68	81.65%	29.58%	54.46%	-2.96%
云计算业务	396,413,115.83	196,250,882.34	50.49%	36.73%	44.77%	-2.75%
基础网络和物联网	185,925,329.88	67,740,348.21	63.57%	37.73%	33.70%	1.10%
分地区						
华北地区	301,605,368.49	82,991,566.75	72.48%	31.54%	51.20%	-3.58%
华东地区	551,896,946.09	151,297,621.22	72.59%	46.80%	59.24%	-2.14%
华南地区	281,343,706.73	87,489,156.08	68.90%	14.61%	31.53%	-4.00%

其他说明：

1、以企业级无线为主的基础网络领域相关的业务主要由子公司信锐网科经营，信锐网科业务除企业级无线外，还包括交换机、企业级物联网，为准确描述产品类型，将企业级无线在 2019 年改为基础网络和物联网；

2、2018 年及以前，公司在收入归类时按照属性划分为：信息安全业务、云计算业务、企业级无线和服务（其中，2018 年半

年报服务收入未达到收入 10%，因此未单独披露）。为了更加全面、完整的展示不同业务的收入和成本情况，从 2019 年起，公司将与信息安全业务、云计算业务密切相关的服务收入按业务归属分别计入计入信息安全业务和云计算业务，因此 2019 年公司产品和服务划分为：信息安全业务、云计算业务、基础网络和物联网，不再将服务单列。分地区的收入和成本同步调整，包含了该地区所有的产品和服务的收入与成本，与 2018 年半年报仅包含产品收入、成本不同。

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	
直接材料	347,534,630.06	78.43%	251,742,798.33	83.31%	38.05%
直接人工	10,307,087.29	2.33%	5,334,325.27	1.77%	93.22%
制造费用	15,644,827.54	3.53%	8,977,644.68	2.97%	74.26%
服务成本	69,604,283.34	15.71%	36,117,855.23	11.95%	92.71%

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	18,582,807.59	25.16%	主要是处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益。	是
公允价值变动损益	-999,601.23	-1.35%	主要是交易性金融资产的公允价值变动。	是
资产减值	0.00	0.00%	无	
营业外收入	1,346,905.46	1.82%	主要是非流动资产处置所得和违约金等。	是
营业外支出	937,615.55	1.27%	主要是捐赠支出和处置非流动资产净损失。	否
信用减值损失	-4,386,786.32	-5.94%	主要是计提坏账准备。	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		上年同期末		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	539,811,728.59	10.34%	716,477,261.43	18.17%	-7.83%	主要是执行新金融工具准则科目重分类及经营活动支出。
应收账款	249,707,020.94	4.78%	204,154,833.02	5.18%	-0.40%	随着公司持续发展，收入规模扩大，应收账款增加，但由于一年以上到期定期存款增加导致总资产大幅增加，应收账款占比下降。
存货	134,815,613.88	2.58%	113,108,729.09	2.87%	-0.29%	随着公司持续发展，采购规模扩大，存货余额增加，但由于一年以上到期定期存款增加导致总资产大幅增加，存货占比下降。
投资性房地产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	无
长期股权投资	99,024,935.97	1.90%	0.00	0.00%	1.90%	主要是报告期内对前海琥珀安云创业投资（深圳）合伙企业（有限合伙）进行投资。
固定资产	212,507,842.08	4.07%	177,523,611.73	4.50%	-0.43%	随着公司规模扩大，测试设备增加，但由于一年以上到期定期存款增加导致总资产大幅增加，固定资产占比下降。
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	无
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	无
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	无
交易性金融资产	584,004,863.01	11.18%	0.00	0.00%	0.00%	本报告期新增交易性金融资产，主要是因为执行新金融工具准则科目重分类。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

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	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数

			动				
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,036,704,464.24	-999,601.23			965,640,000.00	1,417,340,000.00	584,004,863.01
2.衍生金融资产							
3.其他债权投资							
4. 其他权益工具投资							
金融资产小计							
投资性房地产							
生产性生物资产							
其他							
上述合计	1,036,704,464.24	-999,601.23			965,640,000.00	1,417,340,000.00	584,004,863.01
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

√ 是 □ 否

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及对其经营成果和财务状况影响

由于新金融工具准则的实施导致公司金融资产计量属性发生变化，具体详见本报告“第十节 财务报告”之“附注五、32(1)“重要会计政策变更”。

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至2019年6月30日，本公司所有权受到限制的货币资金余额为人民币1,521,522.30元（2018年12月31日为人民币2,888,368.67元），其中履约保证金1,521,522.30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

100,000,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
前海琥珀安云创业投资（深圳）合伙企业（有限合伙）	股权投资基金，主要投资方向为中国境内企业数字化转型的核心 IT 领域，包括网络安全与信息安全、云计算与云生态、人工智能与大数据领域有发展潜力的非上市公司的股权。	新设	100,000,000.00	33.33%	自有资金	前海琥珀永裕股权投资（深圳）合伙企业（有限合伙）、深圳市银澎投资控股（集团）有限公司	长期	基金		-975,064.03	否	2019 年 04 月 12 日 、2019 年 05 月 08 日 、2019 年 05 月 31 日	刊登于巨潮资讯网的《关于公司拟参与投资设立投资基金的意向性公告》（公告编号 2019-020）、《关于公司参与投资设立投资基金的进展公告》（公告编号：2019-029）、《关于公司参与投资设立的投资基金完成私募投资基金备案的公告》

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
													（公告编号：2019-034）
合计	--	--	100,000,000.00	--	--	--	--	--	0.00	-975,064.03	--	--	--

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

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	25,000,000.00	-999,601.23		75,000,000.00	299,690,000.00	3,323,188.10	25,004,863.01	闲置募集资金
其他	559,000,000.00			890,640,000.00	1,117,650,000.00	16,234,683.52	559,000,000.00	闲置自有资金
合计	584,000,000.00	-999,601.23	0.00	965,640,000.00	1,417,340,000.00	19,557,871.62	584,004,863.01	--

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	115,521.06
报告期投入募集资金总额	15,943.95
已累计投入募集资金总额	103,012.64

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
经中国证券监督管理委员会《关于核准深信服科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2018]739 号）核准，经深圳证券交易所同意，公司于 2018 年 5 月 16 日在深圳证券交易所创业板上市，首次公开发行人民币普通股 40,010,000 股，募集资金总额为人民币 1,203,100,700.00 元，扣除各项发行费用人民币 47,890,089.72 元（不含税），实际募集资金净额为人民币 1,155,210,610.28 元。上述募集资金到位情况已由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并已于 2018 年 5 月 11 日出具瑞华验字[2018]48110012 号《验资报告》。截至 2019 年 06 月 30 日，本公司募集资金累计投入 1,030,126,368.12 元，募集资金专户余额为人民币 146,806,350.7 元（其中募集资金 125,084,242.16 元，专户存储累计利息 21,722,108.54 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											
网络安全系列产品研发项目	否	60,000	60,000	9,103.2	54,883.06	91.47%	2019 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
云计算系列产品研发项目	否	55,521.06	55,521.06	6,840.75	48,129.58	86.69%	2019 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	115,521.06	115,521.06	15,943.95	103,012.64	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--			--	--
合计	--	115,521.06	115,521.06	15,943.95	103,012.64	--	--	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）	报告期内，公司募集资金投资项目实际进度与原计划进度存在偏差，主要是由于为保证项目顺利实施，在募集资金到位前，公司使用了部分自有资金投入到募投项目中，但当时由于募集资金到位时间不明确，前期资金实际投入力度比预计略低。公司结合实际情况，在保证公司正常经营的基础上，经过审慎的研究论证，决定对募投项目“网络安全系列产品研发项目”、“云计算系列产品研发项目”达到预计可使用状态日期适当延期，将募投项目预定达到可使用状态的日期由 2019 年 6 月 30 日调整为 2019 年 12 月 31 日。相关议案已经公司于 2019 年 6 月 20 日召开的第一届董事会第二十七次会议及第一届监事会第十七次会议审议通过。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	在募集资金到位前，为保证募集资金投资项目的顺利实施，公司已使用自筹资金投入了部分募集资金投资项目。根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《深信服科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》（瑞华核字[2018]48110016 号），截至 2018 年 4 月 30 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为人民币 419,160,881.69 元，其中网络安全系列产品研发项目 210,386,319.12 元，云计算系列产品研发项目 208,774,562.57 元。2018 年 5 月 30 日，公司第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用首次公开发行股票所募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 419,160,881.69 元。保荐机构中信建投证券股份有限公司进行了核查，对公司本次募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项发表无异议核查意见。相关公告公司已于 2018 年 5 月 31 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露。截至 2019 年 6 月 30 日，公司已完成募集资金置换，置换金额包含在上表“本报告期投入金额”中。
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	（1）深信服科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 4 月 11 日召开第一届董事会第二十五次会议及第一届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公司 2019 年度使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用本金总额不超过人民币 2 亿元闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好的保本型理财产品。自本议案通过股东大会审议之日起 12 个月内，只要未到期或未赎回的募集资金所购买的保本型理财产品本金总额未超过人民币 2 亿元，可循环滚动购买保本型理财产

	品。截止 2019 年 6 月 30 日，公司利用闲置募集资金购买的理财产品在授权额度及授权期限内。（2）公司尚未使用的募集资金将继续用于募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（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	闲置自有资金和闲置募集资金	141,519	85,550	0
合计		141,519	85,550	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

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
招商银行	商业银行	结构性存款	8,000	闲置募集资金	2018 年 11 月 22 日	2019 年 01 月 22 日	存款	合同约定	3.50%	46.79	46.79	已收回	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																《关于公司 2019 年度使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-015）
招商银行	商业银行	结构性存款	3,000	闲置募集资金	2018 年 11 月 22 日	2019 年 02 月 22 日	存款	合同约定	3.82%	28.89	28.89	已收回	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置募集

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-015）
招商银行	商业银行	结构性存款	3,000	闲置募集资金	2018 年 11 月 22 日	2019 年 03 月 22 日	存款	合同约定	3.83%	37.78	37.78	已收回	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》，（公告编号：

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																2019-015）
招商银行	商业银行	结构性存款	3,000	闲置募集资金	2018 年 11 月 22 日	2019 年 04 月 22 日	存款	合同约定	3.86%	47.91	47.91	已收回	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-015）
招商银行	商业银行	结构性存款	7,969	闲置募集资金	2018 年 11 月 22 日	2019 年 05 月 22 日	存款	合同约定	3.95%	156.09	156.09	已收回	0	是	是	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-015）
招商银行	商业银行	大额存单	1,000	闲置募集资金	2018 年 12 月 17 日	2021 年 12 月 17 日	存款	合同约定	4.18%			0	0	是	是	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																闲置募集资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-015）
招商银行	商业银行	结构性存款	5,000	闲置募集资金	2019 年 05 月 24 日	2019 年 06 月 24 日	存款	合同约定	3.50%	14.86	14.86	已收回	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》，（公

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																告编号：2019-015）
招商银行	商业银行	结构性存款	2,500	闲置募集资金	2019 年 06 月 28 日	2019 年 07 月 28 日	存款	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-015）
光大银行	商业银行	结构性存款	6,200	闲置募集资金	2018 年 11 月 26 日	2019 年 01 月 25 日	存款	合同约定	3.80%	39.27	39.27	已收回	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-015）
光大银行	商业银行	结构性存款	2,300	闲置募集资金	2018 年 11 月 26 日	2019 年 02 月 26 日	存款	合同约定	4.05%	23.29	23.29	已收回	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-015）
光大银行	商业银行	结构性存款	2,300	闲置募集资金	2018 年 11 月 26 日	2019 年 03 月 26 日	存款	合同约定	4.00%	30.67	30.67	已收回	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置募集资金进行现金管理的公

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																告》，（公告编号：2019-015）
光大银行	商业银行	结构性存款	2,300	闲置募集资金	2018 年 11 月 26 日	2019 年 04 月 26 日	存款	合同约定	4.00%	38.33	38.33	已收回	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-015）
光大银行	商业银行	结构性存款	9,400	闲置募集	2018 年 11	2019 年 05	存款	合同约定	4.00%	188	188	已收回	0	是	是	2019 年 4

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
				资金	月 26 日	月 26 日										月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-015）
光大银行	商业银行	结构性存款	1,000	闲置募集资金	2018 年 12 月 14 日	2019 年 01 月 14 日	存款	合同约定	3.75%	3.13	3.13	已收回	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																2019 年度使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-015）
光大银行	商业银行	结构性存款	2,500	闲置募集资金	2019 年 05 月 27 日	2019 年 06 月 27 日	存款	合同约定	3.10%	6.46	6.46	已收回	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置募集资金进行现金

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																管理的公告》，（公告编号：2019-015）
光大银行	商业银行	结构性存款	2,500	闲置募集资金	2019 年 05 月 27 日	2019 年 07 月 27 日	存款	合同约定	3.50%			0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-015）

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
光大银行	商业银行	结构性存款	2,000	闲置募集资金	2019 年 05 月 27 日	2019 年 08 月 27 日	存款	合同约定	3.70%			0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-015）
光大银行	商业银行	结构性存款	21,650	闲置自有资金	2019 年 06 月 06 日	2019 年 09 月 06 日	存款	合同约定	3.95%			0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																《关于公司 2019 年度使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-014）
招商银行	商业银行	非保本浮动收益类	440	闲置自有资金	2016 年 03 月 11 日		债券、资产支持证券、银行存款、信托等	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置自有

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-014）
招商银行	商业银行	非保本浮动收益类	360	闲置自有资金	2016 年 03 月 11 日		债券、资产支持证券、银行存款、信托等	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》，（公告编号：

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																2019-014）
招商银行	商业银行	非保本浮动收益类	500	闲置自有资金	2018 年 07 月 20 日		债券、资产支持证券、银行存款、信托等	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-014）
招商银行	商业银行	非保本浮动收益类	500	闲置自有资金	2018 年 08 月 03 日		债券、资产支持证券、银行存款、	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
							信托等									资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-014）
光大银行	商业银行	非保本浮动收益类	2,000	闲置自有资金	2018 年 10 月 19 日		银行存款、货币市场工具、债券、信托等	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																闲置自有资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-014）
招商银行	商业银行	非保本浮动收益类	800	闲置自有资金	2018 年 11 月 01 日		债券、资产支持证券、银行存款、信托等	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》，（公

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																告编号：2019-014）
诺亚正行	商业银行	非保本浮动收益类	1,000	闲置自有资金	2019 年 01 月 29 日	2020 年 01 月 31 日	基础资产转让、银行存款、货币基金、私募基金等	合同约定	7.40%			0	0	是	是	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-014）
招商银行	商业银行	非保本浮动收益类	300	闲置自有资金	2019 年 02 月 12 日		债券、资产支持证券、	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
							银行存款、信托等									登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-014）
招商银行	商业银行	非保本浮动收益类	500	闲置自有资金	2019 年 03 月 25 日		债券、资产支持证券、银行存款、信托等	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-014）
招商银行	商业银行	非保本浮动收益类	3,700	闲置自有资金	2019 年 03 月 27 日		债券、资产支持证券、银行存款、信托等	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置自有资金进行现金管理的公

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																告》，（公告编号：2019-014）
招商银行	商业银行	非保本浮动收益类	3,300	闲置自有资金	2019 年 03 月 28 日		债券、资产支持证券、银行存款、信托等	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-014）
招商银行	商业银行	非保本浮动收	2,000	闲置自有	2019 年 03		债券、资产	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
		益类		资金	月 29 日		支持证券、银行存款、信托等									月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-014）
招商银行	商业银行	非保本浮动收益类	1,700	闲置自有资金	2019 年 03 月 29 日		债券、资产支持证券、银行存款、信托等	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																2019 年度使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-014）
招商银行	商业银行	非保本浮动收益类	1,100	闲置自有资金	2019 年 04 月 01 日		债券、资产支持证券、银行存款、信托等	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置自有资金进行现金

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																管理的公告》，（公告编号：2019-014）
招商银行	商业银行	非保本浮动收益类	500	闲置自有资金	2019 年 04 月 08 日		债券、资产支持证券、银行存款、信托等	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-014）

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
招商银行	商业银行	非保本浮动收益类	2,000	闲置自有资金	2019 年 04 月 22 日		债券、资产支持证券、银行存款、信托等	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-014）
招商银行	商业银行	非保本浮动收益类	1,700	闲置自有资金	2019 年 04 月 24 日		债券、资产支持证券、银行存款、信托等	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																《关于公司 2019 年度使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-014）
招商银行	商业银行	非保本浮动收益类	1,600	闲置自有资金	2019 年 05 月 05 日		债券、资产支持证券、银行存款、信托等	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置自有

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-014）
招商银行	商业银行	非保本浮动收益类	800	闲置自有资金	2019 年 05 月 06 日		债券、资产支持证券、银行存款、信托等	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》，（公告编号：

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																2019-014）
招商银行	商业银行	非保本浮动收益类	800	闲置自有资金	2019 年 05 月 06 日		债券、资产支持证券、银行存款、信托等	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-014）
招商银行	商业银行	非保本浮动收益类	2,000	闲置自有资金	2019 年 05 月 09 日		债券、资产支持证券、银行存款、	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
							信托等									资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-014）
招商银行	商业银行	非保本浮动收益类	5,700	闲置自有资金	2019 年 05 月 14 日		债券、资产支持证券、银行存款、信托等	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																闲置自有资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-014）
招商银行	商业银行	非保本浮动收益类	800	闲置自有资金	2019 年 05 月 31 日		债券、资产支持证券、银行存款、信托等	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》，（公

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																告编号：2019-014）
招商银行	商业银行	非保本浮动收益类	1,200	闲置自有资金	2019 年 06 月 03 日		债券、资产支持证券、银行存款、信托等	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-014）
招商银行	商业银行	非保本浮动收益类	300	闲置自有资金	2019 年 06 月 03 日		债券、资产支持证券、	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
							银行存款、信托等									登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-014）
光大银行	商业银行	非保本浮动收益类	1,000	闲置自有资金	2019 年 06 月 04 日		银行存款、货币市场工具、债券、信托等	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-014）
招商银行	商业银行	非保本浮动收益类	1,300	闲置自有资金	2019 年 06 月 06 日		债券、资产支持证券、银行存款、信托等	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置自有资金进行现金管理的公

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																告》，（公告编号：2019-014）
招商银行	商业银行	非保本浮动收益类	900	闲置自有资金	2019 年 06 月 06 日		债券、资产支持证券、银行存款、信托等	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-014）
诺亚正行	商业银行	非保本浮动收	1,000	闲置自有	2019 年 06		现金、协议	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
		益类		资金	月 12 日		存款、货币基金等货币市场管理工具、歌斐金桂债券私募基金									月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-014）
光大银行	商业银行	非保本浮动收益类	2,400	闲置自有资金	2019 年 06 月 12 日		银行存款、货币市场工具、债券、信托等	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																2019 年度使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-014）
招商银行	商业银行	非保本浮动收益类	800	闲置自有资金	2019 年 06 月 13 日		债券、资产支持证券、银行存款、信托等	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置自有资金进行现金

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																管理的公告》，（公告编号：2019-014）
招商银行	商业银行	非保本浮动收益类	1,700	闲置自有资金	2019 年 06 月 19 日		债券、资产支持证券、银行存款、信托等	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-014）

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
招商银行	商业银行	非保本浮动收益类	1,300	闲置自有资金	2019 年 06 月 20 日		债券、资产支持证券、银行存款、信托等	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-014）
招商银行	商业银行	非保本浮动收益类	4,800	闲置自有资金	2019 年 06 月 25 日		债券、资产支持证券、银行存款、信托等	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																《关于公司 2019 年度使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-014）
招商银行	商业银行	非保本浮动收益类	100	闲置自有资金	2019 年 06 月 25 日		债券、资产支持证券、银行存款、信托等	合同约定				0	0	是	否	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置自有

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																资金进行现金管理的公告》，（公告编号：2019-014）
招商银行	商业银行	非保本浮动收益类	5,000	闲置自有资金	2019 年 06 月 26 日	2022 年 06 月 26 日	信托	合同约定	5.10%			0	0	是	是	2019 年 4 月 13 日刊登于巨潮资讯网的《关于公司 2019 年度使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》，（公告编号：

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
																2019-014）
合计			141,519	--	--	--	--	--	--	661.47	661.47	--	0	--	--	--

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

深圳市信锐网科技术有限公司	子公司	以企业级无线和交换机为主的基础网络和企业级物联网相关产品及解决方案的研发、生产、销售和技术服务	10,000,000.00	368,257,576.33	186,739,892.17	189,528,755.54	16,745,747.02	17,468,888.42

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

深圳市信锐网科技术有限公司2019年上半年实现净利润1,746.89万元，同比增加398.78万元，同比增长29.58%。

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

十、公司面临的风险和应对措施

第一，宏观经济环境和产业政策给公司带来的风险。

公司所处的软件与信息技术服务行业处于快速发展阶段，是国家鼓励发展的新兴产业，该行业特点是毛利率较高，主要的成本和费用来自于人员投入，进项税额少，因此，国家针对该行业的特性制定了较多的税收优惠政策。若针对该行业的税收优惠政策发生变化，则可能对公司的盈利能力带来较大影响。另外，公司面向的企业级客户一般采取预算制，且部分行业客户的投资来自于财政拨款，宏观经济环境相对不景气可能影响部分行业客户的IT投资预算，进而可能对公司的业务产生不利影响。

公司坚持较高比例的研发投入，不断改进产品，提供更多的创新产品和解决方案，确保公司产品和解决方案在市场中具有竞争力；另外，高端行业市场客户因业务发展需要，IT建设是刚需，公司计划加大行业市场的投入，让公司收入来源更加广泛，提升抗风险能力。

第二，研发投入加大但不能带来营收和利润预期增长的风险。

报告期内，公司的研发投入同比增长超过50%，公司2019年下半年的研发投入预计会继续加大。公司所从事的行业技术密集度较高，要保持公司的核心竞争力，就必须坚持研发创新投入。创新就存在风险，若公司的研发投入不能带来营收和利

润的增长，将影响公司的长远竞争能力。

公司的研发创新和公司业务主航道保持一致，将继续坚持解决信息安全、云计算、企业级无线等主营业务领域的应用性问题，同时，研发投入还将兼顾相关领域的前沿研究和基础研究，以提升公司技术竞争力，提高公司在相关领域的技术壁垒。在产品和解决方案的规划和设计中，公司将更加深入地贯彻“需求导向”，研发的产品规划和设计必须和市场的真实需求相匹配。

第三，行业竞争加剧带来的发展空间被压缩和毛利率下降风险。

公司所处的细分市场，除了传统的信息安全竞争对手，还面临互联网厂商、传统IT设备巨头的竞争，行业竞争会进一步加剧，公司的发展空间可能会被压缩。随着公司云计算业务营业收入的增长，公司主营业务综合毛利率有所下降。公司目前业务集中在信息安全、云计算、企业级无线领域，该等行业具有市场技术壁垒相对较高、产品更新换代较快的特点，如果未来出现竞争者持续进入、原有竞争对手加大市场开发力度、下游市场规模增速放缓，将导致竞争加剧，进而影响行业整体毛利率，从而导致公司毛利率存在下降的风险。此外，目前公司成本结构中原材料成本占比较高，特别是云计算业务中服务器成本较高，若未来原材料价格因上游供货商集中度提升等原因出现上涨，将导致公司综合毛利率下降。

为了应对行业竞争加剧的局面，公司必须坚持有效的研发投入战略，不断推出更有竞争力的产品和更全面的解决方案；坚持一贯倡导的客户导向，快速响应客户诉求，不断提升客户满意度；公司将更加坚决地贯彻渠道化战略，努力向全面渠道化的目标迈进，大力发展有价值的经销商，充分利用经销商资源和力量，实现公司的众多产品和解决方案在广大用户中的推广和覆盖。

第四，国际市场的投入未能带来预期回报的风险。

通过近几年的尝试，公司对国际市场、尤其是东南亚信息安全和云计算市场有了一定了解，积累了一定的经销商和客户资源，公司品牌已在东南亚IT行业具有一定影响力。公司将继续加大在国际市场的投入，但若国际市场拓展不力，将影响公司未来的发展空间。

公司将着力抓住国际市场相关用户在信息安全和云计算方面的普遍需求，不断推出能满足国际用户的产品和解决方案。此外，公司将以东南亚相关国家和地区作为国际市场拓展的基础，通过完善国际市场的渠道建设，引入更懂国际市场的人才，不断渗透中东、非洲、韩国等新兴市场，继续尝试欧洲等高端国际市场。

第五，现有骨干人员流失和无法招揽到所需高端人才的风险。

经过多年的积累，公司已经建立了一支人才队伍，具备了一定的人才基础。公司要不断拓展新的业务和新的市场，必须从外部招聘所需的人才。但公司所处的行业是典型的人才驱动发展的领域，面临着行业巨头和众多互联网企业的人才竞争。公司在高端人才延揽方面遭遇激烈竞争，自身的骨干人员还面临被“挖角”的风险。一旦大量技术骨干和业务骨干流失，公司业务发展将受到极大影响。

公司必须坚持以“成就员工”为导向，将继续以关爱员工为企业文化的组成部分，不断改善员工的薪酬和福利待遇，通过待遇和事业机会留住骨干人才。公司将在已经推出的员工股权激励计划的基础上，继续采用多种措施激励员工。

公司将加大人才选拔的力度，通过校园招聘招募广大优秀应届毕业生充实到我们的后备人才队伍中，同时通过社会招聘招募优质的高端人才充实到公司人才队伍中。公司将进一步重视和关注员工的自我发展诉求，为员工提供广阔的发展通道，完善和健全培训机制，发展和培养出更多满足公司经营和发展需要的人才。

第六，管理能力跟不上业务扩张速度的风险。

公司规模越来越大，业务越来越复杂，人员快速增加，但公司内部管理机制和业务流程与公司业务发展速度并不匹配，公司在战略规划、组织管理、企业文化建设、运营管理等诸多方面面临较大挑战。

公司管理层将持续学习，不断提升自身管理能力和水平。同时，公司将加强与外部培训咨询机构的合作，为公司发展过程中的管理建言献策，提供有益的管理咨询建议。另外，公司已招募部分优秀人才充实到中高层管理团队中，且将持续优化管理团队人员构成，期望促进管理能力提升。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	88.78%	2019 年 05 月 06 日	2019 年 05 月 06 日	《2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-028）

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	其他股东	所持股份的限售安排、自愿锁定等承诺	公司其他股东 Diamond Bright、王力强、郭栋梓、张开翼、夏伟伟、邓文俊、信服伯开、信服仲拓、信服叔创、信服季新、信服创造、信服未	2018 年 05 月 16 日	2019 年 5 月 16 日	该承诺已履行完毕

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
			来、舜可投资、依诺信承诺：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本企业/本人直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

为了进一步完善公司法人治理结构，建立、健全公司长效激励机制，公司于2018年度推出限制性股票与股票期权激励计划（以下简称“2018年度激励计划”），截至本报告期末，2018年度激励计划进展如下：

2019年4月1日，公司召开第一届董事会第二十四次会议及第一届监事会第十四次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票之议案》。因2名2018年度限制性股票激励计划项下激励对象方彬、张翔因个人原因离职，触发2018年度激励计划所规定的回购注销条款，公司对其所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票合计 9,800 股回购注销。回购注销完成后，公司股本总数由403,133,000股变更为403,123,200 股。公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见，具体内容详见公司同日在巨潮资讯网上披露的《第一届董事会第二十四次会议决议公告》等相关公告。

2019年5月10日，上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。本次回购注销完成后，公司总股本由403,133,000股变更为403,123,200股。具体内容详见公司同日在巨潮资讯网上披露的《关于部分已获授但尚未解锁的限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2019-030）。

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

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

截至本报告披露日，公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	363,123,000	90.08%				-169,065,800	-169,065,800	194,057,200	48.14%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	291,123,000	72.22%				-97,065,800	-97,065,800	194,057,200	48.14%
其中：境内法人持股	47,448,000	11.77%				-47,448,000	-47,448,000	0	0.00%
境内自然人持股	243,675,000	60.45%				-49,617,800	-49,617,800	194,057,200	48.14%
4、外资持股	72,000,000	17.86%				-72,000,000	-72,000,000	0	0.00%
其中：境外法人持股	72,000,000	17.86%				-72,000,000	-72,000,000	0	0.00%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	40,010,000	9.92%				169,056,000	169,056,000	209,066,000	51.86%
1、人民币普通股	40,010,000	9.92%				169,056,000	169,056,000	209,066,000	51.86%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	403,133,000	100.00%				-9,800	-9,800	403,123,200	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）2019年4月1日，公司召开第一届董事会第二十四次会议及第一届监事会第十四次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票之议案》。因2名2018年度限制性股票激励计划激励对象方彬、张翔因个人原因离职，触发公司《2018年度限制性股票与股票期权激励计划（草案）》所规定的回购注销条款，公司对其所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票合计9,800股回购注销。本次回购注销完成后，公司股本总数由403,133,000股变更为403,123,200股。公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见。具体内容详见公司同日披露于巨潮资讯网的相关公告。

2019年5月10日，公司回购注销完毕2018年度限制性股票激励计划离职激励对象方彬、张翔所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票合计9,800股，具体内容详见公司披露于巨潮资讯网的《关于部分已获授但尚未解锁的限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2019-030）；

（2）报告期内，公司首次公开发行前已发行的部分股份于2019年5月20日解除限售并上市流通，此次解除限售的股份数量为169,056,000股，实际上市流通的股份数量为164,210,105股，具体详见公司披露于巨潮资讯网的《关于首次公开发行前已发行的部分股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2019-031）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2019年4月1日，公司召开第一届董事会第二十四次会议及第一届监事会第十四次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票之议案》。因2名2018年度限制性股票激励计划激励对象方彬、张翔因个人原因离职，触发公司《2018年度限制性股票与股票期权激励计划（草案）》所规定的回购注销条款，公司对其所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票合计 9,800 股回购注销。本次回购注销完成后，公司股本总数由 403,133,000 股变更为403,123,200 股。公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见。具体内容详见公司同日披露于巨潮资讯网的相关公告。

2019年5月10日，公司回购注销完毕2018年度限制性股票激励计划离职激励对象方彬、张翔所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票合计9,800股，具体内容详见公司披露于巨潮资讯网的《关于部分已获授但尚未解锁的限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2019-030）。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

本次股份变动对上一年的基本每股收益和稀释每股收益没有影响。股份变动后，按新股本403,123,200股摊薄计算，公司2018年度归属于普通股股东的每股净资产为8.52696元。（按原股本计算，2018年度归属于普通股股东的每股净资产为8.52675元。）

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
何朝曦	84,240,000	0	0	84,240,000	首发限售	2021 年 5 月 16 日
熊武	73,008,000	0	0	73,008,000	首发限售	2021 年 5 月 16 日
Diamond Bright International Limited	72,000,000	72,000,000	0	0	首发限售	已于 2019 年 5 月 20 日解除限售(公司现任董事李基培通过 Diamond Bright 间接持有公司股份 3,530,793 股。根据其承诺，在其任职期间每年转让的股份不超过其所直接和间接持有公司股份总数的 25%，本次董事李基培通过 Diamond Bright 间接持有的公司股份实际可上市流通的数量为 882,698 股。故本次 Diamond Bright 持有的公司股份实际可上市流通的数量为 69,351,905 股。)
冯毅	33,696,000	0	0	33,696,000	首发限售	2021 年 5 月 16 日
张开翼	12,024,000	12,024,000	0	0	首发限售	已于 2019 年 5 月 20 日解除限售
深圳信服叔创实业发展合伙企业（有限合伙）	11,484,000	11,484,000	0	0	首发限售	已于 2019 年 5 月 20 日解除限售
郭栋梓	10,584,000	10,584,000	0	0	首发限售	已于 2019 年 5 月

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
						20 日解除限售
邓文俊	9,936,000	9,936,000	0	0	首发限售	已于 2019 年 5 月 20 日解除限售
夏伟伟	9,936,000	9,936,000	0	0	首发限售	已于 2019 年 5 月 20 日解除限售
深圳信服仲拓实业发展合伙企业（有限合伙）	7,956,000	7,956,000	0	0	首发限售	已于 2019 年 5 月 20 日解除限售
深圳信服未来实业发展合伙企业（有限合伙）	7,956,000	7,956,000	0	0	首发限售	已于 2019 年 5 月 20 日解除限售
深圳信服伯开投资管理合伙企业（有限合伙）	7,200,000	7,200,000	0	0	首发限售	已于 2019 年 5 月 20 日解除限售
王力强	7,128,000	7,128,000	0	0	首发限售	已于 2019 年 5 月 20 日解除限售
深圳信服季新实业发展合伙企业（有限合伙）	5,868,000	5,868,000	0	0	首发限售	已于 2019 年 5 月 20 日解除限售
深圳市依诺信信息管理咨询企业（普通合伙）	3,600,000	3,600,000	0	0	首发限售	已于 2019 年 5 月 20 日解除限售
深圳信服创造网络科技合伙企业（有限合伙）	2,880,000	2,880,000	0	0	首发限售	已于 2019 年 5 月 20 日解除限售（公司现任高级管理人员马家俊、蒋文光通过信服创造间接持有公司股份 2,880,000 股。根据其承诺，在其任职期间每年转让的股份不超过其所直接和间接持有公司股份总数的 25%，本次马家俊、蒋文光通过信服创造间接持有的公司股

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
						份实际可上市流通的数量为 720,000 股，故本次信服创造持有的公司股份实际可上市流通的数量为 720,000 股。）
深圳市舜可投资企业（有限合伙）	504,000	504,000	0	0	首发限售	已于 2019 年 5 月 20 日解除限售（公司现任监事周春浩通过舜可投资间接持有公司股份 50,400 股。根据其承诺，在其任职期间每年转让的股份不超过其所直接和间接持有公司股份总数的 25%，本次监事周春浩通过舜可投资间接持有的公司股份实际上可上市流通的数量为 12,600 股，故本次舜可投资持有的公司股份实际可上市流通的数量为 466,200 股。）
罗芳等 548 名自然人股东	3,123,000	0	0	3,113,200	股权激励限售股	自授予登记完成之日起 12 个月后分三期解禁（报告期内，公司回购注销完成 2 名 2018 年度限制性股票离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票合计 9,800 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
合计	363,123,000	169,056,000	0	194,057,200	--	--

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	8,100	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
何朝曦	境内自然人	20.90%	84,240,000	0	84,240,000	0	质押	5,200,000
熊武	境内自然人	18.11%	73,008,000	0	73,008,000	0		
DIAMOND BRIGHT INTERNATIONAL LIMITED	境外法人	16.96%	68,382,828	-3,617,172	0	68,382,828		
冯毅	境内自然人	8.36%	33,696,000	0	33,696,000	0		
张开翼	境内自然人	2.81%	11,345,900	-678,100	0	11,345,900		
深圳信服叔创实业发展合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.71%	10,908,720	-575,280	0	10,908,720		
邓文俊	境内自然人	2.33%	9,404,708	-531,292	0	9,404,708		
夏伟伟	境内自然人	2.27%	9,137,000	-799,000	0	9,137,000		

深圳信服仲拓实业发展合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.88%	7,570,440	-385,560	0	7,570,440		
深圳信服未来实业发展合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.86%	7,517,880	-438,120	0	7,517,880		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	何朝曦、熊武、冯毅互为一致行动人，并且为公司控股股东、实际控制人，其中何朝曦持有公司 20.90%的股权，熊武持有公司 18.11%的股权，冯毅持有公司 8.36%的股权。							

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
DIAMOND BRIGHT INTERNATIONAL LIMITED	68,382,828	人民币普通股	68,382,828
张开翼	11,345,900	人民币普通股	11,345,900
深圳信服叔创实业发展合伙企业（有限合伙）	10,908,720	人民币普通股	10,908,720
邓文俊	9,404,708	人民币普通	9,404,708

		股	
夏伟伟	9,137,000	人民币普通股	9,137,000
深圳信服仲拓实业发展合伙企业（有限合伙）	7,570,440	人民币普通股	7,570,440
深圳信服未来实业发展合伙企业（有限合伙）	7,517,880	人民币普通股	7,517,880
深圳信服伯开投资管理合伙企业（有限合伙）	6,994,800	人民币普通股	6,994,800
郭栋梓	6,005,800	人民币普通股	6,005,800
深圳信服季新实业发展合伙企业（有限合伙）	5,545,440	人民币普通股	5,545,440
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	前 10 名无限售流通股股东之间、前 10 名无限售流通股股东与前 10 名股东之间不存在关联关系或一致行动情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券	不适用。		

业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	

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

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

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

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：深信服科技股份有限公司

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	539,811,728.59	737,419,827.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	584,004,863.01	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		635,813.26
衍生金融资产		
应收票据	3,131,693.20	5,776,986.50
应收账款	249,707,020.94	301,782,511.17
应收款项融资		
预付款项	33,646,578.45	11,843,400.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	69,844,043.61	48,616,688.68
其中：应收利息	33,403,305.48	30,931,085.80
应收股利		

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
买入返售金融资产		
存货	134,815,613.88	127,933,284.16
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	585,466,865.43	1,023,940,396.94
其他流动资产	115,548,918.27	786,800,468.13
流动资产合计	2,315,977,325.38	3,044,749,377.56
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
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	90,785,141.51	46,003,796.23
长期股权投资	99,024,935.97	
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	212,507,842.08	181,844,394.57
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	273,671,310.86	4,477,464.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	19,078,186.91	15,001,260.51
递延所得税资产	18,283,904.33	14,402,211.72
其他非流动资产	2,192,047,313.62	1,825,919,726.46
非流动资产合计	2,905,398,635.28	2,087,648,853.52
资产总计	5,221,375,960.66	5,132,398,231.08
流动负债：		
短期借款		

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
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	205,951,858.69	262,862,796.85
预收款项	297,934,493.23	317,713,054.56
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	347,622,905.33	369,355,783.15
应交税费	60,506,218.74	130,293,028.55
其他应付款	629,553,081.30	429,468,248.46
其中：应付利息		
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	1,541,568,557.29	1,509,692,911.57
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		

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	132,456,554.82	131,952,660.37
递延所得税负债	61,228,786.16	53,337,413.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	193,685,340.98	185,290,073.65
负债合计	1,735,253,898.27	1,694,982,985.22
所有者权益：		
股本	403,123,200.00	403,133,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,066,683,269.27	2,022,367,455.14
减：库存股	150,741,144.00	151,215,660.00
其他综合收益	14,745,230.89	14,449,185.07
专项储备		
盈余公积	125,077,642.61	125,326,780.03
一般风险准备		
未分配利润	1,027,233,863.62	1,023,354,485.62
归属于母公司所有者权益合计	3,486,122,062.39	3,437,415,245.86
少数股东权益		
所有者权益合计	3,486,122,062.39	3,437,415,245.86
负债和所有者权益总计	5,221,375,960.66	5,132,398,231.08

法定代表人：何朝曦　　主管会计工作负责人：马家俊　　会计机构负责人：刘锋

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	413,702,348.56	549,979,795.23
交易性金融资产	514,004,863.01	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		635,813.26

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
衍生金融资产		
应收票据	2,988,193.20	5,606,986.50
应收账款	250,441,313.59	311,654,535.16
应收款项融资		
预付款项	32,914,757.11	13,231,636.70
其他应收款	51,538,286.97	42,559,475.45
其中：应收利息	27,763,619.14	27,633,275.68
应收股利		
存货	110,411,878.74	103,849,939.12
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	514,328,515.80	895,996,688.23
其他流动资产	46,216,074.43	684,710,000.00
流动资产合计	1,936,546,231.41	2,608,224,869.65
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	83,604,485.84	40,856,745.21
长期股权投资	378,930,515.87	279,905,579.90
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	169,738,253.30	135,549,531.79
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	273,568,790.62	4,426,770.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	15,826,014.86	11,832,144.39

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
递延所得税资产	10,197,097.29	8,853,249.55
其他非流动资产	2,100,250,075.78	1,773,909,846.75
非流动资产合计	3,032,115,233.56	2,255,333,868.45
资产总计	4,968,661,464.97	4,863,558,738.10
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	202,916,820.69	242,154,421.68
预收款项	208,776,680.59	238,792,193.12
合同负债		
应付职工薪酬	303,847,616.84	316,510,700.20
应交税费	50,324,237.52	112,114,824.13
其他应付款	698,524,805.19	500,370,547.31
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		
流动负债合计	1,464,390,160.83	1,409,942,686.44
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	98,065,818.54	94,869,148.21

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
递延所得税负债	58,441,456.32	50,436,441.80
其他非流动负债		
非流动负债合计	156,507,274.86	145,305,590.01
负债合计	1,620,897,435.69	1,555,248,276.45
所有者权益：		
股本	403,123,200.00	403,133,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,966,034,073.60	1,922,899,317.29
减：库存股	150,741,144.00	151,215,660.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	125,077,642.61	125,326,780.03
未分配利润	1,004,270,257.07	1,008,167,024.33
所有者权益合计	3,347,764,029.28	3,308,310,461.65
负债和所有者权益总计	4,968,661,464.97	4,863,558,738.10

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	1,558,592,122.71	1,178,347,355.61
其中：营业收入	1,558,592,122.71	1,178,347,355.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,670,428,878.04	1,190,308,133.45
其中：营业成本	443,090,828.23	302,172,623.51
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	18,721,332.45	16,376,654.72
销售费用	685,580,845.42	513,935,962.65
管理费用	79,629,483.68	57,406,849.69
研发费用	500,893,810.49	326,469,562.70
财务费用	-57,487,422.23	-26,053,519.82
其中：利息费用		
利息收入	57,820,240.48	25,726,528.95
加：其他收益	172,094,607.04	136,665,261.09
投资收益（损失以“一”号填列）	18,582,807.59	7,244,125.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-975,064.03	
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“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）	-999,601.23	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,386,786.32	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,464,364.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	73,454,271.75	126,484,245.02
加：营业外收入	1,346,905.46	2,267,130.14
减：营业外支出	937,615.55	313,910.24
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	73,863,561.66	128,437,464.92
减：所得税费用	7,014,027.75	3,581,829.58
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	66,849,533.91	124,855,635.34
（一）按经营持续性分类		

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	66,849,533.91	124,855,635.34
2.终止经营净利润（净亏损以“一”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	66,849,533.91	124,855,635.34
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	296,045.82	267,900.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	296,045.82	267,900.06
（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	296,045.82	267,900.06
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	296,045.82	267,900.06

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	67,145,579.73	125,123,535.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	67,145,579.73	125,123,535.40
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.17	0.34
（二）稀释每股收益	0.17	0.34

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

法定代表人：何朝曦　　主管会计工作负责人：马家俊　　会计机构负责人：刘锋

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	1,335,439,518.19	1,009,833,946.64
减：营业成本	374,364,916.93	249,957,516.10
税金及附加	16,478,895.59	14,583,339.44
销售费用	578,511,208.23	414,313,025.12
管理费用	71,247,197.57	51,783,599.42
研发费用	440,995,194.72	266,482,438.15
财务费用	-53,877,841.75	-23,741,575.28
其中：利息费用		
利息收入	53,620,729.62	23,141,763.52
加：其他收益	149,190,097.27	112,591,891.79
投资收益（损失以“一”号填列）	16,170,334.98	6,145,341.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-975,064.03	
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		

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-999,601.23	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,764,330.60	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,927,159.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	68,316,447.32	150,265,678.05
加：营业外收入	1,057,491.10	1,638,561.44
减：营业外支出	895,733.71	300,496.56
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	68,478,204.71	151,603,742.93
减：所得税费用	9,665,935.18	9,516,010.36
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	58,812,269.53	142,087,732.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	58,812,269.53	142,087,732.57
（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		

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	58,812,269.53	142,087,732.57
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	1,810,104,933.24	1,380,054,908.45
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		

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	139,896,119.34	119,900,500.36
收到其他与经营活动有关的现金	107,896,533.99	46,015,936.48
经营活动现金流入小计	2,057,897,586.57	1,545,971,345.29
购买商品、接受劳务支付的现金	488,256,914.64	413,406,381.65
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	1,014,808,304.88	731,275,614.19
支付的各项税费	247,357,064.23	207,860,185.60
支付其他与经营活动有关的现金	321,234,168.98	225,650,001.45
经营活动现金流出小计	2,071,656,452.73	1,578,192,182.89
经营活动产生的现金流量净额	-13,758,866.16	-32,220,837.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,796,547,959.00	928,230,157.03
取得投资收益收到的现金	39,946,985.26	14,146,346.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	187,709.00	65,946.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,836,682,653.26	942,442,449.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,231,192.80	116,163,378.66
投资支付的现金	1,749,664,134.86	1,328,327,564.64
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		

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,848,895,327.66	1,444,490,943.30
投资活动产生的现金流量净额	-12,212,674.40	-502,048,493.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,165,645,678.21
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,165,645,678.21
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	60,466,800.00	121,664,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	476,196.00	9,846,993.37
筹资活动现金流出小计	60,942,996.00	131,510,993.37
筹资活动产生的现金流量净额	-60,942,996.00	1,034,134,684.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	673,283.73	854,924.51
五、现金及现金等价物净增加额	-86,241,252.83	500,720,277.81
加：期初现金及现金等价物余额	624,531,459.12	213,263,579.90
六、期末现金及现金等价物余额	538,290,206.29	713,983,857.71

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	1,560,653,451.62	1,164,200,813.91
收到的税费返还	124,888,433.12	102,269,922.37
收到其他与经营活动有关的现金	95,006,969.94	37,861,231.39
经营活动现金流入小计	1,780,548,854.68	1,304,331,967.67

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
购买商品、接受劳务支付的现金	402,085,454.80	330,951,306.82
支付给职工以及为职工支付的现金	871,773,601.83	589,269,180.26
支付的各项税费	219,174,898.05	188,430,142.38
支付其他与经营活动有关的现金	261,259,928.34	198,423,397.94
经营活动现金流出小计	1,754,293,883.02	1,307,074,027.40
经营活动产生的现金流量净额	26,254,971.66	-2,742,059.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,733,809,483.85	845,229,325.95
取得投资收益收到的现金	38,294,144.51	12,884,478.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	183,909.00	63,946.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,772,287,537.36	858,177,750.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,473,873.94	100,022,365.55
投资支付的现金	1,668,698,811.23	1,244,675,315.48
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,763,172,685.17	1,344,697,681.03
投资活动产生的现金流量净额	9,114,852.19	-486,519,930.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,165,645,678.21
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		
筹资活动现金流入小计		1,165,645,678.21
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	60,466,800.00	121,664,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	476,196.00	9,846,993.37
筹资活动现金流出小计	60,942,996.00	131,510,993.37

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
筹资活动产生的现金流量净额	-60,942,996.00	1,034,134,684.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	662,571.85	316,467.55
五、现金及现金等价物净增加额	-24,910,600.30	545,189,162.44
加：期初现金及现金等价物余额	437,091,426.56	74,159,513.49
六、期末现金及现金等价物余额	412,180,826.26	619,348,675.93

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	403,133,000.00				2,022,367,455.14	151,215,660.00	14,449,185.07		125,326,780.03		1,023,354,485.62		3,437,415,245.86		3,437,415,245.86
加：会计政策变更									-249,137.42		-2,503,355.91		-2,752,493.33		-2,752,493.33
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	403,133,000.00				2,022,367,455.14	151,215,660.00	14,449,185.07		125,077,642.61		1,020,851,129.71		3,434,662,752.53		3,434,662,752.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-9,800.00				44,315,814.13	-474,516.00	296,045.82				6,382,733.91		51,459,309.86		51,459,309.86
（一）综合收益总额							296,045.82				66,849,533.91		67,145,579.73		67,145,579.73

（二）所有者投入和减少资本	-9,800.00				44,315,814.13	-474,516.00							44,780,530.13		44,780,530.13
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					44,780,530.13								44,780,530.13		44,780,530.13
4．其他	-9,800.00				-464,716.00	-474,516.00									
（三）利润分配											-60,466,800.00		-60,466,800.00		-60,466,800.00
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-60,466,800.00		-60,466,800.00		-60,466,800.00
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	403,123,200.00				2,066,683,269.27	150,741,144.00	14,745,230.89		125,077,642.61		1,027,233,863.62		3,486,122,062.39		3,486,122,062.39

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、上年期末余额	360,000,000.00				715,948,857.06		11,182,959.79		69,248,081.72		584,157,503.93		1,740,537,402.50		1,740,537,402.50
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	360,000,000.00				715,948,857.06		11,182,959.79		69,248,081.72		584,157,503.93		1,740,537,402.50		1,740,537,402.50
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	40,010,000.00				1,129,780,063.49		267,900.06				16,855,635.34		1,186,913,598.89		1,186,913,598.89
（一）综合收益总额							267,900.06				124,855,635.34		125,123,535.40		125,123,535.40
（二）所有者	40,01				1,129,								1,169,		1,169,7

投入和减少资本	0,000.00				780,063.49								790,063.49		90,063.49
1．所有者投入的普通股	40,010,000.00				1,115,200,610.28								1,155,210,610.28		1,155,210,610.28
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					14,579,453.21								14,579,453.21		14,579,453.21
4．其他															
（三）利润分配											-108,000,000.00		-108,000,000.00		-108,000,000.00
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-108,000,000.00		-108,000,000.00		-108,000,000.00
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	400,010,000.00				1,845,728,920.55		11,450,859.85		69,248,081.72		601,013,139.27		2,927,451,001.39		2,927,451,001.39

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	403,133,000.00				1,922,899,317.29	151,215,660.00			125,326,780.03	1,008,167,024.33		3,308,310,461.65
加：会计政策变更									-249,137.42	-2,242,236.79		-2,491,374.21
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	403,133,000.00				1,922,899,317.29	151,215,660.00			125,077,642.61	1,005,924,787.54		3,305,819,087.44
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-9,800.00				43,134,756.31	-474,516.00				-1,654,530.47		41,944,941.84
（一）综合收益总额										58,812,269.53		58,812,269.53
（二）所有者投入和减少资本	-9,800.00				43,134,756.31	-474,516.00						43,599,472.31
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					43,599,472.31							43,599,472.31
4．其他	-9,800.00				-464,716.00	-474,516.00						
（三）利润分配										-60,466,800.00		-60,466,800.00
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-60,466,800.00		-60,466,800.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．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	403,123,200.00				1,966,034,073.60	150,741,144.00			125,077,642.61	1,004,270,257.07		3,347,764,029.28

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	360,000,000.00				620,158,635.03				69,248,081.72	611,458,739.57		1,660,865,456.32
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	360,000,000.00				620,158,635.03				69,248,081.72	611,458,739.57		1,660,865,456.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,010,000.00				1,127,595,561.53					34,087,732.57		1,201,693,294.10
（一）综合收益总额										142,087,732.57		142,087,732.57
（二）所有者投入和减少资本	40,010,000.00				1,127,595,561.53							1,167,605,561.53
1．所有者投入的普通股	40,010,000.00				1,115,200,610.28							1,155,210,610.28
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					12,394,951.25							12,394,951.25
4．其他												
（三）利润分配										-108,000,000.00		-108,000,000.00
1．提取盈余公												

积												
2.对所有者（或股东）的分配										-108,000,000.00		-108,000,000.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．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	400,010,000.00				1,747,754,196.56				69,248,081.72	645,546,472.14		2,862,558,750.42

三、公司基本情况

深信服科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身为深圳市深信服电子科技有限公司（以下简称“有限公司”），成立于2000年12月25日，系何朝曦、熊武、冯毅共同出资创办的有限责任公司。

2016年12月5日，根据有限公司决议，本公司整体变更为股份有限公司，名称变更为“深信服科技股份有限公司”，股本总额为360,000,000股，每股面值1.00元，注册资本为360,000,000.00元。2016年12月28日，深圳市市场监督管理局出具《变更（备案）通知书》（[2016]第85146443号），确认本次股份制改造公司名称、注册资本和企业类型等的变更已被核准，并颁发了新的《营业执照》。

2018年4月20日，经中国证券监督管理委员会《关于核准深信服科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2018]739号）核准，经深圳证券交易所《关于深信服科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深

证上[2018] 206 号）同意，公司于2018年5月16日公开发行人民币普通股40,010,000股（每股面值1.00元,发行价格30.07元/股）。本次公开发行股票后，公司的股本为400,010,000股，公司于2018年6月完成工商变更登记手续。2018年9月，公司实施2018年度限制性股票与股票期权激励计划，共授予员工限制性股票3,123,000股，并于2018年10月完成授予登记，增资后公司股本变更为人民币403,133,000.00元，于2018年11月完成工商变更登记手续。2019年4月，公司回购员工限制性股票9,800股，并于2019年5月完成注销手续，回购并注销后公司股本变更为人民币403,123,200.00元，于2019年8月完成工商变更登记手续。

本公司注册地址位于深圳市南山区学苑大道1001号南山智园A1栋一层。本公司及各子公司主要从事软件和信息技术服务行业，向企业级用户提供信息安全、云计算和IT基础架构、以企业级无线为主的基础网络领域相关的产品和解决方案。

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月22日决议批准报出。

截至2019年6月30日，本公司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”。

本公司本报告期内合并范围并未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

本公司持续经营能力不存在重大疑虑。

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：

本公司及各子公司主要从事软件和信息技术服务行业，向企业级用户提供信息安全、云计算、企业级无线相关的产品和解决方案。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认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、27“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、33“其他”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况及2019年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号－财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕

19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、17“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的年初数。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年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当年年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年初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、17“长期股权投资”或本附注五、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”（详见本附注五、17、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、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，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分

相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据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：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司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。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，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，本公司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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7）权益工具

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

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10、 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务

工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；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等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项　目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较小的企业

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项　目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方组合。

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项　目	确定组合的依据

账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
员工备用金组合	员工备用金。
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方组合。
员工借款	应收员工借款
软件产品销售增值税退税组合	本组合为应收软件产品销售增值税退税款。

④长期应收款（包含重大融资成分的应收款项除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项　目	确定组合的依据
员工购房借款	应收员工购房借款。

11、应收票据

详见本附注五、10“金融资产减值”各项描述。

12、应收账款

详见本附注五、10“金融资产减值”各项描述。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注五、10“金融资产减值”各项描述。

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是，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）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、发出商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

并计提存货跌价准备。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法
低值易耗品、包装物于领用时均按一次摊销法摊销。

15、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。

16、长期应收款

详见本附注五、10“金融资产减值”各项描述。

17、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，2019年1月1日起作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定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核算，其会计政策详见附注五、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。2019年1月1日起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。

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。

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。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

18、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
房屋建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
测试设备	年限平均法	3	2%	32.67%
测试仪器	年限平均法	3	5%	31.67%
运输设备	年限平均法	3	5%	31.67%
办公设备	年限平均法	3	5%	31.67%

（3） 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

（4）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。

（5） 其他说明

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

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

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

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

19、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、22“长期资产减值”。

20、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。

21、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，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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形

资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3） 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

22、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。

23、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。本公司的长期待摊费用主要包括对经营性租赁物的装修改造支出、员工购房借款的利息。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、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。

（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。

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）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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。

25、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。

26、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。本公司股份支付为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。

（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。

如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，本公司以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（3）权益工具公允价值确定的方法

对于公司的权益工具结算的股份支付，公允价值确定的方法如下：（a）授予的限制性股票，公司以授予日无限售条件的股票市价减去授予价格作为公允价值计价基础。上市前授予的限制性股票，采用评估机构通过估值模型评估出的结果作为授予日的公允价值；（b）授予的股票期权，公司以资产评估机构采用Black-Scholes模型测算的期权的价值，作为授予日期权的公允价值。

27、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是，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。

本公司销售的商品主要由标准化软件产品及配套的硬件组成，标准化软件产品是指公司自主开发、非根据特定用户的特定需求定制开发、销售时不转让知识产权的软件产品，此等软件具有自主知识产权、无差异化、可批量复制的特性；配套的硬件一般为公司外购的硬件，硬件和软件一起组成一个标准化的产品作为一个整体对外销售。公司销售的商品一般不需安装或只需简单安装，在按合同约定将产品转移给对方后确认销售收入。

（2）提供劳务收入

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

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

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

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

本公司的提供劳务收入主要是提供定期维护服务收入，定期维护服务在服务期间采用直线法确认收入。

（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。

28、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，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进

行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

29、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。

30、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。

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

终止经营的会计处理方法参见本附注五、15“持有待售资产”相关描述。

（2）回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

（3）分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日 常活动中产生收入、发生费用；(2)本集团管理层能够定期评价该组成部分的经 营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。本公司管理层认为本集团仅有一个经营分部，故不呈列分部报告。

32、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
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），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。	会计政策变更事项已经本公司董事会审议批准	详见下文
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布关于印发修订《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的通知（财会【2019】8 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整。	会计政策变更事项已经本公司董事会审议批准	详见下文
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布关于印发修订《企业会计准则第 12 号—债务重组》的通知（财会【2019】9 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整。	会计政策变更事项已经本公司董事会审议批准	详见下文
财政部于 2017 年陆续修订印发《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-套期会计和《企业会计准则第 37 号-金融工具	会计政策变更事项已经本公司董事会审议批准	详见下文

列报》等四项会计准则（简称"新金融准则"），境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起开始执行。		

变更后公司采用的会计政策及影响如下：

（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、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。

c、将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失”。

d、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）非货币性资产交换

a、重新明确了非货币性资产交换的概念和应适用其他准则的情形，明确了货币性资产是指企业持有的货币资金和收取固定或可确定金额的货币资金的权利。

b、明确了非货币性资产交换的确认时点。对于换入资产，企业应当在换入资产符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认；对于换出资产，企业应当在换出资产满足资产终止确认条件时终止确认。

c、明确了不同条件下非货币交换的价值计量基础和核算方法及相关信息披露要求等。

2019年公司未发生非货币性资产交换业务，该准则修订不影响公司财务报表及财务指标。

（3）债务重组

a、在债务重组定义方面，强调重新达成协议，不再强调债务人发生财务困难、债权人作出让步，将重组债权和债务指定为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》规范的金融工具范畴。

b、对以非现金资产清偿债务方式进行债务重组的，明确了债权人初始确认受让的金融资产以外的资产时的成本计量原则。

c、明确了债权人放弃债权采用公允价值计量等。

d、重新规定了债权人、债务人的会计处理及信息披露要求等。

2019年公司未发生债务重组业务，该准则修订不影响公司财务报表及财务指标。

（4）新金融工具准则

经本公司第一届董事会第二十四次会议于2019年4月1日决议通过，本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

①2018年度，公司对购买的部分结构性存款进行了分拆，将与黄金价格挂钩的浮动收益部分，作为嵌入衍生工具，列报于“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”；分拆后的本金作为存款，分别列报于“货币资金”、“一年内到期的非流动资产”；确定可以收回的利息，列报于“应收利息”；公司购买的非保本浮动收益的理财产品，列报于“其他流动资产”。2019年度，公司根据新金融工具系列准则要求，对上述结构性存款不再分拆，而是结合管理金融资产的业务模式和合同现金流量特征，将上述结构性存款以及非保本浮动收益的理财产品均归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。2019年度，公司将上述资产调整至“交易性金融资产”列报；

②按新金融工具准则要求，为使资产减值准备更加及时、足额的计提，公司将应收账款坏账准备计提由“已发生损失法”改为“预期信用损失法”，对期初“应收账款”进行调整，相应调整“未分配利润”及“盈余公积”。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	737,419,827.79	货币资金	摊余成本	627,419,827.79
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	110,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	635,813.26	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	635,813.26
其他应收款—应收利息	摊余成本	30,931,085.80	其他应收款—应收利息	摊余成本	30,562,434.82
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	368,650.98
一年内到期的非流动资产	摊余成本	1,023,940,396.94	一年内到期的非流动资产	摊余成本	884,250,396.94
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	139,690,000.00
其他流动资产	摊余成本	786,800,468.13	其他流动资产	摊余成本	790,468.13
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变	786,010,000.00

				动计入当期损益	

b、对公司财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	549,979,795.23	货币资金	摊余成本	439,979,795.23
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	110,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	635,813.26	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	635,813.26
其他应收款—应收利息	摊余成本	27,633,275.68	其他应收款—应收利息	摊余成本	27,264,624.70
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	368,650.98
一年内到期的非流动资产	摊余成本	895,996,688.23	一年内到期的非流动资产	摊余成本	756,306,688.23
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	139,690,000.00
其他流动资产	摊余成本	684,710,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	684,710,000.00

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
货币资金	737,419,827.79			
减：转入交易性金融资产		(110,000,000.00)		

按新金融工具准则列示的余额				627,419,827.79
应收账款	301,782,511.17			
重新计量：预计信用损失准备			(2,752,493.33)	
按新金融工具准则列示的余额				299,030,017.84
其他应收款—应收利息	30,931,085.80			
减：转入交易性金融资产		(368,650.98)		
按新金融工具准则列示的余额				30,562,434.82
一年内到期的非流动资产	1,023,940,396.94			
减：转入交易性金融资产		(139,690,000.00)		
按新金融工具准则列示的余额				884,250,396.94
其他流动资产	786,800,468.13			
减：转入交易性金融资产		(786,010,000.00)		
按新金融工具准则列示的余额				790,468.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益：				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原准则）	635,813.26			
减：转入交易性金融资产		(635,813.26)		
按新金融工具准则列示的余额				-

交易性金融资产	-			
加：自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原准则）转入		635,813.26		
加：自货币资金转入		110,000,000.00		
加：自其他应收款—应收利息转入		368,650.98		
加：自一年内到期的非流动资产转入		139,690,000.00		
加：自其他流动资产转入		786,010,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				1,036,704,464.24

b、对公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
货币资金	549,979,795.23			
减：转入交易性金融资产		(110,000,000.00)		
按新金融工具准则列示的余额				439,979,795.23
应收账款	311,654,535.16			
重新计量：预计信用损失准备			(2,491,374.21)	
按新金融工具准则列示的余额				309,163,160.95
其他应收款—应收利息	27,633,275.68			
减：转入交易性金融资产		(368,650.98)		
按新金融工具准则列示的余额				27,264,624.70
一年内到期的非流动资产	895,996,688.23			

减：转入交易性金融资产		(139,690,000.00)		
按新金融工具准则列示的余额				756,306,688.23
其他流动资产	684,710,000.00			
减：转入交易性金融资产		(684,710,000.00)		
按新金融工具准则列示的余额				-
以公允价值计量且其变动计入当期损益：				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原准则）	635,813.26			
减：转入交易性金融资产		(635,813.26)		
按新金融工具准则列示的余额				-
交易性金融资产	-			
加：自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原准则）转入		635,813.26		
加：自货币资金转入		110,000,000.00		
加：自其他应收款—应收利息转入		368,650.98		
加：自一年内到期的非流动资产转入		139,690,000.00		
加：自其他流动资产转入		684,710,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				935,404,464.24

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

计量类别	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收账款减值准备	36,100,362.69		2,752,493.33	38,852,856.02

b、对公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收账款减值准备	32,624,511.98		2,491,374.21	35,115,886.19

D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

a、对合并报表的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积
2018年12月31日	1,023,354,485.62	125,326,780.03
1、应收款项减值的重新计量	(2,503,355.91)	(249,137.42)
2019年1月1日	1,020,851,129.71	125,077,642.61

b、对公司财务报表的影响

项目	未分配利润	盈余公积
2018年12月31日	1,008,167,024.33	125,326,780.03
1、应收款项减值的重新计量	(2,242,236.79)	(249,137.42)
2019年1月1日	1,005,924,787.54	125,077,642.61

（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	737,419,827.79	627,419,827.79	-110,000,000.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,036,704,464.24	1,036,704,464.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融	635,813.26		-635,813.26

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,776,986.50	5,776,986.50	
应收账款	301,782,511.17	299,030,017.84	-2,752,493.33
应收款项融资			
预付款项	11,843,400.93	11,843,400.93	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	48,616,688.68	48,248,037.70	-368,650.98
其中：应收利息	30,931,085.80	30,562,434.82	-368,650.98
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	127,933,284.16	127,933,284.16	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,023,940,396.94	884,250,396.94	-139,690,000.00
其他流动资产	786,800,468.13	790,468.13	-786,010,000.00
流动资产合计	3,044,749,377.56	3,041,996,884.23	-2,752,493.33
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
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	46,003,796.23	46,003,796.23	
长期股权投资			
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	181,844,394.57	181,844,394.57	
在建工程			
生产性生物资产			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,477,464.03	4,477,464.03	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	15,001,260.51	15,001,260.51	
递延所得税资产	14,402,211.72	14,402,211.72	
其他非流动资产	1,825,919,726.46	1,825,919,726.46	
非流动资产合计	2,087,648,853.52	2,087,648,853.52	
资产总计	5,132,398,231.08	5,129,645,737.75	-2,752,493.33
流动负债：			
短期借款			
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	262,862,796.85	262,862,796.85	
预收款项	317,713,054.56	317,713,054.56	
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	369,355,783.15	369,355,783.15	
应交税费	130,293,028.55	130,293,028.55	
其他应付款	429,468,248.46	429,468,248.46	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
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	1,509,692,911.57	1,509,692,911.57	
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	131,952,660.37	131,952,660.37	
递延所得税负债	53,337,413.28	53,337,413.28	
其他非流动负债			
非流动负债合计	185,290,073.65	185,290,073.65	
负债合计	1,694,982,985.22	1,694,982,985.22	
所有者权益：			
股本	403,133,000.00	403,133,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,022,367,455.14	2,022,367,455.14	
减：库存股	151,215,660.00	151,215,660.00	
其他综合收益	14,449,185.07	14,449,185.07	
专项储备			
盈余公积	125,326,780.03	125,077,642.61	-249,137.42
一般风险准备			
未分配利润	1,023,354,485.62	1,020,851,129.71	-2,503,355.91
归属于母公司所有者权益合计	3,437,415,245.86	3,434,662,752.53	-2,752,493.33

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
少数股东权益			
所有者权益合计	3,437,415,245.86	3,434,662,752.53	-2,752,493.33
负债和所有者权益总计	5,132,398,231.08	5,129,645,737.75	-2,752,493.33

调整情况说明

财政部2017年度颁布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会[2017]9号）、《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会[2017]14号）（以下合称“新金融工具准则”）；2018年6月15日颁布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》，要求境内上市公司于2019年1月1日起实施。

按衔接规定，对上年同期比较报表不进行追溯调整，首日执行新准则与原准则的差异调整计入 2019 年度期初留存收益：

1. 按新金融工具准则要求，为使资产减值准备更加及时、足额的计提，公司将应收账款坏账准备计提由“已发生损失法”改为“预期信用损失法”，对期初“应收账款”进行调整，相应调整“未分配利润”及“盈余公积”；

2. 2018年度，公司对购买的部分结构性存款进行了分拆，将与黄金价格挂钩的浮动收益部分，作为嵌入衍生工具，列报于“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”；分拆后的本金作为存款，分别列报于“货币资金”、“一年内到期的非流动资产”；确定可以收回的利息，列报于“应收利息”；公司购买的非保本浮动收益的理财产品，列报于“其他流动资产”。 2019年度，公司根据新金融工具系列准则要求，对上述结构性存款不再分拆，而是结合管理金融资产的业务模式和合同现金流量特征，将上述结构性存款以及非保本浮动收益的理财产品均归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。2019年度，公司将上述资产调整至“交易性金融资产”列报。

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	549,979,795.23	439,979,795.23	-110,000,000.00
交易性金融资产		935,404,464.24	935,404,464.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	635,813.26		-635,813.26
衍生金融资产			
应收票据	5,606,986.50	5,606,986.50	
应收账款	311,654,535.16	309,163,160.95	-2,491,374.21
应收款项融资			
预付款项	13,231,636.70	13,231,636.70	
其他应收款	42,559,475.45	42,190,824.47	-368,650.98
其中：应收利息	27,633,275.68	27,264,624.70	-368,650.98
应收股利			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
存货	103,849,939.12	103,849,939.12	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	895,996,688.23	756,306,688.23	-139,690,000.00
其他流动资产	684,710,000.00		-684,710,000.00
流动资产合计	2,608,224,869.65	2,605,733,495.44	-2,491,374.21
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	40,856,745.21	40,856,745.21	
长期股权投资	279,905,579.90	279,905,579.90	
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	135,549,531.79	135,549,531.79	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,426,770.86	4,426,770.86	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11,832,144.39	11,832,144.39	
递延所得税资产	8,853,249.55	8,853,249.55	
其他非流动资产	1,773,909,846.75	1,773,909,846.75	
非流动资产合计	2,255,333,868.45	2,255,333,868.45	
资产总计	4,863,558,738.10	4,861,067,363.89	-2,491,374.21
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
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	242,154,421.68	242,154,421.68	
预收款项	238,792,193.12	238,792,193.12	
合同负债			
应付职工薪酬	316,510,700.20	316,510,700.20	
应交税费	112,114,824.13	112,114,824.13	
其他应付款	500,370,547.31	500,370,547.31	
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			
流动负债合计	1,409,942,686.44	1,409,942,686.44	
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	94,869,148.21	94,869,148.21	
递延所得税负债	50,436,441.80	50,436,441.80	
其他非流动负债			
非流动负债合计	145,305,590.01	145,305,590.01	
负债合计	1,555,248,276.45	1,555,248,276.45	
所有者权益：			
股本	403,133,000.00	403,133,000.00	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,922,899,317.29	1,922,899,317.29	
减：库存股	151,215,660.00	151,215,660.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	125,326,780.03	125,077,642.61	-249,137.42
未分配利润	1,008,167,024.33	1,005,924,787.54	-2,242,236.79
所有者权益合计	3,308,310,461.65	3,305,819,087.44	-2,491,374.21
负债和所有者权益总计	4,863,558,738.10	4,861,067,363.89	-2,491,374.21

调整情况说明

财政部2017年度颁布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会[2017]9号）、《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会[2017]14号）（以下合称“新金融工具准则”）；2018年6月15日颁布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》，要求境内上市公司于2019年1月1日起实施。

按衔接规定，对上年同期比较报表不进行追溯调整，首日执行新准则与原准则的差异调整计入 2019 年度期初留存收益：

1. 按新金融工具准则要求，为使资产减值准备更加及时、足额的计提，公司将应收账款坏账准备计提由“已发生损失法”改为“预期信用损失法”，对期初“应收账款”进行调整，相应调整“未分配利润”及“盈余公积”；

2. 2018年度，公司对购买的部分结构性存款进行了分拆，将与黄金价格挂钩的浮动收益部分，作为嵌入衍生工具，列报于“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”；分拆后的本金作为存款，分别列报于“货币资金”、“一年内到期的非流动资产”；确定可以收回的利息，列报于“应收利息”；公司购买的非保本浮动收益的理财产品，列报于“其他流动资产”。 2019年度，公司根据新金融工具系列准则要求，对上述结构性存款不再分拆，而是结合管理金融资产的业务模式和合同现金流量特征，将上述结构性存款以及非保本浮动收益的理财产品均归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。2019年度，公司将上述资产调整至“交易性金融资产”列报。

（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

33、其他

重大会计判断和估计

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

大调整。

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

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

（1）租赁的归类

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

（2）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（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）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。

（5）折旧和摊销

本公司对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。

（6）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。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%、13%、16%
消费税	不适用	
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、12.5%、15%、16.5%、17%、20%、24%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深信服科技股份有限公司	10%
深信服网络科技 （深圳）有限公司	25%
长沙深信服信息科技有限公司	25%
深圳市深信服投资控股有限公司	25%
深圳市信锐网科技术有限公司	12.5%
深圳市深信服信息安全有限公司	25%
深圳市口袋网络科技有限公司	25%
Sangfor Technologies (Hong Kong) Ltd.	16.5%
Virtiant Inc.	25%
Sangfor Technologies (UK) Limited	20%
Sangfor Technologies (Singapore) Pte. Ltd.	17%
Sangfor Technologies (Thailand) Ltd.	15%
Sangfor Technologies (Malaysia) Sdn. Bhd	24%
Sangfor Technologies Indonesia, PT	25%

2、税收优惠

（1）根据财税〔2012〕27号《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》以及财税〔2016〕49号《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》，本公司2017、2018年适用“国家规划布局内重点软件企业”减按10%的优惠税率缴纳企业所得征税，若2019年度各项指标仍符合“国家规划布局内重点软件企业”条件，本公司仍可继续适用“国家规划布局内重点软件企业”减按10%的优惠税率缴纳企业所得征税。报告期内本公司各项指标相对2018

年并未发生明显变化，仍符合“国家规划布局内重点软件企业”条件，因此，报告期内本公司仍减按10%的优惠税率计提企业所得税。

（2）根据财税〔2012〕27号《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》以及财税〔2016〕49号《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》，信锐网科2017年起适用“符合条件的软件企业”所能享有的企业所得税“两免三减半”优惠，即2017年和2018年免征企业所得税。若2019年度各项指标仍符合“软件企业”条件，信锐网科可继续适用软件企业“两免三减半”的税收优惠减按12.5%缴纳企业所得税。对照相关规定，报告期内信锐网科各项指标仍满足“符合条件的软件企业”的要求，因此，报告期内信锐网科减按12.5%的优惠税率计提企业所得税。

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

（3）根据国发〔2000〕18号《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》第五条之规定：国家鼓励在我国境内开发生产软件产品，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，2010年前按17%的法定税率征收增值税，对实际税负超过3%的部分即征即退，由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产。根据国发〔2011〕4号《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》以及财税〔2011〕100号《关于软件产品增值税政策的通知》，继续实施软件增值税优惠政策，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据财税〔2018〕32号《关于调整增值税税率的通知》，自2018年5月1日起纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。根据财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自2019年4月1日起纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。本公司及下属子公司深信服网络科技（深圳）有限公司，下属孙公司深圳市信锐网科技术有限公司、深圳市口袋网络科技有限公司销售自主开发生产的软件产品，2019年1月1日至2019年3月31日按16%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分适用即征即退政策；自2019年4月1日起按13%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分适用即征即退政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	538,290,206.29	624,531,459.12
其他货币资金	1,521,522.30	2,888,368.67
合计	539,811,728.59	627,419,827.79
其中：存放在境外的款项总额	21,978,126.93	44,116,143.03

其他说明

于2019年6月30日，本公司所有权受到限制的货币资金余额为人民币1,521,522.30元（2018年12月31日为人民币2,888,368.67元），其中履约保证金1,521,522.30元。

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益	584,004,863.01	1,036,704,464.24

的金融资产		
其中：		
债务工具投资	559,000,000.00	786,010,000.00
混合工具投资	25,004,863.01	250,694,464.24
合计	584,004,863.01	1,036,704,464.24

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	2,660,118.40	4,698,986.50
商业承兑票据	471,574.80	1,078,000.00
合计	3,131,693.20	5,776,986.50

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

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	1,090,727.94	0.37%	1,090,727.94	100.00%		1,406,942.94	0.42%	1,406,942.94	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,090,727.94	0.37%	1,090,727.94	100.00%		1,406,942.94	0.42%	1,406,942.94	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	291,938,532.13	99.63%	42,231,511.19	14.47%	249,707,020.94	336,475,930.92	99.58%	37,445,913.08	11.13%	299,030,017.84
其中：										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	291,938,532.13	99.63%	42,231,511.19	14.47%	249,707,020.94	336,475,930.92	99.58%	37,445,913.08	11.13%	299,030,017.84
合计	293,029,260.07	100.00%	43,322,239.13	14.78%	249,707,020.94	337,882,873.86	100.00%	38,852,856.02	11.50%	299,030,017.84

按单项计提坏账准备：1,090,727.94

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	448,700.00	448,700.00	100.00%	预计收回可能性很低
第二名	215,227.94	215,227.94	100.00%	预计收回可能性很低
第三名	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计收回可能性很低
第四名	96,600.00	96,600.00	100.00%	预计收回可能性很低
第五名	60,000.00	60,000.00	100.00%	预计收回可能性很低
其他	70,200.00	70,200.00	100.00%	预计收回可能性很低
合计	1,090,727.94	1,090,727.94	--	--

按组合计提坏账准备：42,231,511.19

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	198,452,102.43	4,961,302.56	2.50%
7-12 个月	39,084,058.08	5,862,608.71	15.00%
1 至 2 年	27,213,073.11	9,524,575.59	35.00%
2 至 3 年	17,687,580.60	12,381,306.42	70.00%
3 年以上	9,501,717.91	9,501,717.91	100.00%
合计	291,938,532.13	42,231,511.19	--

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）	237,536,160.51
[其中：6 个月以内]	198,452,102.43

账龄	期末余额
[7-12 个月]	39,084,058.08
1 至 2 年	27,213,073.11
2 至 3 年	17,687,580.60
3 年以上	10,592,445.85
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	293,029,260.07

（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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,406,942.94			316,215.00	1,090,727.94
按组合计提坏账准备的应收账款	37,445,913.08	4,560,349.35	436,960.81	211,712.05	42,231,511.19
合计	38,852,856.02	4,560,349.35	436,960.81	527,927.05	43,322,239.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
A 公司	342,460.81	现金收回
合计	342,460.81	--

注：说明转回或收回原因，确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	527,927.05

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为29,596,285.07元，占应收账款期末余额合计数的比例为10.10%，坏账准备汇总额为1,563,964.20元。

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	33,209,741.13	98.70%	11,625,709.30	98.16%
1 至 2 年	436,837.32	1.30%	217,691.63	1.84%
合计	33,646,578.45	--	11,843,400.93	--

（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9,243,239.29元，占预付账款期末余额合计数的比例为27.47%。

6、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	33,403,305.48	30,562,434.82
应收股利		
其他应收款	36,440,738.13	17,685,602.88
合计	69,844,043.61	48,248,037.70

（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	33,403,305.48	30,562,434.82
合计	33,403,305.48	30,562,434.82

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
备用金	4,369,377.00	2,756,261.85
押金	14,013,782.88	9,148,437.09
员工借款	5,374,000.00	4,134,000.00
其他	14,601,359.93	3,908,372.56
合计	38,358,519.81	19,947,071.50

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,261,468.62			2,261,468.62
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-343,686.94			-343,686.94
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额	1,917,781.68			1,917,781.68

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）	26,998,608.59
1 至 2 年	8,625,674.82
2 至 3 年	1,642,459.91
3 年以上	1,091,776.49
3 至 4 年	563,141.79
4 至 5 年	113,786.00
5 年以上	414,848.70
合计	38,358,519.81

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,261,468.62	-343,686.94		1,917,781.68
合计	2,261,468.62	-343,686.94		1,917,781.68

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
第一名	其他	9,000,000.00	1 年以内	23.46%	90,000.00
第二名	供应商押金	2,095,200.00	1 年以内	5.46%	20,952.00
第三名	供应商押金	1,601,829.20	1 至 5 年	4.18%	226,310.40
第四名	供应商押金	1,509,420.00	1 年-2 年	3.94%	150,942.00
第五名	供应商押金	1,325,235.78	1 年以内	3.45%	13,252.36
合计	--	15,531,684.98	--	40.49%	501,456.76

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	35,466,209.52		35,466,209.52	35,354,267.00		35,354,267.00
库存商品	88,685,416.02		88,685,416.02	71,378,860.98		71,378,860.98
发出商品	10,663,988.34		10,663,988.34	21,200,156.18		21,200,156.18
合计	134,815,613.88		134,815,613.88	127,933,284.16		127,933,284.16

（2）存货跌价准备

在资产负债表日，本公司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。经测试，年末存货无需计提货跌价准备。

8、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
员工购房借款	16,374,024.08	17,403,277.38
一年内到期的定期存款	569,092,841.35	866,847,119.56
合计	585,466,865.43	884,250,396.94

9、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
定期存款	114,881,252.39	0.00
待抵扣税金	661,789.83	784,592.08
其他	5,876.05	5,876.05
合计	115,548,918.27	790,468.13

10、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
员工购房借款	51,370,669.45	513,706.69	50,856,962.76	32,493,926.03	324,939.26	32,168,986.77	同期银行贷款利率
一年以上定期存款利息收入	39,928,178.75		39,928,178.75	13,834,809.46		13,834,809.46	
合计	91,298,848.20	513,706.69	90,785,141.51	46,328,735.49	324,939.26	46,003,796.23	--

其他说明

员工购房借款主要系公司为满足条件的员工购房提供的贷款，二年内还款部分无违约金，自第三年起支付违约金，员工最迟自借款之日 5 年内还清全部借款及违约金，如在未还清借款前离职，余款应在离职前一次性还清。

坏账准备减值情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	324,939.26			324,939.26
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	188,767.43			188,767.43
本期转回				0.00
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00
2019 年 6 月 30 日余额	513,706.69	0.00	0.00	513,706.69

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

11、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
前海琥珀安云创业投资（深圳）合伙企业（有限合伙）		100,000,000.00		-975,064.03						99,024,935.97	
小计		100,000,000.00		-975,064.03						99,024,935.97	
合计		100,000,000.00		-975,064.03						99,024,935.97	

12、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	212,507,842.08	181,844,394.57
固定资产清理		
合计	212,507,842.08	181,844,394.57

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	测试设备	房屋及建筑物	测试仪器	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	277,545,046.16	24,931,688.02	33,389,063.56	31,413,676.50	367,279,474.24

项目	测试设备	房屋及建筑物	测试仪器	办公设备	合计
2.本期增加金额	69,620,473.37		2,988,212.86	8,808,257.56	81,416,943.79
（1）购置	69,620,473.37		2,988,212.86	8,808,257.56	81,416,943.79
3.本期减少金额	5,286,706.91		216,724.64	2,144,416.38	7,647,847.93
（1）处置或报废	5,286,706.91		216,724.64	2,144,416.38	7,647,847.93
4.期末余额	341,878,812.62	24,931,688.02	36,160,551.78	38,077,517.68	441,048,570.10
二、累计折旧					
1.期初余额	144,284,960.48	3,454,077.55	18,311,608.48	19,384,433.16	185,435,079.67
2.本期增加金额	37,474,360.42	592,127.58	3,864,715.46	3,990,426.09	45,921,629.55
（1）计提	37,474,360.42	592,127.58	3,864,715.46	3,990,426.09	45,921,629.55
3.本期减少金额	2,081,939.72		212,624.02	521,417.46	2,815,981.20
（1）处置或报废	2,081,939.72		212,624.02	521,417.46	2,815,981.20
4.期末余额	179,677,381.18	4,046,205.13	21,963,699.92	22,853,441.79	228,540,728.02
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	162,201,431.44	20,885,482.89	14,196,851.86	15,224,075.89	212,507,842.08
2.期初账面价值	133,260,085.68	21,477,610.47	15,077,455.08	12,029,243.34	181,844,394.57

（2）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长沙深信服办公楼	20,885,482.89	产权证书尚在办理中。

13、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				8,637,886.53	8,637,886.53
2.本期增加金额	271,000,000.00			435,832.01	271,435,832.01
（1）购置	271,000,000.00			435,832.01	271,435,832.01
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	271,000,000.00			9,073,718.54	280,073,718.54
二、累计摊销					
1.期初余额				4,160,422.50	4,160,422.50
2.本期增加金额	1,548,571.43			693,413.75	2,241,985.18
（1）计提	1,548,571.43			693,413.75	2,241,985.18
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	1,548,571.43			4,853,836.25	6,402,407.68
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	269,451,428.57			4,219,882.29	273,671,310.86
2.期初账面价值	0.00			4,477,464.03	4,477,464.03

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
留仙洞总部基地	269,451,428.57	产权证书尚在办理中。

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
办公楼装修	11,611,072.80	5,629,057.76	3,996,378.92		13,243,751.64
员工购房借款利息	3,390,187.71	3,821,002.02	1,376,754.46		5,834,435.27
合计	15,001,260.51	9,450,059.78	5,373,133.38		19,078,186.91

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
可抵扣亏损	47,679,609.63	7,151,941.44	34,547,907.77	5,182,186.17
预提工资以及奖金	66,182,810.92	9,927,421.64	50,774,458.33	7,616,168.75
政府补助	8,030,274.93	1,204,541.25	10,692,378.61	1,603,856.80
合计	121,892,695.48	18,283,904.33	96,014,744.71	14,402,211.72

（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
软件产品销售增值税退税款	248,091,439.70	36,680,832.56	248,091,439.70	36,680,832.56
固定资产加速折旧	161,467,563.42	24,547,953.60	111,043,871.40	16,656,580.72
合计	409,559,003.12	61,228,786.16	359,135,311.10	53,337,413.28

（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		18,283,904.33		14,402,211.72
递延所得税负债		61,228,786.16		53,337,413.28

（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	45,919,121.68	41,615,054.59
可抵扣亏损	300,061,846.83	38,663,764.63
合计	345,980,968.51	80,278,819.22

（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	1,276,113.72	2,056,464.56	
2020 年	777,819.61	777,819.61	
2021 年	1,999,907.86	1,999,907.86	
2022 年	1,809,828.31	1,809,828.31	
2023 年	2,428,602.39	2,447,412.31	
2024 年	1,361,356.66		
2025 年			
2026 年	156,463.51	156,463.51	
2027 年			
2028 年	1,308,687.92	29,415,868.47	
2029 年	288,943,066.85		
合计	300,061,846.83	38,663,764.63	--

其他说明：

根据财政部和税务总局《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税[2018]76号）第一条之规定：自2018年1月1日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。母公司和本公司的子公司深圳市信锐网科技术有限公司为高新技术企业，本公司的子公司深圳市口袋网络科技有限公司为科技型中小企业，因此，其亏损可以结转10年。

16、其他非流动资产

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
一年以上到期定期存款	2,130,060,979.80	1,641,396,714.09
预付其他资产采购款	61,986,333.82	184,523,012.37
合计	2,192,047,313.62	1,825,919,726.46

其他说明：

（1）定期存款系公司为获取高于一般存款的收益、准备持有至到期，存在银行期限一般超过一年的存款。

（2）本年末预付其他资产采购款主要为预付长沙高新开发区信息产业园房地产投资有限公司房屋款38,771,050.33 元。

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
材料款	205,951,858.69	262,862,796.85
合计	205,951,858.69	262,862,796.85

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

无

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
6 个月以内	263,880,131.82	298,507,807.90
6～12 个月	18,582,715.53	4,538,979.33
1-2 年	9,914,112.73	10,496,333.41
2-3 年	1,881,267.53	1,642,405.03
3 年以上	3,676,265.62	2,527,528.89

合计	297,934,493.23	317,713,054.56

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	1,126,000.00	客户预付款，合同尚未履行完
客户二	679,174.97	客户预付款，合同尚未履行完
客户三	400,000.00	客户预付款，合同尚未履行完
客户四	310,382.77	客户预付款，合同尚未履行完
客户五	264,650.91	客户预付款，合同尚未履行完
合计	2,780,208.65	--

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	367,937,248.50	933,297,871.97	954,468,794.08	346,766,326.39
二、离职后福利-设定提存计划	1,418,534.65	59,497,253.98	60,059,209.69	856,578.94
三、辞退福利		2,002,929.18	2,002,929.18	0.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	369,355,783.15	994,798,055.13	1,016,530,932.95	347,622,905.33

（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	366,830,700.10	842,097,175.28	863,601,869.45	345,326,005.93
2、职工福利费		38,206,028.93	38,206,028.93	
3、社会保险费	1,047,985.84	23,204,331.68	22,888,259.84	1,364,057.68
其中：医疗保险费	787,146.20	19,905,486.61	19,648,524.90	1,044,107.91
工伤保险费	212,643.41	1,105,446.33	1,069,079.18	249,010.56

生育保险费	48,196.23	2,193,398.74	2,170,655.76	70,939.21
4、住房公积金	58,562.56	22,124,849.18	22,107,148.96	76,262.78
5、工会经费和职工教育经费		7,665,486.90	7,665,486.90	0.00
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	367,937,248.50	933,297,871.97	954,468,794.08	346,766,326.39

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,359,017.46	58,731,331.27	59,285,510.68	804,838.05
2、失业保险费	59,517.19	765,922.71	773,699.01	51,740.89
3、企业年金缴费				
合计	1,418,534.65	59,497,253.98	60,059,209.69	856,578.94

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按政府规定的法定比例向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务，相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

20、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	35,901,253.95	94,618,137.52
消费税		
企业所得税	1,327,439.59	19,135,128.25
个人所得税	16,602,949.39	8,108,629.72
城市维护建设税	2,872,378.61	4,542,181.35
教育费附加	1,231,019.41	1,946,649.13
地方教育附加费	820,679.60	1,299,349.31
代扣代缴税费	1,603,203.45	459,027.29
印花税	144,530.42	178,397.34
房产税	2,764.32	5,528.64
合计	60,506,218.74	130,293,028.55

21、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	629,553,081.30	429,468,248.46
合计	629,553,081.30	429,468,248.46

（1）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
渠道测试设备押金	235,265,143.49	171,840,685.95
限制性股票回购义务	150,739,464.00	151,215,660.00
应付土地购置款	135,500,000.00	0.00
预提费用	44,202,949.70	56,707,845.90
应付服务供应商款项	53,739,583.73	39,262,396.05
员工报销款	4,733,742.10	5,105,835.07
其他	5,372,198.28	5,335,825.49
合计	629,553,081.30	429,468,248.46

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
渠道测试设备押金	57,906,307.22	测试设备尚未归还
合计	57,906,307.22	--

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	10,692,378.61		2,662,103.68	8,030,274.93	与资产相关的政府补助

维护服务收入	121,260,281.76	61,539,606.85	58,373,608.72	124,426,279.89	
合计	131,952,660.37	61,539,606.85	61,035,712.40	132,456,554.82	--

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
2014 年云计算环境下的下一代安全可信网络技术研发及产业化项目	680,880.19			517,667.54			163,212.65	与资产相关
软件定义数据中心关键技术研发	25,432.34			25,432.34				与资产相关
主机恶意行为监控与分析关键技术研究项目	571,962.43			310,494.54			261,467.89	与资产相关
支持 IPV6 网络协议的高性能第二代防火墙软件技术研发及产业化项目	1,456,555.58			383,333.27			1,073,222.31	与资产相关
基于云计算的下一代上网行为管理技术研发及产业化项目	576,179.39			200,000.07			376,179.32	与资产相关
下一代互联网信息安全技术国家地方联合工程实验室项目	7,381,368.68			1,225,175.92			6,156,192.76	与资产相关
合计	10,692,378.61	0.00	0.00	2,662,103.68	0.00	0.00	8,030,274.93	与资产相关

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	403,133,000.00				-9,800.00	-9,800.00	403,123,200.00

其他说明：

本期股份数量变动为限制性股票回购及注销导致的。

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）	1,770,866,653.83		464,716.00	1,770,401,937.83
其他资本公积	250,422,663.47	44,780,530.13		295,203,193.60
同一控制下的企业合并	1,078,137.84			1,078,137.84
合计	2,022,367,455.14	44,780,530.13	464,716.00	2,066,683,269.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年增加的其他资本公积系公司实施股权激励计划而产生的股份支付费用，减少的资本溢价是限制性股票回购并注销导致。

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	151,215,660.00		474,516.00	150,741,144.00
合计	151,215,660.00		474,516.00	150,741,144.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少的库存股系限制性股票回购并注销而导致。

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	
一、不能重分类进损益的其他综								

合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	14,449,185.07	296,045.82				296,045.82		14,745,230.89
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	14,449,185.07	296,045.82				296,045.82		14,745,230.89
其他综合收益合计	14,449,185.07	296,045.82				296,045.82		14,745,230.89

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	125,077,642.61			125,077,642.61
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	125,077,642.61			125,077,642.61

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册

资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

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	1,023,354,485.62	584,157,503.93
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,503,355.91	
调整后期初未分配利润	1,020,851,129.71	584,157,503.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,849,533.91	124,855,635.34
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	60,466,800.00	108,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,027,233,863.62	601,013,139.27

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-2,503,355.91 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

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	1,558,592,122.71	443,090,828.23	1,178,347,355.61	302,172,623.51
其他业务				
合计	1,558,592,122.71	443,090,828.23	1,178,347,355.61	302,172,623.51

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	10,506,510.05	9,233,998.68
教育费附加	7,502,515.04	6,593,325.67
资源税		
房产税	31,785.03	83,194.87
印花税	679,439.18	461,802.90
其他	1,083.15	4,332.60
合计	18,721,332.45	16,376,654.72

其他说明：

各项税金及附加的计算标准详见附注六、税项。

31、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利费	441,101,145.51	330,320,204.41
市场营销费用	90,329,095.24	73,297,624.02
差旅交通费	42,572,811.41	31,227,907.17
折旧及摊销	29,080,104.09	21,705,641.69
股份支付	19,262,271.58	5,874,425.73
房租物管费用	16,968,173.30	13,544,887.59
咨询及服务费	13,988,901.68	13,977,887.35
办公通讯费	5,499,838.35	5,829,208.35
员工培训费	2,325,341.15	1,102,017.01
其他	24,453,163.11	17,056,159.33
合计	685,580,845.42	513,935,962.65

32、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利费	54,549,766.14	42,727,756.03
员工培训费	4,745,465.47	1,764,301.31

项目	本期发生额	上期发生额
咨询及服务费	3,464,785.04	260,157.90
折旧及摊销	3,295,374.85	1,648,536.14
办公通讯费	2,987,106.96	1,523,999.08
差旅交通费	1,863,236.57	1,534,745.17
房租物管费用	1,679,759.79	1,865,044.83
股份支付	1,621,843.57	949,407.49
其他	5,422,145.29	5,132,901.74
合计	79,629,483.68	57,406,849.69

33、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利费	420,861,279.76	283,685,276.02
股份支付	20,770,372.25	6,648,091.49
咨询及服务费	16,361,592.37	6,269,517.86
折旧及摊销	14,889,638.33	10,540,206.64
房租物管费用	12,791,673.50	8,489,560.93
差旅交通费	6,475,612.59	3,664,358.58
办公通讯费	1,580,109.75	390,319.92
员工培训费	522,624.52	282,135.40
其他	6,640,907.42	6,500,095.86
合计	500,893,810.49	326,469,562.70

34、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	57,820,240.48	25,726,528.95
汇兑损益	-47,825.41	-571,350.51
手续费	380,643.66	244,359.64
合计	-57,487,422.23	-26,053,519.82

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
软件产品销售增值税退税	138,826,377.40	118,969,012.64
进项税额加计抵减	8,270.73	
税费手续费返还	30,630.23	2,178,894.08
2014 年云计算环境下的下一代安全可信网络技术研发及产业化项目	517,667.54	978,437.53
软件定义数据中心关键技术研发	25,432.34	411,403.20
主机恶意行为监控与分析关键技术研究项目	310,494.54	399,999.93
支持 IPV6 网络协议的高性能第二代防火墙软件技术研发及产业化项目	383,333.27	313,888.83
基于云计算的下一代上网行为管理技术研发及产业化项目	200,000.07	200,000.07
下一代互联网信息安全技术国家地方联合工程实验室项目	1,225,175.92	1,074,124.81
深圳市中小企业服务署就改制上市项目政府补助	1,000,000.00	
深圳市投资推广署就 2019 年产业链薄弱环节资金奖励	3,000,000.00	
深圳市南山区财政局就企业上市融资奖励项目的政府补助	2,000,000.00	
深圳市南山区经济促进局产业链薄弱环节投资补助	1,500,000.00	
深圳市市场和质量监督管理委员会 2018 年第一批专利资助	421,315.00	
深圳市南山区科学技术局就企业研发投入支持计划政府补助	1,000,000.00	
深圳市南山区经济促进局就 2018 年稳增长资助项目政府补助	480,000.00	
深圳市财政委员会就高新处 2018 年企业研发资助第二批	10,000,000.00	
深圳市经济贸易和信息化委员会就度省级以上两化融合政府补助	1,500,000.00	

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
深圳市经济贸易和信息化委员会信息安全产业专项资金	1,584,000.00	
深圳市南山区科学技术局企业研发投入支持计划政府补助	1,000,000.00	
深圳市科技创新委员会 2018 年第三批企业研发资助第一次拨款	1,873,000.00	
深圳市科技创新委员会 2018 年第一批企业研发资助款	3,100,000.00	
深圳市南山区科学技术局企业研发投入支持补助款	1,000,000.00	
深圳市深圳市经济贸易和信息化委员会周莹信息安全产业专项资金款	960,000.00	
深圳市科技创新委员会 2017 年企业研究开发资助计划第二批资助企业款		4,387,000.00
深圳市南山区财政局企业研发投入支持计划补助		1,694,000.00
深圳市经济贸易和信息化委员会战略性新兴产业新一代信息技术信息安全专项 2017 年资助款（基于资源池的安全云平台解决方案）		1,760,000.00
深圳市南山区财政局服务业稳增长拟奖励款		600,000.00
深圳市南山区财政局企业研发投入支持计划		1,000,000.00
深圳市人力资源和社会保障局 2018 年博士后设站单位补助第一批		500,000.00
深圳人力资源和社会保障局 2018 年第一批博士后设站单位日常经费		250,000.00
深圳市市场和质量监督委员会 2017 年第 2 批专利资助		226,000.00
深圳市市场和质量监督管理委员会省强化知识产权专项资金 1		500,000.00
深圳市市场和质量监督管理委员会省强化知识产权专项资金		500,000.00
深圳科学技术协会院士工作站资助经费		500,000.00
其他政府补助项目	148,910.00	222,500.00
合计	172,094,607.04	136,665,261.09

36、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-975,064.03	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	19,557,871.62	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财产品投资收益		7,244,125.79
合计	18,582,807.59	7,244,125.79

37、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-999,601.23	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-999,601.23	

38、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	343,686.94	
长期应收款坏账损失	-188,767.43	
应收账款坏账损失	-4,560,349.35	
一年内到期的非流动资产坏账准备	18,643.52	
合计	-4,386,786.32	

39、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		-5,464,364.02
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-5,464,364.02

40、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

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	428,400.70	552,038.51	428,400.70
其他	918,504.76	1,715,091.63	918,504.76
合计	1,346,905.46	2,267,130.14	1,346,905.46

41、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	209,139.14	54,486.92	209,139.14
滞纳金支出		4,759.20	
其他	728,476.41	254,664.12	728,476.41
合计	937,615.55	313,910.24	937,615.55

42、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	3,004,347.48	471,628.27
递延所得税费用	4,009,680.27	3,110,201.31
合计	7,014,027.75	3,581,829.58

（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	73,863,561.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,386,356.17
子公司适用不同税率的影响	-946,511.67
调整以前期间所得税的影响	3,004,768.40
非应税收入的影响	197,466.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,880,210.18

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-148,490.17
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	29,239,379.20
研发费用加计扣除	-36,177,973.98
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	578,823.09
所得税费用	7,014,027.75

43、其他综合收益

详见附注七、26。

44、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他往来款	71,662,529.34	32,200,099.40
除税费返还外的其他政府补助收入	30,567,225.00	13,039,500.00
利息收入	5,666,779.65	776,337.08
合计	107,896,533.99	46,015,936.48

（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	251,503,167.24	188,789,989.65
银行手续费	380,643.66	244,359.64
往来款等	69,350,358.08	36,615,652.16
合计	321,234,168.98	225,650,001.45

（3）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
发行股票支付的发行费用		9,846,993.37

限制性股票回购金额	476,196.00	
合计	476,196.00	9,846,993.37

45、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	66,849,533.91	124,855,635.34
加：资产减值准备	4,386,786.32	5,464,364.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,921,629.55	33,283,131.37
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,241,985.18	703,479.50
长期待摊费用摊销	5,373,133.38	4,299,723.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-219,261.56	-497,551.59
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	999,601.23	
财务费用（收益以“－”号填列）	-51,351,823.22	-24,475,924.55
投资损失（收益以“－”号填列）	-18,582,807.59	-7,244,125.79
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,881,692.61	-26,555.69
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	7,891,372.88	3,136,757.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,938,772.74	-66,925,730.23
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-12,594,847.42	26,302,103.28
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-103,634,233.60	-145,675,596.74
其他	44,780,530.13	14,579,453.21
经营活动产生的现金流量净额	-13,758,866.16	-32,220,837.60
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

补充资料	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	538,290,206.29	713,983,857.71
减：现金的期初余额	624,531,459.12	213,263,579.90
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-86,241,252.83	500,720,277.81

（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	538,290,206.29	624,531,459.12
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	538,290,206.29	624,531,459.12
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	538,290,206.29	624,531,459.12
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

46、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	1,521,522.30	存入银行保证金详见附注七、1
合计	1,521,522.30	--

47、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	35,211,911.32
其中：美元	2,592,823.70	6.8747	17,824,885.09
欧元			
港币	17,897,899.25	0.8797	15,744,781.97
英镑	130.41	8.7113	1,136.04
印尼卢比	704,993,612.20	0.000486	342,626.90
新加坡元	60,861.40	5.0805	309,206.34
泰铢	1,699,719.73	0.2234	379,717.39
马来西亚林吉特	367,358.28	1.6593	609,557.59
应收账款	--	--	28,740,399.99
其中：美元	2,089,188.67	6.8747	14,362,545.35
欧元			
港币	16,344,043.02	0.8797	14,377,854.64
其他应收款			8,234,675.45
其中：美元	535,147.90	6.8747	3,678,981.27
港元	817,936.20	0.8797	719,538.48
印尼卢比	691,283,673.00	0.000486	335,963.87
马来西亚林吉特	1,309,494.66	1.6593	2,172,844.49
新加坡元	245,666.95	5.0805	1,248,110.94
泰铢	354,683.96	0.2234	79,236.40
应付账款			17,965,214.72
其中：美元	139,220.26	6.8747	957,097.52
港元	11,362,069.38	0.8797	9,995,212.43
新加坡元	157,567.97	5.0805	800,524.07
马来西亚林吉特	1,309,494.66	1.6593	2,172,844.49
泰铢	5,709,613.26	0.2234	1,275,527.60
印尼卢比	5,687,260,510.69	0.000486	2,764,008.61
其他应付款			16,635,342.52
其中：美元	1,098,314.92	6.8747	7,550,585.58

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
港元	4,035,403.05	0.8797	3,549,944.06
英镑	275,624.46	8.7113	2,401,047.36
印尼卢比	1,140,299,641.00	0.000486	554,185.63
马来西亚林吉特	1,336,272.89	1.6593	2,217,277.61
新加坡元	34,873.65	5.0805	177,175.58
泰铢	828,678.16	0.2234	185,126.70

（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

名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
Sangfor Technologies (Hong Kong) Limited	香港	HKD	所在地区币种
Virtiant Inc.	美国	USD	所在国币种
Sangfor Technologies (UK) Limited	英国	GBP	所在国币种
Sangfor Technologies (Singapore) Pte. Ltd.	新加坡	SGD	所在国币种
Sangfor Technologies (Malaysia) Sdn. B hd	马来西亚	MYR	所在国币种
Sangfor Technologies Indonesia, PT	印度尼西亚	IDR	所在国币种
Sangfor Technologies (Thailand) Ltd.	泰国	THB	所在国币种

48、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
与资产相关的政府补助	35,500,000.00	其他收益	2,662,103.68
与收益相关的政府补助	30,567,225.00	其他收益	30,567,225.00

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深信服网络科技（深圳）有限公司	深圳市	深圳市	软件行业	100.00%		同一控制下合并
长沙深信服信息科技有限公司	长沙市	长沙市	软件行业	100.00%		投资设立
深圳市深信服投资控股有限公司	深圳市	深圳市	软件行业	100.00%		同一控制下合并
深圳市信锐网科技术有限公司	深圳市	深圳市	软件行业		100.00%	同一控制下合并
深圳市深信服信息安全有限公司	深圳市	深圳市	软件行业		100.00%	同一控制下合并
深圳市口袋网络科技有限公司	深圳市	深圳市	软件行业		100.00%	同一控制下合并
Sangfor Technologies (Hong Kong) Limited	香港	香港	软件行业	100.00%		同一控制下合并
Virtiant Inc.	美国	美国	软件行业		100.00%	同一控制下合并
Sangfor Technologies (UK) Limited	英国	英国	软件行业		100.00%	同一控制下合并
Sangfor Technologies (Singapore) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	软件行业		100.00%	同一控制下合并
Sangfor Technologies (Malaysia) Sdn. Bhd	马来西亚	马来西亚	软件行业		100.00%	同一控制下合并
Sangfor Technologies Indonesia, PT	印度尼西亚	印度尼西亚	软件行业		100.00%	同一控制下合并

Sangfor Technologies (Thailand) Ltd.	泰国	泰国	软件行业		100.00%	同一控制合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	99,024,935.97	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-989,689.99	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-989,689.99	

（2）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

（3）合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）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。

本公司的金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险及流动性风险。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注七、47。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

2、信用风险

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

①银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

②应收款项

公司对客户赊销所产生的信用风险进行了严格的管控，制定了尽可能降低坏账风险的风险管理政策，包括信用额度管控政策、客户档案管控政策、订单及合同的分级审批管控政策，应收账款收款管控政策等。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

3、流动风险

流动性风险指公司资金的供给无法满足公司资金的需求而导致财务困境的风险。本公司持续优化现金流预测和规划体系，用于评估公司短期及中长期流动性风险；同时采取多种稳健的财务措施满足公司整体现金流需求，包括资金集中管理、保持合理的资金存量、获取充分且有效的授信额度等，公司稳健的经营性现金流为公司规避流动性风险提供了重要的保障。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	584,004,863.01			584,004,863.01
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资	584,004,863.01			584,004,863.01
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	584,004,863.01			584,004,863.01
（六）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

（七）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本集团以活跃市场报价作为第一层次金融资产的公允价值。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司，何朝曦、熊武和冯毅为公司一致行动人，分别直接持有公司20.90%、18.11%、8.36%的股份，合计持有公司47.37%的股份比例，为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是何朝曦、熊武和冯毅。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、2、在合营安排或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
Diamond Bright International Limited	本公司股东之一，持股 16.96%
深圳市德科信息技术有限公司	本公司实际控制人之一何朝曦之配偶的兄弟控制的公司
科大讯飞股份有限公司	本公司独立董事江涛现任科大讯飞股份有限公司高级副总裁兼任董事会秘书，讯飞智元信息科技有限公司为科大讯飞的

	全资子公司

5、关联交易情况

（1）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,102,562.37	2,155,241.20

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	14,448,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	9,800.00
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	期末发行在外的股票期权行权价格为 96.83 元，自授予登记完成日起 12 个月后、24 个月后及 36 个月后分别申请解锁所获股票期权总量的 40%、30%和 30%
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	1）2018 年授予的限制性股票，自授予登记完成日起 12 个月后、24 个月后及 36 个月后分别申请解锁所获股票期权总量的 40%、30%和 30%； 2）2016 年授予的限制性股票自公司上市日分 3 年解锁,每年可解锁 1/3，至 2021 年 5 月 16 日结束。

其他说明

1、股票期权激励方案

（1）根据公司于2018年9月21日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过的“2018年度限制性股票与股票期权激励计划”和相应的董事会决议，本公司向1名员工授予360,000份股票期权，该股票期权的行权价格为96.83元/份。本公司及激励对象达到预定业绩条件的情况下，激励对象应在股票期权授予登记完成之日起满12个月后的未来36个月内分三期行权，行权期及各期行权时间安排如下：

行权期	行权时间	行权比例
授予的股票期权第一个行权期	自2018年10月18日起12个月后的首个交易日起至2018年10月18日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
授予的股票期权第二个行权期	自2018年10月18日起24个月后的首个交易日起至2018年10月18日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%

授予的股票期权第三个行权期	自2018年10月18日起36个月后的首个交易日起至2018年10月18日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

激励对象必须在股票期权激励计划有效期内行权完毕。若达不到行权条件，则当期股票期权不得行权。若符合行权条件，但未在上述行权期全部行权的该部分股票期权由公司注销。根据Black-Scholes期权定价模型确定授予日股票期权的公允价值为697.93万元。

（2）年度内股票期权变动情况表

项　目	相关内容
年初发行在外的股票期权份数	360,000
公司本年授予的股票期权份数	-
公司本年行权的股票期权份数	-
公司本年失效的股票期权份数	-
公司年末发行在外的股票期权份数	360,000

（3）股票期权交易对财务状况和经营成果的影响

2019年上半年度，因股票期权激励方案而确认的费用总额为1,842,994.08元。2019年6月30日，于资本公积中计提的与股票期权激励方案相关的余额为2,764,491.12元。

2、限制性股票计划

（1）根据公司于2018年9月21日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过的“2018年度限制性股票与股票期权激励计划”，本公司向550名员工授予限制性股票3,123,000股，授予价格为48.42元/每股。本公司及激励对象达到预定业绩条件的情况下，首次授予的限制性股票自授予登记完成之日起12个月后分3期解除限售，具体安排如下：

解除限售安排	解除限售期间	解除限售比例
首次授予的限制性股票第一个解除限售期	自2018年10月27日起12个月后的首个交易日起至2018年10月27日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
首次授予的限制性股票第二个解除限售期	自2018年10月27日起24个月后的首个交易日起至2018年10月27日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
首次授予的限制性股票第三个解除限售期	自2018年10月27日起36个月后的首个交易日起至2018年10月27日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

（2）年度内限制性股票变动情况表

项　目	相关内容
年初限制性股票份数	46,467,000
公司本年授予的限制性股票份数	-
公司本年解锁的限制性股票份数	14,448,000
公司本年失效的限制性股票份数	9,800
年末限制性股票份数	32,009,200

注：2016年深信服科技控股公司（英文名为Sangfor Technologies Holdings Inc.）拆除原来的VIE架构，拟以本公司作为

上市主体在国内申请上市，授予员工股权激励的主体由深信服科技控股变更为本公司，原授予的限制性股票及期权部分替换为本公司股份，剩余部分取消，替换后并经过股份公司改制转增，这部分限制性股票数量为43,344,000股，自公司上市日分3年解锁,每年可解锁1/3，至2021年5月16日全部解锁。本期解锁了1/3的股票14,448,000股。

（3）限制性股票计划对本公司的财务状况和经营成果的影响

2019年上半年度，因限制性股票激励计划而确认的费用总额为42,937,536.05元(2018年上半年度：14,579,453.21元)。2019年6月30日，资本公积中计提的与限制性股票激励计划相关的余额为519,090,293.13元(2018年12月31日：476,152,757.08元)。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司上市后授予的股票期权，公司以资产评估机构采用 Black-Scholes 模型测算的期权的价值，作为授予日期权的公允价值。公司上市后授予的限制性股票，公司以授予日无限售条件的股票市价减去授予价格作为公允价值计价基础。
可行权权益工具数量的确定依据	预计员工服务期可达到相应年限，满足可行权条件。
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	521,854,784.25
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	44,780,530.13

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

本年股份支付无修改和终止情况。

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

（1）资本承诺

项目	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的：		

-留仙洞总部基地建设项目	22,130,134.51	-
合计	22,130,134.51	-

（2）经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	25,657,000.08	17,544,683.79
资产负债表日后第2年	24,761,680.69	12,044,949.30
资产负债表日后第3年	25,302,694.85	6,024,217.13
以后年度	10,961,860.81	32,585,057.84
合计	86,683,236.43	68,198,908.06

（3）其他承诺事项

截至2019年6月30日，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年6月30日，本公司对外开具的履约保函1,521,522.30元。

注：与合营企业或联营企业投资相关的或有负债索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

2019 年 8 月 22 日，公司之子公司深信服投资控股与北京国信新网通讯技术有限公司（以下简称“国信新网”）签署增资协议，深信服投资控股对国信新网投资人民币 3,000 万元，在国信新网中的持股比例为 20%。

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

本集团的收入及利润主要来自信息安全、云计算和 IT 基础架构、以企业级无线为主的基础网络产品的研发、生产、销售及相关技术服务，业务单一且主要集中在中国境内。另外，本集团的非流动资产主要集中于中国境内。本公司管理层认为本集团仅有一个经营分部，故不呈列分部报告。

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	215,227.94	0.07%	215,227.94	100.00%		441,227.94	0.13%	441,227.94	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	215,227.94	0.07%	215,227.94	100.00%		441,227.94	0.13%	441,227.94	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	289,424,814.51	99.93%	38,983,500.92	13.47%	250,441,313.59	343,837,819.20	99.87%	34,674,658.25	10.08%	309,163,160.95
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	289,424,814.51	99.93%	38,983,500.92	13.47%	250,441,313.59	343,837,819.20	99.87%	34,674,658.25	10.08%	309,163,160.95
合计	289,640,042.45	100.00%	39,198,728.86	13.53%	250,441,313.59	344,279,047.14	100.00%	35,115,886.19	10.20%	309,163,160.95

按单项计提坏账准备： 215,227.94

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	215,227.94	215,227.94	100.00%	预计收回可能性很低
合计	215,227.94	215,227.94	--	--

按组合计提坏账准备： 38,983,500.92

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	181,941,708.47	4,548,542.71	2.50%
7-12 个月	26,934,019.89	4,040,102.98	15.00%
1 至 2 年	26,165,676.33	9,157,986.72	35.00%
2 至 3 年	17,434,500.86	12,204,150.60	70.00%
3 年以上	9,032,717.91	9,032,717.91	100.00%
合计	261,508,623.46	38,983,500.92	--

按组合计提坏账准备：0.00

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方	27,916,191.05	0.00	0.00%
合计	27,916,191.05	0.00	--

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）	223,990,402.47
[其中：6 个月以内]	193,558,507.60
[7-12 个月]	30,431,894.87
1 至 2 年	30,064,686.49
2 至 3 年	19,313,333.36
3 年以上	16,271,620.13
3 至 4 年	

账龄	期末余额
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	289,640,042.45

（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	
按单项计提坏账准备的应收账款	441,227.94			226,000.00	215,227.94
按组合计提坏账准备的应收账款	34,674,658.25	4,045,094.35	436,960.81	173,212.49	38,983,500.92
合计	35,115,886.19	4,045,094.35	436,960.81	399,212.49	39,198,728.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
A 公司	342,460.81	现金
合计	342,460.81	--

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	399,212.49

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为42,545,987.62元，占应收账款期末余额合计数的比例为14.69%，坏账准备汇总额为501,258.65元。

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	27,763,619.14	27,264,624.70
应收股利		
其他应收款	23,774,667.83	14,926,199.77
合计	51,538,286.97	42,190,824.47

（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	27,763,619.14	27,264,624.70
合计	27,763,619.14	27,264,624.70

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
备用金	3,258,151.93	2,364,838.01
押金	10,920,771.07	7,111,567.39
员工借款	5,174,000.00	4,134,000.00
合并内关联方	727,126.12	15,836.74
其他	5,276,270.24	3,318,861.66
合计	25,356,319.36	16,945,103.80

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,018,904.03			2,018,904.03
2019 年 1 月 1 日余额在	——	——	——	——

本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-437,252.50			-437,252.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额	1,581,651.53			1,581,651.53

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）	15,312,567.51
1 至 2 年	7,463,827.45
2 至 3 年	1,628,359.91
3 年以上	951,564.49
3 至 4 年	492,929.79
4 至 5 年	108,786.00
5 年以上	349,848.70
合计	25,356,319.36

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,018,904.03	-437,252.50		1,581,651.53
合计	2,018,904.03	-437,252.50		1,581,651.53

4）本期实际核销的其他应收款情况

无

5）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
第一名	供应商押金	2,095,200.00	1 年以内	8.26%	20,952.00
第二名	供应商押金	1,601,829.20	1 至 5 年	6.32%	226,310.40
第三名	供应商押金	1,509,420.00	1 至 2 年	5.95%	150,942.00
第四名	供应商押金	1,325,235.78	1 年以内	5.23%	13,252.36
第五名	其他	800,000.00	1 年以内	3.16%	8,000.00
合计	--	7,331,684.98	--	28.91%	419,456.76

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	279,905,579.90		279,905,579.90	279,905,579.90		279,905,579.90
对联营、合营企业投资	99,024,935.97		99,024,935.97			
合计	378,930,515.87		378,930,515.87	279,905,579.90		279,905,579.90

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深信服网络科技（深圳）有限公司	127,383,094.49					127,383,094.49	
长沙深信服信息科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
深圳市深信	48,480,982.87					48,480,982.8	

服投资控股有限公司						7	
Sangfor Technologies (Hong Kong) Limited	74,041,502.54					74,041,502.54	
合计	279,905,579.90					279,905,579.90	

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
前海琥珀安云创业投资（深圳）合伙企业（有限合伙）		100,000,000.00		-975,064.03						99,024,935.97	
小计		100,000,000.00		-975,064.03						99,024,935.97	
合计		100,000,000.00		-975,064.03						99,024,935.97	

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,335,439,518.19	374,364,916.93	1,009,833,946.64	249,957,516.10
其他业务				
合计	1,335,439,518.19	374,364,916.93	1,009,833,946.64	249,957,516.10

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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-975,064.03	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	17,145,399.01	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财产品投资收益		6,145,341.79
合计	16,170,334.98	6,145,341.79

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	219,261.56	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	33,229,328.68	为除软件产品销售增值税即征即退收入

项目	金额	说明
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）		以外的政府补助。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	18,558,270.39	为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间以及处置时产生的损益。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	436,960.81	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	190,028.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	38,900.96	为个税手续费返还和进项税额加计抵减。

项目	金额	说明
减：所得税影响额	448,218.43	
少数股东权益影响额		
合计	52,224,532.32	--

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
软件产品销售增值税退税	138,826,377.40	自 2000 年国务院发布《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2000〕18 号）文件以来，即实行“对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对实际税负超过 3%的部分即征即退”的税收优惠政策，该项税收优惠政策长期保持稳定，预期未来相当长一段时间内将继续保持；且软件产品增值税即征即退收入与公司产品销售情况密切相关，是常态化的补助。故将该项收入定义为经常性损益。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.93%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.42%	0.04	0.04

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

第十一节 备查文件目录

1、载有公司法定代表人、 主管会计工作的公司负责人、 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。

2、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。

3、经公司法定代表人签名的2019年半年度报告文本原件。

4、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点： 公司证券事务部

第十二节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

□ 是 □ 否 √ 不适用

报告期内是否被行政处罚

□ 是 □ 否 √ 不适用

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。