## 证券代码：300352 证券简称：北信源 公告编码：2015-021

**北京北信源软件股份有限公司**

**2014 年度报告**



**2015 年 04 月**

# 第一节 重要提示、目录和释义

**本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料 不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确 性和完整性承担个别及连带责任。**

**所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。 公司负责人林皓、主管会计工作负责人王灿及会计机构负责人(会计主管人**

**员)李丹声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。**

**目录**

## 2014 年度报告

[第一节 重要提示、目录和释义 2](#_TOC_250009)

[第二节 公司基本情况简介 6](#_TOC_250008)

[第三节 会计数据和财务指标摘要 8](#_TOC_250007)

[第四节 董事会报告 12](#_TOC_250006)

[第五节 重要事项 36](#_TOC_250005)

[第六节 股份变动及股东情况 43](#_TOC_250004)

[第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 49](#_TOC_250003)

[第八节 公司治理 55](#_TOC_250002)

[第九节 财务报告 57](#_TOC_250001)

[第十节 备查文件目录 152](#_TOC_250000)

**释义**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| 公司、本公司、股份公司、北信源 | 指 | 北京北信源软件股份有限公司 |
| 上海北信源、上海子公司 | 指 | 上海北信源信息技术有限公司 |
| 神州信源、南京子公司 | 指 | 江苏神州信源系统工程有限公司 |
| 马来西亚子公司 | 指 | 北信源（马来西亚）信息技术公司 |
| 西安分公司 | 指 | 北京北信源软件股份有限公司西安分公司 |
| 广州分公司 | 指 | 北京北信源软件股份有限公司广州分公司 |
| 深圳分公司 | 指 | 北京北信源软件股份有限公司深圳分公司 |
| 武汉分公司 | 指 | 北京北信源软件股份有限公司武汉分公司 |
| 杭州分公司 | 指 | 上海北信源信息技术有限公司杭州分公司 |
| 北京双洲、双洲科技 | 指 | 北京双洲科技有限公司 |
| 中软华泰 | 指 | 中软华泰信息技术有限责任公司 |
| 天越创投 | 指 | 浙江天越创业投资有限公司 |
| 华睿创投 | 指 | 浙江华睿盛银创业投资有限公司 |
| 保荐机构、主承销商、民族证券 | 指 | 中国民族证券有限责任公司 |
| 律师、天银律师事务所 | 指 | 北京市天银律师事务所 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《北京北信源软件股份有限公司章程》 |
| 新会计准则 | 指 | 国家财政部 2006 年及其后颁布和修订的各项《企业会计准则》 |
| 控股股东、实际控制人 | 指 | 自然人林皓先生 |
| 工业和信息化部、工信部 | 指 | 中华人民共和国工业和信息化部 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 科技部 | 指 | 中华人民共和国科学技术部 |
| 国家公安部、公安部 | 指 | 中华人民共和国公安部 |
| 国家发改委、发改委 | 指 | 中华人民共和国国家发展和改革委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 终端安全管理产品 | 指 | 用于实现对网络中终端计算机的运行状态、安全状态进行检查、 分析和评估，并通过制定和下发相应的的安全管理策略，实现对终端 计算机的安全管理、运行维护和安全防护的信息安全产品。 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 数据安全管理产品 | 指 | 用于对网络中终端计算机产生的文档数据、敏感信息进行安全保 护，保证该类数据信息存储和外发的安全性，防止重要文档资料和敏 感信息的泄露的信息安全产品。 |
| 安全管理平台 | 指 | 通过对网络中的安全设备、网络设备、服务器系统、终端系统的 日志事件信息进行统一收集、过滤、归并和关联性分析，实现对重要 信息资产和业务系统的安全状态监控、安全风险管理和安全态势感 知，并及时进行安全预警、安全响应和管理控制的信息安全产品。 |
| 报告期 | 指 | 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日 |

# 第二节 公司基本情况简介

## 一、公司信息

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股票简称 | 北信源 | 股票代码 | 300352 |
| 公司的中文名称 | 北京北信源软件股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 北信源 | | |
| 公司的外文名称 | Beijing VRV Software Corporation Limited. | | |
| 公司的外文名称缩写 | VRV | | |
| 公司的法定代表人 | 林皓 | | |
| 注册地址 | 北京市海淀区中关村南大街 34 号中关村科技发展大厦 C 座 1602 室 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 100081 | | |
| 办公地址 | 北京市海淀区中关村南大街 34 号中关村科技发展大厦 C 座 1602 室 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 100081 | | |
| 公司国际互联网网址 | <http://web.vrv.com.cn/> | | |
| 电子信箱 | [vrvzq@vrvmail.com.cn](mailto:vrvzq@vrvmail.com.cn) | | |
| 公司聘请的会计师事务所名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） | | |
| 公司聘请的会计师事务所办公  地址 | 北京市东城区永定门西滨河路 8 号院中海地产广场西塔 5 层 | | |

## 二、联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 任佳伟 | 李旭 |
|  | 北京市海淀区中关村南大街 34 号 中关村科技发展大厦 C 座 1602 室 | 北京市海淀区中关村南大街 34 号 中关村科技发展大厦 C 座 1602 室 |
| 联系地址 |
|  |
| 电话 | 010-62140485-8073 | 010-62140485-8073 |
| 传真 | 010-62147259 | 010-62147259 |
| 电子信箱 | [vrvzq@vrvmail.com.cn](mailto:vrvzq@vrvmail.com.cn) | [vrvzq@vrvmail.com.cn](mailto:vrvzq@vrvmail.com.cn) |

## 三、信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 中国证券报 证券时报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 公司年度报告备置地点 | 北京北信源软件股份有限公司证券投资部 |

## 四、公司历史沿革

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业 执照注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
| 首次注册 | 1996 年 05 月 18 日 | 北京市海淀区海淀 南路 15 号 | 08464509 | 110108101967333 | 10196733-3 |
| 整体变更 | 2009 年 12 月 16 日 | 北京市海淀区中关 村南大街 34 号中 关村科技发展大厦 C 座 1602 室 | 110108004645099 | 110108101967333 | 10196733-3 |
| 股权转让 | 2010 年 12 月 14 日 | 北京市海淀区中关 村南大街 34 号中 关村科技发展大厦 C 座 1602 室 | 110108004645099 | 110108101967333 | 10196733-3 |
| 股权转让 | 2011 年 03 月 16 日 | 北京市海淀区中关 村南大街 34 号中 关村科技发展大厦 C 座 1602 室 | 110108004645099 | 110108101967333 | 10196733-3 |
| 首次公开发行变更 登记 | 2012 年 10 月 11 日 | 北京市海淀区中关 村南大街 34 号中 关村科技发展大厦 C 座 1602 室 | 110108004645099 | 110108101967333 | 10196733-3 |
| 资本公积转增股本 | 2013 年 06 月 06 日 | 北京市海淀区中关 村南大街 34 号中 关村科技发展大厦 C 座 1602 室 | 110108004645099 | 110108101967333 | 10196733-3 |
| 资本公积转增股本 | 2014 年 06 月 24 日 | 北京市海淀区中关 村南大街 34 号中 关村科技发展大厦 C 座 1602 室 | 110108004645099 | 110108101967333 | 10196733-3 |

# 第三节 会计数据和财务指标摘要

## 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2014 年 | 2013 年 | 本年比上年增减 | 2012 年 |
| 营业收入（元） | 262,733,639.30 | 228,204,554.56 | 15.13% | 189,957,858.76 |
| 营业成本（元） | 31,705,183.05 | 47,019,958.72 | -32.57% | 22,800,097.56 |
| 营业利润（元） | 64,367,355.88 | 49,284,755.68 | 30.60% | 58,005,115.58 |
| 利润总额（元） | 74,153,125.11 | 67,868,659.69 | 9.26% | 68,044,278.29 |
| 归属于上市公司普通股股东 的净利润（元） | 67,993,885.54 | 67,791,239.78 | 0.30% | 60,107,528.99 |
| 归属于上市公司普通股股东 的扣除非经常性损益后的净利润  （元） | 65,201,005.83 | 60,564,048.77 | 7.66% | 57,734,149.18 |
| 经营活动产生的现金流量净 额（元） | -19,327,029.19 | -10,300,757.84 | 87.63% | -11,381,234.08 |
| 每股经营活动产生的现金流 量净额（元/股） | -0.0724 | -0.0772 | -6.22% | -0.1706 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.250 | 0.51 | -50.98% | 0.45 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.250 | 0.51 | -50.98% | 0.45 |
| 加权平均净资产收益率 | 10.08% | 10.96% | -0.88% | 21.55% |
| 扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 | 9.67% | 9.79% | -0.12% | 20.70% |
|  | 2014 年末 | 2013 年末 | 本年末比上年末增减 | 2012 年末 |
| 期末总股本（股） | 266,800,000.00 | 133,400,000.00 | 100.00% | 66,700,000.00 |
| 资产总额（元） | 791,687,241.86 | 705,565,104.31 | 12.21% | 635,323,492.69 |
| 负债总额（元） | 90,292,502.12 | 57,918,315.33 | 55.90% | 43,127,943.49 |
| 归属于上市公司普通股股东 的所有者权益（元） | 701,394,739.74 | 647,646,788.98 | 8.30% | 592,195,549.20 |
| 归属于上市公司普通股股东 的每股净资产（元/股） | 2.6289 | 4.8549 | -45.85% | 8.8785 |
| 资产负债率 | 11.41% | 8.21% | 3.20% | 6.79% |

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） | 266,800,000 |

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

□ 是 √ 否 是否存在公司债

□ 是 √ 否 公司是否存在最近两年连续亏损的情形

□ 是 □ 否 √不适用

## 二、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

## 三、非经常性损益的项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2014 年金额 | 2013 年金额 | 2012 年金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益（包括已计提资 产减值准备的冲销部分） | -7,940.31 |  | 4,413.36 | 固定资产处置损失 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业 务密切相关，按照国家统一标准定额或定 量享受的政府补助除外） | 3,030,200.00 | 8,031,000.00 | 2,079,680.94 | 政府补贴款 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 62,348.00 | 218.04 | -29,508.89 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |  |  | 624,152.02 |  |
| 减：所得税影响额 | 291,727.98 | 804,027.03 | 305,357.62 |  |
| 合计 | 2,792,879.71 | 7,227,191.01 | 2,373,379.81 | -- |

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
| 增值税退税 | 6,701,161.54 | 依据国家对软件行业的总体政策导向，预期软件增值税退税的税 收优惠政策将在较长时期内保持稳定，故定义为经常性损益。 |

## 四、重大风险提示

（一）产品销售季节性不均衡的风险 公司作为专业的信息安全软件的提供商，主要客户为政府部门、军队及军工企业、能源、金融等重要领域的大型国

有企业和事业单位，这些客户通常采取预算管理制度和产品集中采购制度，一般下半年制定次年年度预算和投资计划，审批 通常集中在次年的上半年，采购招标则安排在次年年中或下半年。因此，公司每年上半年销售较少，销售主要集中在下半年 尤其是第四季度，公司销售呈现较明显的季节性分布，并由此使得公司营业收入在第四季度集中实现。从公司近三年各季度 营业收入统计来看，第四季度营业收入占全年收入40%以上；由于费用在年度内较为均衡地发生，因而可能会造成公司第一 季度、半年度或第三季度出现季节性波动或亏损，投资者不宜以半年度或季度的数据推算公司全年的经营成果。

（二）公司资产规模较小、营业收入较少的经营风险 公司是专业从事信息安全软件产品及整体解决方案的供应商，但由于信息安全软件行业在国内方兴未艾及软件行业呈现

的技术密集型的特点，决定了公司总体资产规模和营业收入依然较小，针对公司目前的资金实力和业务规模，公司采取了“重 技术研发、重营销服务”的经营模式，将有限的资源投入到最能迅速提升竞争能力和盈利能力的业务环节。2012年末、2013 年末和2014年末，公司总资产分别为63,532.35万元、70,556.51万元和79,168.72万元；2012年、2013年和2014年，营业收入分 别为18,995.79万元、22,820.46万元和26,273.36万元。报告期内，公司总资产和营业收入规模虽然保持持续增长的趋势，但信 息安全行业竞争的日趋加剧和市场需求的持续扩大对公司的资产和营业收入规模提出了更高的要求。公司仍存在资产规模较 小、营业收入较少的经营风险，可能影响其抵御市场波动的能力

（三）核心技术人员流失和核心技术泄露的风险 公司作为自主创新的高新技术企业，主营产品科技含量较高，在核心技术上拥有自主知识产权，其自主研发的信息安全

软件产品曾先后荣获“国家科学技术进步二等奖”、“公安部科学技术二等奖”和“北京市自主创新产品”等一系列奖项和荣誉。 目前，公司有多项产品和技术处于研发阶段，需要依赖专业人才尤其是核心技术人员，因此这些核心技术人员正是公司保持 市场竞争优势和持续创新的关键因素。为防止技术泄露和核心技术人员的流失，公司一方面通过规范研发过程，健全保密制 度，申请相关专利等方式保护核心技术；另一方面，通过向核心技术人员转让股权、建立完善良好的企业文化和有竞争性的 薪酬奖励机制等措施提升内部凝聚力，吸引和稳定核心技术人员。当前市场对于技术和人才竞争日益激烈，如果出现核心技 术泄露或核心技术人员大量流失的现象，可能会在一定程度上影响公司的市场竞争力和技术创新能力。

（四）税收优惠和政府补助变化的风险

1、增值税税收优惠政策变化的风险 根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25

号），对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3% 的部分实行即征即退政策。所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企 业所得税。2011年1月28日，国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号） 继续实施软件增值税税收优惠政策。2012年、2013年和2014年，公司获得的增值税退税金额分别为798.46万元、1,055.27万 元和670.12万元。依据国家对软件行业的总体政策导向，预期上述税收优惠政策将在较长时期内保持稳定。如果国家对软件 行业实施的增值税税收优惠政策发生不利变化，将对公司的经营业绩产生一定影响。

2、所得税税收优惠政策变化的风险

（1）根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）、《中华人民共和国企业所得税法实施 条例》（国务院令第512号）、科技部、财政部和国家税务总局颁布的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）及科技部、财政部和国家税务总局颁布的《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）的相关规定， 经认定的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

北信源母公司属于中关村科技园区内企业，于2008年12月18日、2011年10月11日、2014年10月30日取得北京市科学技术

委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（GR200811000038）、

《高新技术企业证书》（GF201111001810），认定有效期均为三年，公司2014年、2015年、2016年适用15%的企业所得税 税率。

据中华人民共和国国家发展和改革委员会、中华人民共和国工业和信息化部、中华人民共和国财政部、中华人民共和国 商务部、国家税务总局2013年联合下发的《关于认定2011-2012年度国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业的通 知》（发改高技[2013]234号），北信源母公司被认定为“2011-2012年度国家规划布局内重点软件企业”；同年，公司又被上 述各部委联合认定为“2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业”。根据《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠 政策的通知》（财税[2008]1号）关于“国家规划布局内重点软件企业当年未享受低于10%的税率优惠的，减按10%的税率征 收企业所得税”的规定，公司2011-2014年度企业所得税税率将由原来的15%调整为10%。

根据财政部、国家税务总局、海关总署下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财 税[2000]25号文）、《企业所得税优惠审批结果通知书》（沪地税闸十六[2011]000003号），上海北信源自2011年1月1日至 2012年12月31日免征企业所得税，自2013年1月1日至2015年12月31日减半征收企业所得税。

如果国家所得税税收优惠政策发生不利变化，或者北信源母公司2015年及以后年度不能被认定为“高新技术企业”，公司 须按25%的税率缴纳企业所得税，因此公司存在所得税税收优惠政策变化的风险。

（2）根据财政部、国家税务总局《关于企业技术创新有关企业所得税优惠政策的通知》（财税[2006]88号）和国家税 务总局《关于印发〈企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）〉的通知》（国税发[2008]116号）的相关规定，对未形 成无形资产计入当期损益的研究开发费用，在按照规定据实扣除的基础上，加计扣除50%。

若国家所得税税收优惠政策发生不利变化，公司研究开发费用不能加计扣除，将在一定程度上影响公司的净利润水平。

3、政府补助变化的风险

2012年、2013年和2014年，公司对所获得的政府补助分别确认营业外收入207.97万元、803.1万元和303.02万元，上述性 质的政府补助收入存在较大不确定性。

综上，虽然国家税收优惠政策和政府补助并不构成公司利润来源的重要组成部分，但如果国家税收优惠政策和政府补助 金额发生较大变动，将对本公司的经营成果产生一定影响。

（五）应收账款余额较大及增幅较大的风险 随着近年信息安全市场的快速发展，公司的业务规模迅速扩大，盈利能力不断增强，营业收入持续增长，应收账款也

相应增加。2012年末至2014年末，应收账款余额分别为15,544.53万元、24,608.14万元和35,996.06万元。另外，公司营业收入 具有季节性特征，销售集中在下半年尤其是第四季度，其中2012至2014年的12月份营业收入占全年营业收入的比重分别为 48.91%、45.68%和45.29%。由于第四季度销售的产品大部分尚在信用期，需要在次年进行收款，导致各年末的应收账款余 额较大且增幅也较高。报告期内，公司进一步完善了应收账款管理制度，强化客户信用调查和信用评估制度，并根据客户性 质的不同，规定不同的信用期限。公司加强项目管理，确保项目能够及时得到验收。公司还组织专人进行应收账款的管理， 并加大对相关责任人奖惩力度，促进应收账款的回款。公司产品的主要客户为政府部门、军队及军工企业、能源、金融等重 要领域的大型国有企事业单位，信用状况良好，发生坏账的风险较小，报告期内公司应收账款的回款质量较好。随着公司经 营规模的不断扩大，应收账款余额仍可能保持在较高水平。由于应收账款是公司资产的重要组成部分，如果公司主要客户的 财务经营状况发生恶化或公司收款措施不力，应收账款不能收回，将对公司资产质量以及财务状况产生较大不利影响，公司 面临一定的呆、坏账风险。

（六）人力成本上升的风险 报告期内，公司主营业务迅速发展，公司员工薪酬总体亦呈增长态势，2012年、2013年和2014年，公司全部人员总成

本分别为5,063.86万元、5,177.99万元和8109.33万元，按月均人数加权计算的员工单位平均成本分别为每人9.21万元/年、7.18

万元/年和9.99万元/年。2012年至2014年，公司加大技术研发投入以及市场开发力度，扩大员工规模，2012年、2013年和2014 年，公司月均员工人数分别为550人、721人和812人。随着公司营销服务体系建设的完成和外地研发中心的设立，人员增长 主要集中在外地子分公司，虽然员工待遇水平在不断提高，但公司通过各种方式有效控制了单位人均成本的增加，提升了员 工积极性，促进了公司业务的快速发展。报告期内，公司处于快速发展阶段，并采取了适合现阶段公司特点的工资政策。随 着公司员工队伍的扩大和员工薪酬待遇水平的上升，如果公司全部人员总成本增幅与营业收入增幅不匹配，将可能对公司经 营业绩产生一定影响。

# 第四节 董事会报告

## 一、管理层讨论与分析

### 1、报告期内主要业务回顾

党的十八大以来，党和国家高度关注严峻的网络安全形势，尤其2013年“棱镜”事件曝光后，2014年2月27日，中央网络 安全和信息化领导小组宣告成立，习近平主席任组长，在中央网络安全和信息化小组首次会议上，习近平发表重要讲话，指 出网络安全和信息化对一个国家很多领域都是牵一发而动全身的，要认清我们面临的形势和任务，充分认识做好工作的重要 性和紧迫性。这一系列政策的出台将信息安全提升到了国家安全的高度，将进一步推动整个国家的网络安全建设与保障工作， 标志着信息安全已提高到国家战略高度，随着更多促进信息安全行业发展的政策推出，国内信息安全行业迎来了产业化发展 的新机遇。

在国产化的浪潮下，作为国内信息安全领域领先的解决方案提供商，北信源紧随国内外竞争环境变化及国家法律政策导 向，对经营方针及计划进行了加强和提升，继续以自主研发的软件产品为核心，聚焦大数据、虚拟化、移动端管理领域，持 续加大技术创新力度及研发投入，提高产品质量和稳定性，优化产品结构。在2014年11月首届国家安全宣传周上，北信源提 出大数据时代“泛”终端安全管理理念。“泛”终端安全管理将传统的边界安全、内网安全、主机安全拓展到移动终端安全、 虚拟化安全、国产终端安全等多个新兴终端安全领域，采用“云管端”立体防御的思想，在对终端的范围、内涵和外延进行 拓展的同时，引入大数据技术来不断强化终端安全管理的广度和深度。报告期内，公司营销服务体系建设项目基本完成，进 一步增强了公司的市场营销力度，在业界权威机构赛迪顾问（CCID）发布的中国信息安全产品市场研究报告中，北信源终端 安全管理产品在中国终端安全管理市场占有率连续第八年保持第一。同时，公司积极布局海外市场，完成设立马来西亚全资 子公司，并已展开日常工作，为公司未来进一步发展海外市场打下坚实的基础。

报告期内，公司紧紧围绕年度发展规划和经营目标，实现营业收入26,273.36万元，较上年同期上升了15.13%，主要是 由于公司2014年度积极拓展市场，在软件系统产品和产品方面的销售有所增长。实现归属于上市公司股东的净利润为6,799.39 万元，较上年同期上升了0.30%。营业总成本为19,836.63万元，较上年同期增长了10.87%。公司总资产为79,168.72万元，较 上年同期增长了12.21%，归属于上市公司股东的所有者权益为70,139.48万元，较上年同期增长了8.30%。

2014年公司重点完成以下工作：

（1）加大研发投入，推动技术及产品创新 报告期内，公司持续加大研发投入，不断追求技术和产品的创新。报告期内，公司取得“一种安全刻录及审计的方法”

发明专利；取得“神州信源大数据安全管理平台V1.0”、“北信源桌面虚拟化系统V2.0[简称: VRV VDS]”、“北信源主机 监控审计与补丁分发系统(中标麒麟版)V6.6[简称: 主机监控审计与补丁分发]”等共计7项软件著作权，彰显出强大的技术 研发和创新能力。同时，报告期内，公司不断强化新产品的开发力度，推出新一代文档定密系统、国产操作系统终端防护产 品等新产品，并重点关注虚拟化、大数据、移动端管理等领域的研发，在满足客户需求的同时也进一步提升了相应的市场占 有率。

（2）积极展开资本运作，实现合作共赢 报告期内，公司使用超募资金对北京双洲科技有限公司进行投资，使公司在“集中管控”等方面获得了强有力的技术和

产品支持，并进一步拓宽了公司在军队、政府等大型客户资源，从而进一步提升公司与各类客户的合作关系，达到了合作共 赢的良好效果。第四季度，公司拟通过发行股份购买资产收购北京中软华泰信息技术有限责任公司，截止本报告披露日，相 关交易方案已通过董事会、股东会审议，并收到中国证监会反馈意见。

（3）积极参与行业活动，提升品牌影响力 报告期内，公司继续保持与各类高校展开合作，同时积极参与各类行业论坛和研讨活动，与行业相关专家和政府机关展

开多种形式的交流合作参与国家信息安全建设。3月，北信源连续第十二年出色完成“全国人大”、“全国政协”会议信息

安保服务任务。5月，在业界享有盛誉的中国信息安全大会召开，北信源连续第四次获得“2014年度中国信息安全最具影响 力企业”奖项。5月，高质量完成“亚洲相互协作与信任措施会议第四次峰会”信息安保服务任务。8月，圆满完成“2014 年南京青奥会”信息安保服务任务，继2011年深圳大运会后，又一次完成世界级运动会的安保任务。11月，为“2014北京APEC 峰会”提供信息安保服务并赢得赞誉。

（4）募集资金使用情况 报告期内，公司根据相关要求和募集资金使用计划，加紧项目建设，合理落实募投资金使用进度。报告期内，公司共投

入募集资金15,177.34万元，累计使用募集资金31,926.71万元，结余募集资金5,774.15万元（不含利息）。募投项目之一营销 服务体系项目已按照计划建设完成，另外三个募投项目按计划积极推进，进一步提高了公司在终端安全管理、数据安全管理 和安全管理平台几个方面的研发能力和产品生产能力。同时运用超募资金1,000.00万元在马来西亚吉隆坡设立全资子公司， 公司计划以此为基础，向东南亚乃至全球辐射，进一步加速了公司的国际化进程。公司另使用超募资金500.00万元用于投资 北京双洲科技有限公司，增强了公司在“集中管控”等方面的科技实力，进一步拓宽了公司在军队、政府等大型客户资源。

（5）强化内部管控，提高运营效率 报告期内，公司积极推进各事业部及子公司之间的资源整合和协同，设立公司产品资源库，定期组织业务交流，完善内

部资源协调制度。顺应市场环境变化，实现销售管理集约化，统一资源调配，集中优势资源投入重点市场，加强各事业部、 子公司的技术复用。同时公司不断强化目标管理，优化管理流程，优化绩效考核，提高工作效率，提升管理水平。通过完善 内部控制管理，细化预算工作。划小业务单元，成本精细化核算，跟进项目进程中的预算执行情况及成本控制，降低公司在 经营过程中面临的各种风险，提升公司整体运营效率。在信息披露与投资者关系方面，公司进一步完善了信息披露的内部审 核流程，确保及时准确的公告相关内容。同时公司重视中小投资者利益，积极与投资者进行交流。

### 2、报告期内主要经营情况

### （1）主营业务分析

1）概述

报告期内，公司有效地实施了年初董事会制定的业务目标与规划，积极推出新产品，研发新技术，进一步提升公司 创新能力，同时继续完善在国内的区域布局，在既有各个市场领域均保持了较为平稳的发展。

报告期内，公司营业收入同比增长15.13%，主要系公司销售收入增加所致。 报告期内，公司营业成本同比下降32.57%，主要系公司其他业务成本下降所致。 报告期内，公司管理费用同比增长24.22%，主要系公司规模增大，加大研发投入和管理投入，研发支出和人员工资

费用上升所致。

报告期内，公司财务费用同比下降23.12%，主要系公司2014年利息收入变动所致。 报告期内，公司研发投入同比增长29.96%，主要系公司加大研发力度，扩编研发人员所致。 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比下降87.63%，主要系经营活动现金流入同比减少所致。 报告期内，公司投资活动现金流出小计同比增长98.82%，主要系购买武汉办公场地和对北京双洲科技有限公司的股

权投资所致。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额同比下降98.79%，主要系投资活动现金流出同比增加所致。 报告期内，公司筹资活动现金流入小计同比减少100%，主要系公司在2013年获得北京市高新技术成果转化专项资金，

而报告期内公司无此类款项所致。 报告期内，公司现金及现金等价物净增加额同比下降74.45%，主要系经营活动、投资活动产生的现金净流量同比下

降所致。

2）报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

□ 适用 √ 不适用

3）收入

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减情况 |
| 营业收入 | 262,733,639.30 | 228,204,554.56 | 15.13% |

驱动收入变化的因素 报告期内，公司继续大力贯彻总部市场战略，拓展各类产品的应用范围，对军工、能源产业的核心用户进行深入挖掘，

适时推出新产品，引导客户需求，从而实现了公司营业收入的平稳增长。报告期内，公司依旧维持了产品销售及技术服务的

主营业务。其中，软件产品实现销售收入193,352,085.60元，占主营业务收入比重为74.68%。软件产品中的终端安全管理和 数据安全管理产品均保持了平稳增长。

）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2014 年度 | 2013 年度 | 同比增减额 | 增减幅度（% |
| 一、软件产品 | 193,352,085.60 | 157,489,568.30 | 35,862,517.30 | 22.77% |
| 其中：终端安全管理 | 120,583,342.19 | 101,858,913.18 | 18,724,429.01 | 18.38% |
| 数据安全管理 | 54,526,324.96 | 49,128,693.29 | 5,397,631.67 | 10.99% |
| 安全管理平台 | 18,242,418.45 | 6,501,961.83 | 11,740,456.62 | 180.57% |
| 二、技术服务 | 39,113,250.40 | 25,609,288.66 | 13,503,961.74 | 52.73% |
| 三、硬件及其他 | 26,458,893.24 | 24,662,640.30 | 1,796,252.94 | 7.28% |
| 合计 | 258,924,229.24 | 207,761,497.26 | 51,162,731.98 | 24.63% |

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类/产品 | 项目 | 单位 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减 |
| 金融行业 | 销售量 | 元 | 19,731,234.3 | 23,792,464.81 | -17.07% |
| 生产量 | 元 | 19,731,234.3 | 23,792,464.81 | -17.07% |
| 库存量 | 元 | 0 | 0 | 0.00% |
| 军工行业 | 销售量 | 元 | 40,438,542.44 | 17,771,584.49 | 127.55% |
| 生产量 | 元 | 40,438,542.44 | 17,771,584.49 | 127.55% |
| 库存量 | 元 | 0 | 0 | 0.00% |
| 能源行业 | 销售量 | 元 | 76,418,353.46 | 53,676,503.25 | 42.37% |
| 生产量 | 元 | 76,418,353.46 | 53,676,503.25 | 42.37% |
| 库存量 | 元 | 0 | 0 | 0.00% |
| 政府行业 | 销售量 | 元 | 60,646,922.97 | 65,604,455.07 | -7.56% |
| 生产量 | 元 | 60,646,922.97 | 65,604,455.07 | -7.56% |
| 库存量 | 元 |  |  | 0.00% |
| 其他行业 | 销售量 | 元 | 61,689,176.07 | 46,916,489.64 | 31.49% |
| 生产量 | 元 | 61,689,176.07 | 46,916,489.64 | 31.49% |
| 库存量 | 元 | 0 | 0 | 0.00% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，军工行业销售量和生产量同比增长127.55%，主要系公司不断加大军工行业市场开发力度，提升服务品质， 引导客户需求，适时推广新产品，从而进一步提升对客户的持续服务，实现销售收入的快速增长。

报告期内，能源行业销售量和生产量同比增长42.37%，主要系公司加强了对能源行业的开拓力度，成功复制了成熟案 例的服务模式，例如中国海洋石油总公司，通过向客户提供深入、优质服务，有效保障了多家大型能源企业的信息安全需求。

报告期内，其他行业销售量和生产量同比增长31.49%，主要系医疗、教育、科研等其他行业需求增大，公司采取了积 极的行业开拓政策，进一步促进了其他行业的销售收入快速增长。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用 数量分散的订单情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

4）成本

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2014 年 | | 2013 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 金融行业 | 916,494.96 | 3.16% | 869,182.88 | 3.22% | 5.44% |
| 军工行业 | 8,207,831.71 | 28.27% | 3,715,085.05 | 13.77% | 120.93% |
| 能源行业 | 3,977,557.41 | 13.70% | 774,710.01 | 2.87% | 413.43% |
| 政府行业 | 11,352,414.97 | 39.10% | 17,534,228.88 | 64.97% | -35.26% |
| 其他行业 | 4,582,291.28 | 15.78% | 4,093,247.37 | 15.17% | 11.95% |

5）费用

单位：元

、

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
| 销售费用 | 66,353,355.81 | 56,975,534.62 | 16.46% |  |
| 管理费用 | 82,034,542.38 | 66,041,097.15 | 24.22% |  |
| 财务费用 | -9,111,460.07 | -7,400,553.26 | 23.12% |  |
| 所得税 | 6,159,239.57 | 77,419.91 | 7,855.63% | 本公司被认定为国家规划布局 内重点软件生产企业，如当年未享受 免税优惠的，减按 10%的税率征收企 业所得税，2013 年本公司适用的企业 所得税税率为 10%。本公司 2011 年 2012 年按 15%缴纳与计提所得税，减  免税金计入该期间，导致 2013 年所 得税费用减少。 |
|  |  |  |  |  |

6）研发投入

√ 适用 □ 不适用 作为自主创新型企业，公司一直十分重视研发投入，坚持以客户需求为导向，走自主创新的产品研发道路。公司一方面

努力做好提高、完善现有产品的各项技术和功能，另一方面加大新产品的研发力度。目前公司正在进行的研发项目主要包括：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项目名称 | 项目目标 | 项目进度 |
| 1 | 北信源机器大数据 分析系统 | 基于互联网、终端及网络安全设备、业务数据，通过大数据分析建模，为 客户提供基于大数据分析的决策支持平台。 | 产品研发阶段 |
| 2 | 北信源国产终端安 全管理系统 | 实现对国产操作系统终端统一监控管理，形成独有的安全加固体系，达成 终端安全统一管理的目的。 | 进行资本化处 理阶段 |
| 3 | 北信源虚拟化安全 管理平台 | 以虚拟化终端为核心保护对象，构建宿主机、虚拟机、接入终端三个层次 构建安全防护体系结构。从用户访问终端、虚拟机访问通道、虚拟机、虚拟机 服务器等不同层面，实现对虚拟化终端的安全运行管控和用户信息资产的安全 管理，帮助安全管理员对虚拟桌面实行集中管控，保障虚拟化终端的安全、可 靠、稳定运行和信息资产安全。 | 产品研发阶段 |
| 4 | 移动终端管理系统  VRV EMM | VRV EMM 是综合管理智能移动设备、移动应用 APP 和移动数据安全的企 业移动化管理的综合解决方案 | 产品研发阶段 |

完成以上项目的研发，公司的产品种类将更加全面，可以为客户提供更加完善的信息安全保障体系，从而进一步拓宽公 司市场覆盖率。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2014 年 | 2013 年 | 2012 年 |
| 研发投入金额（元） | 49,204,796.56 | 37,861,659.39 | 21,947,795.50 |
| 研发投入占营业收入比例 | 18.73% | 16.59% | 11.55% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 9,416,533.82 | 0.00 | 0.00 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 19.14% | 0.00% | 0.00% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 13.85% | 0.00% | 0.00% |

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用 根据企业会计准则的相关要求，自2014年起，公司针对已符合资本化条件的三个研发项目金甲防线、北信源国产终端安

全管理系统和虚拟化终端安全管理系统进行了资本化处理，截止报告期末，公司资本化研发支出占研发投入的比例为

19.14%。

7）现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减 |
| 经营活动现金流入小计 | 178,965,360.75 | 199,388,793.15 | -10.24% |
| 经营活动现金流出小计 | 198,292,389.94 | 209,689,550.99 | -5.44% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -19,327,029.19 | -10,300,757.84 | -87.63% |
| 投资活动现金流入小计 | 7,050.00 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 48,395,754.35 | 24,341,474.35 | 98.82% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -48,388,704.35 | -24,341,474.35 | -98.79% |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 1,000,000.00 | -100.00% |
| 筹资活动现金流出小计 | 13,340,000.00 | 13,340,000.00 | 0.00% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -13,340,000.00 | -12,340,000.00 | -8.10% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -81,961,668.35 | -46,982,232.19 | -74.45% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比下降87.63%，主要系经营活动现金流入同比减少所致。 报告期内，公司投资活动现金流出小计同比增长98.82%，主要系购买武汉办公场地和对北京双洲科技有限公司的股权

投资所致。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额同比下降98.79%，主要系投资活动现金流出同比增加所致。 报告期内，公司筹资活动现金流入小计同比减少100%，主要系公司在2013年获得北京市高新技术成果转化专项资金，

而报告期内公司无此类款项所致。 报告期内，公司现金及现金等价物净增加额同比下降74.45%，主要系经营活动、投资活动产生的现金净流量同比下降

所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用 8）公司主要供应商、客户情况 公司主要销售客户情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名客户合计销售金额（元） | 49,776,504.30 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 18.95% |

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

□ 适用 √ 不适用 公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 11,092,216.52 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 3.23% |

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

□ 适用 √ 不适用

9）公司未来发展与规划延续至报告期的说明 首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

√ 适用 □ 不适用 公司在招股说明书中披露的未来三年发展规划及目标如下：

未来三年内，公司将实现以下目标：首先，主要围绕终端安全管理、数据安全管理及安全管理平台三大产品体系，在巩 固和扩大面向国家部委、大型企事业单位的信息安全产品的同时，积极发展面向中小企业及个人客户的单机版安全产品，为 公司创造新的利润增长点；其次，在进一步完善国内营销服务体系的基础上，逐步建立并完善国际营销网络，全面提升公司 的技术服务能力和应急响应能力。

1、产品开发计划 本公司将利用本次发行募集资金重点投资于“终端安全管理整体解决方案升级项目”、“数据安全管理整体解决方案研发

项目”及“企业级云安全管理平台项目”三个项目的产品开发和建设，不断完善和丰富企业级信息安全产品的功能和品种。同

时，公司不断开发适合中小企业及个人用户的单机版信息安全产品。根据行业发展的具体情况和趋势，公司还将加大对网络 文件保险箱、安全虚拟办公系统等产品和相关技术的研发投入，并密切关注移动终端、物联网的发展状况，保持产品和技术 的创新性和前瞻性。

2、市场开发与营销服务网络建设计划 本公司企业级信息安全产品被广泛运用于政府部门、军工以及金融和能源等国家重点行业的大中型骨干企业，由于这些

主要客户一般具有较典型的层级结构，对数量庞大的分支机构采取垂直的纵向管理模式，为保持整个系统运行的效率并保证 安全性，分支机构在采购信息安全产品时经常与总部保持一致，因此公司采取重点开拓客户的总部机构、并由总部机构向其 省、市、县级分支机构逐步推广的总部市场策略。为配合公司总部市场策略的实施，公司设立了政府军工事业部、金融能源 事业部、营销中心、渠道管理部和大区营销事业部，深入挖掘客户的需求和提供个性化的服务。随着总部市场策略的成功推 行，公司客户群迅速扩大。目前，公司的主要客户包括政府部门、军队军工以及金融、能源等重要领域的大型国有企业和事 业单位。这些总部客户的良好积累为公司深入实施市场销售策略奠定了深厚的基础。

为进一步开拓市场，保持销售增长的可持续性，公司将继续强化总部市场策略。一方面公司将深度挖掘已开发的政府部 门、军工、金融以及能源客户总部机构的需求，适时推广公司的新产品及服务；另一方面，公司将充分利用已形成的总部优 势，沿着纵向管理层级体系向其下属省、市、县级机构延伸，不断地拓展公司产品应用范围。在国家公安系统、国家税务系 统中，公司已成功将终端安全管理产品由其总部推广至全系统广泛应用；在能源客户中，公司深入开发了国家电网及其下属 26 个省电力公司、几十个直属单位，以及中国石油天然气集团公司及其直属的多个二级企业。公司从以上市场推广项目中 积累了丰富经验和成熟的市场策略，亦使得公司更容易将成熟的市场销售模式向国家部委客户、大型金融机构客户、军工企 业集团客户进行复制，以保持公司良好的后续客户的深度开发能力。

对适用于个人用户的信息安全产品，公司将通过行业主流媒体、报纸、专业网站以及用户亲身体验等多种方式大力推广， 培育和壮大个人信息安全产品市场，树立良好的企业品牌形象，为未来公司个人信息安全产品的研发和市场推广奠定基础。

本次募集资金到位后，公司还将进一步加强营销服务体系建设，逐步形成以北京为中心、广州、上海、西安、成都、沈 阳和武汉为区域中心，辐射各城市营销服务网点的三级联动管理的营销服务网络。营销服务体系的建成，将降低公司技术服 务的成本，提高公司对用户需求响应的及时性，不但有利于公司总部市场策略的实施，有利于个人信息安全产品的市场推广， 而且可以加强公司与各地渠道商的合作，拓宽公司产品市场覆盖率。

3、人才扩充及培养计划 本次募集资金到位后，随着募集资金投资项目的实施，公司将加大对中层以上管理人员和后台支持人员、技术研发人员、

业务营销人员的需求，员工总数将从目前的500 多人增加至600余人。其中，“终端安全管理整体解决方案升级项目”、“数据 安全管理整体解决方案研发项目”和“企业级云安全管理平台项目”分别需要开发工程师、测试工程师等技术研发人员50 余 人、40 余人和20 余人，“营销服务体系建设项目”需要技术支持人员和业务营销人员约300 人。

为适应业务的快速发展，公司将实施积极的人才管理战略，坚持引进高素质人才的策略，不断充实和壮大公司的研发能 力、市场拓展能力和管理能力。同时，公司将不断加强对现有员工特别是骨干员工的岗位培训，根据不同岗位的要求，制定 详细的培训计划。内部业务骨干、核心技术人员以讲座和研讨形式与其他员工进行经常性的交流，并且公司定期邀请业内专 家、高校名师及科研院所研究人员进行专题讲座，以进一步提高员工的整体素质，使公司的研发人员能够紧跟国内外最新技 术的发展动态，确保公司的技术和管理水平保持优势地位。

4、改革和结构调整规划 公司将进一步强化科学合理的法人治理结构，健全重大决策的程序和规则，确保公司的经营管理和投资决策的科学性和

准确性；进一步深化企业内部改革，强化科学管理，根据公司发展的需要，不断地优化公司的内部组织和管理，适时增加和 调整公司的事业部、大区营销服务中心和营销服务网点；进一步完善公司管理层与其他核心人员的激励和约束机制，保持公 司管理层与其他核心人员队伍的稳定。

5、收购兼并计划 目前，我国信息安全行业正处于快速成长期，市场需求稳定增长。然而由于国内信息安全行业企业规模普遍偏小，主要

信息安全企业的市场定位都为单一或少数几个行业细分市场，因此企业的抗风险能力仍然有待提高。为增强抗风险能力并巩 固公司在行业内的优势地位，本公司将根据自身在资金、技术和管理等方面的实际情况，围绕主营业务，有选择地适时并购 一些与自身发展目标相符合，具有一定的技术互补性或具有上下游关系的企业，逐步提升公司产品在信息安全领域的覆盖面。

6、国际化经营规划 公司将抓住本次公开发行的有利时机，完成募集资金投资项目建设，全面提升公司的核心技术水平和技术服务能力。目

前，公司正在积极准备对已有优势产品进行二次研发，推出面向海外市场的多语言版本产品。公司将加强对外战略合作，并 考虑适时在当地设立代理机构甚至分支机构，逐步建立并完善国际营销网络，走国际化经营之路，力争成为国际著名的大型 信息安全领导企业。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

1、产品开发情况 公司上市后按募投项目的计划推进募投项目的建设，以终端安全管理、数据安全管理及企业级云安全管理三个方向为主

导，加快创新研发力度，报告期内公司共投入研发费用4,920.48万元，进行自主知识产权的终端安全管理相关产品的研发， 先后取得发明专利1项，软件著作权7项。同时，公司紧随行业发展趋势，在大数据、云计算、虚拟化和移动终端等领域组建 研发团队，开展新产品的研发和技术升级。

2、市场开发与营销服务网络建设情况 报告期内，公司继续强化总部市场策略：一方面公司深度挖掘已开发的政府部门、军工、金融以及能源企业客户总部机

构的需求，适时推广公司的新产品及服务，同时通过投资、合作，进一步拓展公司产品的市场覆盖率；另一方面，公司充分 利用已形成的总部优势，沿着纵向管理层级体系向其下属省、市、县级机构延伸，不断地拓展公司产品应用范围；同时公司 利用丰富的经验和成熟的市场策略, 将成熟的销售模式向其他行业和客户进行复制，不断开拓出优质的新客户；报告期内， 公司按照营销服务体系建设的规划，先后设立了武汉、西安研发中心，同时扩大了人员规模，增强在华中、华南区域及其周 边的业务辐射能力，从而进一步缩短对用户需求的响应时间，提高了公司的服务质量。

3、人才扩充和培养情况

2014年公司积极引进各类人才，推进人力资源建设，一方面，通过在全国各地设立分公司和研发中心，吸引当地高科技 人才，进一步扩充研发队伍，为各类产品的研发逐步合理配备人才；另一方面加强区域营销服务人员力量，配合营销服务体 系的建设计划，进一步增强了公司的本地化服务能力，提高了与客户的粘合度。报告期内，公司每季度定期组织各类专题的 培训活动，下属各部门也结合自身特点组织起各种各样的岗位培训、技能培训、管理知识培训、质量管理培训等。通过各种 各样的学习，提高了管理人员和基层员工的素质，保证公司经营和文化建设等各项工作的有效开展。

4、内部治理情况 公司进一步深化了企业内部改革，优化内部组织和管理，报告期内先后完善了人事管理制度、绩效考核制度、内控制度

等，提高了各部门间的配合效率，进而促进公司经营发展。同时，公司按照创业板上市公司规范运作等规定的要求，及时准 确公开公平的进行信息披露，贯彻执行内幕信息管理制度，使公司的经营更加规范。

5、对外扩张及国际化情况 报告期内公司通过向北京双洲科技有限公司进行增资，与其建立了良好的合作伙伴关系，并且在安全理论、计算理论、

信息理论及安全管控和运营等领域获得了强大的技术支持；报告期内以超募资金成立马来西亚全资子公司，目前马来西亚子 公司已正常运营，公司计划以此为基础，向东南亚乃至全球辐射，进一步加速了公司的国际化进程。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

□ 适用 √ 不适用

### （2）主营业务分部报告

1）报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 主营业务收入 | 主营业务利润 |
| 分行业 | | |
| 金融行业 | 19,731,234.30 | 18,814,739.34 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 军工行业 | 40,438,542.44 | 32,230,710.73 |
| 能源行业 | 76,418,353.46 | 72,440,796.05 |
| 政府行业 | 60,646,922.97 | 49,294,508.00 |
| 其他行业 | 61,689,176.07 | 57,106,884.79 |
| 分产品 | | |
| 软件产品 | 193,352,085.60 | 182,864,314.05 |
| 技术服务 | 39,113,250.40 | 35,440,340.48 |
| 硬件及其他 | 26,458,893.24 | 11,582,984.39 |
| 分地区 | | |
| 东北 | 10,429,460.02 | 9,615,555.55 |
| 华北 | 101,944,689.04 | 95,335,917.43 |
| 华东 | 71,139,511.80 | 53,547,260.12 |
| 华南 | 24,340,420.61 | 23,353,470.79 |
| 华中 | 19,207,430.39 | 18,215,559.54 |
| 西北 | 16,635,859.01 | 15,441,707.13 |
| 西南 | 15,226,858.37 | 14,378,168.38 |

2）占比 10%以上的产品、行业或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比 上年同期增减 | 营业成本比 上年同期增减 | 毛利率比 上年同期增减 |
| 分行业 | | | | | | |
| 军工行业 | 40,438,542.44 | 8,207,831.71 | 79.70% | 127.55% | 120.93% | 0.77% |
| 能源行业 | 76,418,353.46 | 3,977,557.41 | 94.80% | 42.37% | 413.43% | -3.82% |
| 政府行业 | 60,646,922.97 | 11,352,414.97 | 81.28% | -7.56% | -35.26% | 10.93% |
| 其他行业 | 61,689,176.07 | 4,582,291.28 | 92.57% | 31.49% | 11.95% | 1.42% |
| 分产品 | | | | | | |
| 软件产品 | 193,352,085.60 | 10,487,771.55 | 94.58% | 22.77% | 37.63% | -0.62% |
| 技术服务 | 39,113,250.40 | 3,672,909.92 | 90.61% | 52.73% | 35.56% | 1.33% |
| 硬件及其他 | 26,458,893.24 | 14,875,908.85 | 43.78% | 7.28% | -10.69% | 34.86% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华北 | 101,944,689.04 | 6,608,771.61 | 93.52% | 17.89% | 9.09% | 0.56% |
| 华东 | 71,139,511.80 | 17,592,251.68 | 75.27% | 85.63% | 263.92% | -13.86% |

3）公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

### （3）资产、负债状况分析

1）资产项目重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2014 年末 | | 2013 年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
| 金额 | 占总资产 比例 | 金额 | 占总资产 比例 |
| 货币资金 | 304,505,016.49 | 38.46% | 386,489,984.84 | 54.78% | -16.32% |  |
| 应收账款 | 359,960,646.14 | 45.47% | 246,081,382.46 | 34.88% | 10.59% |  |
| 存货 | 10,248,073.02 | 1.29% | 5,240,399.17 | 0.74% | 0.55% |  |
| 固定资产 | 45,696,096.80 | 5.77% | 16,319,042.11 | 2.31% | 3.46% |  |

2）负债项目重大变动情况

3）以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用 报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √否

### （4）公司竞争能力重大变化分析

√ 适用 □ 不适用 报告期内公司公司先后取得专利（1）项，软件著作权（7）项，取得各类销售许可、认证、资质等共计（13）项，明细

如下

专利：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 名称 | 专利号 |
| 1 | 一种安全刻录及审计的方法 | ZL201010553013.3 |

截至报告期末，公司共取得各项专利共计（7）项。

软件著作权：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 名称 | 软件著作权号 |
| 1 | 北信源金甲防线系统V3.0.0.2[简称: 北信源金甲防线] | 2014SR004495 |
| 2 | 北信源桌面虚拟化系统V2.0[简称: VRV VDS] | 2014SR011154 |
| 3 | 北信源金甲卫士软件V3.0.0.2[简称: 北信源金甲卫士] | 2014SR015477 |
| 4 | 计算机终端安全护理系统V6.7[简称: PC care] | 2014SR065530 |
| 5 | 北信源主机监控审计与补丁分发系统(中标麒麟版)V6.6[简 称: 主机监控审计与补丁分发] | 2014SR193655 |
| 6 | 北信源网络数据存储软件V2.0 | 2014SR104742 |
| 7 | 神州信源大数据安全管理平台V1.0 | 2014SR025005 |

截至报告期末，公司累计获得各项软件著作权共计（78）项

计算机信息系统安全专用产品销售许可证：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 名称 | 颁发单位 |
| 1 | 北信源金甲防线系统V3.0.0.2 | 公安部公共信息网络安全监察局 |
| 2 | 计算机终端安全护理系统V6.7 | 公安部公共信息网络安全监察局 |

截至报告期末，公司累计获得《计算机信息系统安全专用产品销售许可证》共计（14）项。

涉密信息系统产品检测证书：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 名称 | 颁发单位 |
| 1 | 北信源主机监控审计与补丁分发系统V6.6(单机版) | 国家保密科技测评中心 |

截至报告期末，公司累计获得《涉密信息系统产品检测证书》共计（8）项。

军用信息安全产品认证证书：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 名称 | 颁发单位 |
| 1 | 北信源内网安全管理及补丁分发准入控制 系统V6.6.02.03 | 中国人民解放军信息安全测评认证中心 |
| 2 | 北信源数据库审计系统 VRV-DBAS V3.0 | 中国人民解放军信息安全测评认证中心 |
| 3 | 北信源金甲防线XP安全防护系统V3.0.0.2 | 中国人民解放军信息安全测评认证中心 |
| 4 | 北信源虚拟终端管理系统V2.0 | 中国人民解放军信息安全测评认证中心 |

截至报告期末，公司累计获得《军用信息安全产品认证证书》共计（8）项。

软件产品证书：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 名称 | 颁发单位 |
| 1 | 北信源计算机终端安全护理系统软件V6.7 | 北京市经济和信息化委员会 |
| 2 | 北信源金甲防线系统软件V3.0.0.2 | 北京市经济和信息化委员会 |

截至报告期末，公司累计获得《软件产品证书》共计（18）项。 商标注册证：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 名称 | 颁发单位 |
| 1 |  | 国家工商行政管理局商标局 |



出口等。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2 |  | 国家工商行政管理局商标局 |

截至报告期末，公司累计获得商标注册证（19）项。

资质：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 名称 | 颁发单位 |
| 1 | 信息技术产品安全测评证书 北信源金甲防线系统V3.0.0.2 | 中国信息安全测评中心 |
| 2 | 信用等级证书AAA | 联合信用管理公司 |

截至报告期末，公司累计获得资质（13）项

### （5）投资状况分析

1）对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 对外投资情况 | | | | | | | | | |
| 报告期投资额（元） | | 上年同期投资额（元） | | | | 变动幅度 | | | |
| 15,000,000.00 | | 60,000,000.00 | | | | -75.00% | | | |
| 被投资公司情况 | | | | | | | | | |
| 公司名称 | 主要业务 | | 上市公司占被 投资公司权益比例 | | 资金来 源 | | 合作方 | 本期 投资盈亏  （元） | 是否涉 诉 |
| 北信源（马来西亚）信 息技术公司 | 计算机软硬件的 研发、生产、销售， 计算机技术服务及信 息服务、咨询服务、 培训，互联网应用， 技术进出口、货物进 出口、代理进 | |  | 100.00% | 超募资金 | | 无 | 0.00 | 否 |
| 北京双洲科技有限公司 | 技术推广服务； 计算机系统服务；数 据处理；公共软件服 务；销售计算机、软 件及辅助设备、通讯 设备（不含卫星地面 发射、接收设备） | | 14.28% | | 超募资金 | | 无 | 0.00 | 否 |

2）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 | 37,700.86 |
| 报告期投入募集资金总额 | 15,177.34 |
| 已累计投入募集资金总额 | 31,926.69 |
| 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 | |
| 1、截止 2014 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金 17,041.11 万元用于终端安全管理整体解决方案升级项目、数 据安全管理整体解决方案研发项目、企业级云安全管理平台项目、营销服务体系建设项目。  2、2012 年 12 月 13 日，公司第一届董事会第九次临时会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金  的议案》，使用超募资金人民币 4,000.00 万元永久性补充流动资金。  3、2013 年 3 月 28 日，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对全资子公司江苏神州信源  系统工程有限公司进行增资的议案》，同意使用超募资金 4,000.00 万元对全资子公司江苏神州信源系统工程有限公司进行  增资，用于筹建南京研发培训中心和南京技术支持中心项目，截至报告期末，公司已使用超募资金 4,000.00 万元对江苏神 舟信源系统工程有限公司增资完毕。  4、2013 年 5 月 10 日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金建设武汉研发中心的议案》  同意使用超募资金 1,600.00 万元用于建设武汉研发中心，其中购置办公场所用房产支出约 1,400.00 万元，办公场地装修、  科研设备及其他投入约 200.00 万元，截至报告期末，该项目已使用超募资金 1,385.58 万元。  5、2013 年 11 月 4 日，公司第二届董事会第三次临时会议审议通过了《关于以部分超募资金设立境外全资子公司的议  案》同意使用超募资金 1,000.00 万元用于建设马来西亚全资子公司，截止本报告期末超募资金已支付完毕。  6、2014 年 6 月 13 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》  同意使用超募资金人民币 4,000.00 万元永久性补充流动资金。截至本报告期末该项目超募资金已支付完毕。  7、2014 年 8 月 27 日，公司第二届董事会第五次临时会议审议通过了《关于使用部分超募资金向北京双洲科技有限公  司增资的议案》，同意使用超募资 500 万元向北京双洲科技有限公司增资。其中 166.6667 万元计入注册资本，333.3333 万  元计入资本公积。增资完成后，双洲科技注册资本将由 1000 万元增至 1166.6667 万元，公司持股比例为 14.29%。截止 本报告期末该项目超募资金已支付完毕。  截止 2014 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金 31,926.69 万元，剩余募集资金 5,774.17 万元（不含利息）。 | |

，

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 | 是 否达 到预 计效 益 | 项 目可行 性是否 发生重 大变化 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 效益 |  |  |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 1、终端安全管 理整体解决方案升 级项目 | 否 | 7,563 | 7,563 | 3,743.42 | 7,375.68 | 97.52% | 201  5 年 02  月 28 日 |  |  |  | 否 |
| 2、数据安全整 体解决方案研发项 目 | 否 | 4,856 | 4,856 | 2,584.95 | 4,893.57 | 100.77% | 201  5 年 02  月 28 日 |  |  |  | 否 |
| 3、企业级云安 全管理平台项目 | 否 | 2,243 | 2,243 | 1,164.09 | 2,088.73 | 93.12% | 201  5 年 02  月 28 日 |  |  |  | 否 |
| 4、营销服务体 系建设项目 | 否 | 2,682.2 | 2,682.2 | 1,625.86 | 2,683.13 | 100.03% |  |  |  |  | 否 |
| 承诺投资项目  小计 | -- | 17,344.2 | 17,344.2 | 9,118.32 | 17,041.11 | -- | -- |  |  | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 江苏神州信源 系统工程有限公司 增资款 | 否 | 4,000 | 4,000 | 0 | 4,000 | 100.00% |  |  |  |  | 否 |
| 建设武汉研发  中心 | 否 | 1,600 | 1,600 | 559.02 | 1,385.58 | 86.60% |  |  |  |  | 否 |
| 设立马来西亚 子公司 | 否 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 100.00% |  |  |  |  | 否 |
| 北京双洲科技 有限公司投资款 | 否 | 500 | 500 | 500 | 500 | 100.00% |  |  |  |  | 否 |
| 归还银行贷款  （如有） | -- |  |  |  |  |  | -- | -- | -- | -- | -- |
| 补充流动资金  （如有） | -- | 8,000 | 8,000 | 4,000 | 8,000 | 100.00% | -- | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向  小计 | -- | 15,100 | 15,100 | 6,059.02 | 14,885.58 | -- | -- |  |  | -- | -- |
| 合计 | -- | 32,444.2 | 32,444.2 | 15,177.34 | 31,926.69 | -- | -- | 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） | 无 | | | | | | | | | | |
| 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 | 适用 |
| 本公司超募资金 20,356.66 万元，主要用于其它与主营业务相关的营运资金。截止到本报告期末 具体使用情况如下：  （1） 2012 年 12 月 13 日，公司第一届董事会第九次临时会议审议通过了《关于使用部分超募资 金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金（其他与主营业务相关的营运资金）人民币 4,000.00 万元永久性补充与主营业务相关的流动资金，截至 2012 年末，此项计划已完成。  （2） 2013 年 3 月 28 日，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对  全资子公司江苏神州信源系统工程有限公司进行增资的议案》，同意使用超募资金 4,000.00 万元对全 资子公司江苏神州信源系统工程有限公司进行增资，用于筹建南京研发培训中心和南京技术支持中心 项目，截至报告期末，公司已使用超募资金 4,000.00 万元对江苏神州信源系统工程有限公司增资完毕  （3）2013 年 5 月 10 日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金建设  武汉研发中心的议案》，同意使用超募资金 1,600.00 万元用于建设武汉研发中心，其中购置办公场地  房产支出约 1,400 万元,办公场地装修、科研设备及其他投入约 200.00 万元，截至报告期末，该项目已  使用超募资金支付购置办公场用房产 1,385.58 万元。  （4）2013 年 11 月 4 日，公司第二届董事会第三次临时会议审议通过了《关于以部分超募资金设  立境外全资子公司的议案》，同意使用超募资金 1,000.00 万元用于建设马来西亚全资子公司，截至报 告期末，该项目超募资金已支付完毕。  （5）2014 年 8 月 27 日，公司第二届董事会第五次临时会议审议通过了《关于使用部分超募资金  向北京双洲科技有限公司增资的议案》，同意使用超募资 500 万元向北京双洲科技有限公司增资。其 中 166.6667 万元计入注册资本，333.3333 万元计入资本公积。增资完成后，双洲科技注册资本将由 1,000 万元增至 1,166.6667 万元，公司持股比例为 14.29%。截止报告期末，该项目超募资金已支付  完毕。截至报告期末，公司已累计使用超募资金 14,885.58 万元，剩余超募资金净额为 5471.08 万元  （不含利息）。 |
| 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 | 不适用 |
| 用闲置募集资 金暂时补充流动资 金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现 募集资金结余的金 额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募 集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金（包括超募资金）全部存放在募集资金银行专户中，按募集资金管理办法严 格管理和使用。 |
| 募集资金使用 | 公司已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。 |

，

。

及披露中存在的问 题或其他情况

3.募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

3）非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无非募集资金投资的重大项目。 4）持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用√不适用

5）持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

6）买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 √ 不适用

7）以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

### （6）主要控股参股公司分析

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无控股参股公司。

### （7）公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

1、信息安全市场的行业格局和趋势

21世纪是信息的时代，社会的信息化已成为当今世界发展的潮流，信息的获取、处理和信息安全保障能力成为一个国家 综合国力和经济竞争力的重要组成部分，信息安全已经成为影响国家安全、社会稳定和经济发展的决定性因素。当前我国信 息技术的应用领域逐渐从小型业务系统向大型、关键业务系统扩展，越来越多的政府机关和企事业单位建立了自己的信息网 络，信息系统的基础性、全局性作用日益增强，我国政治安全、经济安全和国防安全越来越依赖信息系统安全运行。作为保 障和维护信息系统安全的重要工具和手段，信息安全产品在信息系统的地位越来越重要。然而由于信息安全产品的普及率不 足、信息安全意识薄弱等原因，信息安全事件屡有发生，高危漏洞持续频发，移动互联网和云计算等新的复杂应用环境，引 入了更大的安全风险，这都表明全球信息安全形势依旧严峻。

信息安全威胁的持续性、造成破坏的严重性和广泛性引起全球关注，各国纷纷加大对信息安全行业的投资，带动了全球 信息安全产品市场的持续发展。根据赛迪顾问的预测数据，2015年中国信息安全产品市场规模将达到279.07亿元。

与全球信息安全市场相比，我国信息安全行业正处于快速成长期，信息安全需求层次逐步从中央向省级、地市甚至县级 渗透，从核心业务安全监控向全面业务安全保护扩展，从网络实施阶段的安全布置到网络运行过程的安全维护，安全需求正

在向更高层次、更广范围延伸，安全产品的市场需求不断扩大。根据赛迪顾问的统计数据，未来我国信息安全市场仍将保持 快速增长，未来3年内中国信息安全产品市场规模将保持21.3%的年均复合增长率。

我国信息安全行业的市场需求具有以下特点：

（1）安全威胁是市场需求快速增长的主要驱动力，信息安全最大的特点即“问题就是机会”。目前网络安全威胁仍然严 峻，以获利为目的的网络犯罪行为日益增多，网络罪犯愈发趋于专业化，目的愈发商业化。信息安全形势日益严峻，进一步 推动了用户内在的信息安全建设需求。

（2）国家政策要求是市场需求增长的重要推动力,在信息安全建设方面，国家一直予以高度重视，近年来各类政策不断， 显著推动了国内信息安全产业的发展。

近年来，在《信息安全产业“十二五”发展规划》发布后，2012年国家相继出台了一系列的政策法规，持续推动了信息安 全产业的发展2013年11月12日，中国共产党十八届三中全会公报指出将设立国家安全委员会，并依托国家安全委员会不断完 善国家的安全体制和安全战略，确保国家安全。2014年2月27日，中央网络安全和信息化领导小组宣告成立，习近平主席任 组长截至2014年11月，北京等17个省成立了省级网络安全和信息化领导小组，2015年省级网信办机构将建设完毕并开始落实 国家信息安全政策。2014年9月，银监会发文要求银行机构应用安全可控信息技术加强网络安全和信息化建设，预计2015年 中央网信办及各行业主管机构亦将推出类似行业政策，推动信息安全国产替代进程加速。同时，未来几年网络安全国家战略、 网络安全审查制度、网络安全法等更多重磅政策可能陆续出台。政策的持续加码，信息安全行业有望迎来更为蓬勃的发展。

（3）市场需求呈现多样化，客户关注重点不同 目前，信息安全产品正逐步由被动防御走向主动防御，高精确、无打扰的主动性信息安全产品成为整个市场关注的热点。

然而由于应用环境及关注点不同，不同用户对信息安全产品的需求显现不同的特点。政府用户对信息安全产品是否能满足符 合国家政策的合规性功能更加关注，同时亦关注信息安全产品生产企业的行业知名度、售后服务能力及应急响应能力等方面； 金融、能源、电信等重点行业的骨干企业用户对信息安全产品的要求更高，不仅关注企业品牌、产品功能、服务能力，而且 对各种信息安全产品防护能力的有效组合更为关注，这就要求信息安全企业具备较强的二次开发能力，提供的安全产品和解 决方案能够适应更加复杂的运行环境；普通中、小型企业由于资金实力较弱，信息安全投资有限，对实用性强且价格较便宜 的信息安全产品更感兴趣。

（4）安全需求由单纯防外向内外兼防转化 近年来，随着信息化建设的不断深入及不断发展，信息安全正面临日益严峻的挑战。外部风险的日益增高，网络攻击事

件频发，而相应的防范技术与设备也越来越明细，如防火墙、IDS等等。对比之下，内部风险控制则急待加强，内部人员在

系统开发和维护过程中，越权访问、窃取敏感信息或者侵吞公共利益等等，这些各种形式的诱惑，使我们清晰地认识到内部 威胁正在逐渐加大。根据国际安全界的统计，每年全球计算机网络遭受的攻击和破坏70%是内部人员所为。来自内部的数据 失窃和破坏所造成的危害远远高于外部黑客的攻击。资料显示我国只有11%的网络注重对内部网络行为的监控与审计，而且 多为制度监管。而在美国这一数值达到23%，并多为技术监管。内部风险的控制和防范，是当前及未来信息安全市场发展的 主流。

（5）“互联网+”行动计划及信息安全行业价值提升

“互联网+”是对创新2.0时代新一代信息技术与创新2.0相互作用共同演化推进经济社会发展新形态的高度概括。2015年 3月5日上午十二届全国人大三次会议上，李克强总理在政府工作报告中首次提出“互联网+”行动计划，这是创新2.0下互联网 发展新形态、新业态，是知识社会创新2.0推动下的互联网形态演进。伴随知识社会的来临，驱动当今社会变革的不仅仅是 无所不在的网络，还有无所不在的计算、无所不在的数据、无所不在的知识。随着互联网的深入应用，特别是以移动技术为 代表的普适计算、泛在网络的发展与向生产生活、经济社会发展各方面的渗透，信息技术推动的面向知识社会的创新形态形 成日益收到关注。“互联网+信息安全”的发展方向将是信息安全行业价值的一种提升。

2、**安全管理市场需求状况** 由于企业内部终端数量多，人员层次不同，流动性大，安全意识薄弱而产生病毒泛滥、终端滥用资源、非授权访问、恶

意终端破坏、信息泄密等等安全事件不胜枚举，安全威胁问题对于以信息为生存基础的企业来说甚至将是致命的，而解决外 部攻击防范问题的网络安全设备根本无法解决此类威胁，要为企业建立全面立体的安全防护体系，就不可忽视终端弱点管理，

强化针对终端的弱点管理比解决外部安全威胁问题更重要。建设一个有效的终端安全管理体系，不仅能够保障终端安全，而 且能够提升网络整体的安全防御能力。

终端安全管理作为信息安全的细分领域，在我国起步较晚，正处于高速发展的时期。目前，终端安全管理市场需求主要 来自于国家关键信息基础设施及各级政府机关、军工、金融以及能源等国家重点行业及大中型企业，随着个人信息资产重要 性的提升，市场需求将更为广泛迫切。公司作为该领域的开拓者和引领者，始终密切关注该行业的发展趋势。

**(1)大数据在重新定义企业智商的同时，对企业核心资产也进行了重塑，成为现代商业社会的核心竞争力。**大数据成为 网络攻击的显著目标，加大了隐私泄露风险，但同时大数据技术为信息安全提供了新支撑。通过大量终端数据的采集与分析， 大数据技术有助于更好的构建网络及用户异常行为模型，更有针对性地应对各类终端安全威胁，消除和控制各类攻击的危害。 同时，可以帮助和指导企业对全业务流程进行有效运营和优化，帮助企业做出最明智的决策。

**(2)当前我国发展自主可控的软硬件已成为共识。**从“十五”开始，经过十余年努力，以CPU和操作系统为代表的自主 软硬件已经形成体系，在武器装备、指挥系统、党政军信息化等方面做到了基本可用，在终端领域则得到广泛应用。如何为 国产化替代提供有效的安全和服务支撑，构建基于国产软硬件平台的终端安全管理体系及产品系列，实现用户业务的安全平 滑迁移，成为我国信息安全行业的当务之急。

**(3)随着智能手机、各类平板电脑的广泛普及应用，相对于以PC为中心的传统IT平台，Mobile IT 以移动终端为服务中 心，其应用环境日趋多样化，安全边界更加模糊。**如何融合传统PC及Mobile IT管理范畴，精确区分企业数据与个人隐私, 支持企业数据与个人数据的安全分割，需要规避和解决大量复杂的问题和风险。

**(4)云计算大量运用包括计算能力虚拟化、网络虚拟化、存储虚拟化等技术。**虚拟化技术引入后产生了一些特定的安全 风险，在终端、网络和服务端的安全需求均发生了相应变化，虚拟化服务器和终端的安全问题首当其冲，传统的安全保护手 段已经不适应云计算的需求，怎样解决虚拟化方面的安全是云计算与传统安全的一个重大区别。

（5）由于用户的终端数量庞大、总类繁杂、应用环境多变、涉及业务敏感，使得其网络管理人员难以有效掌控企业内 部终端资产的配置及其变化情况，难以及时发现和控制终端软件的非法安装及应用，难以实现各种环境下对终端的自适应保 护，因此，终端进行集中化、自动化、主动性安全管理和防护，成为行业发展主流方向。

终端安全管理产品是传统安全设施无法满足日益严峻的安全形势的必然产物，是信息安全技术向更为复杂、更贴近业务 的内网管理方向发展的必然趋势。公司作为一家拥有自主知识产权的信息安全企业，经过多年的发展，通过不断地技术创新， 在终端安全管理、数据安全管理、安全管理平台等产品系列及安全服务整体解决方案等方面形成多项核心技术，成为国内最 具技术创新和产品研发实力的信息安全引领厂商之一。根据赛迪顾问的统计，公司终端安全管理产品在国内市场占有率已连 续多年保持第一。

（二）公司发展战略和经营计划

1、公司的战略目标是：“以总部经营战略为点，总部向各分支机构不断延伸的发展模式为线，发展中小企业和个人客户 的经营模式为面”，力争使得本公司经营理念上的“点、线、面”有机结合，相辅相成，不断地提升核心竞争力和市场占有率， 将公司发展成为国内领先、国际一流的信息安全大型企业。

公司在巩固和扩大面向国家部委、大型企事业单位的信息安全产品的同时，积极发展面向中小企业及互联网个人客户的 安全产品，为公司创造新的利润增长点；其次，在进一步完善国内营销服务体系的基础上，逐步建立并完善国际营销网络， 全面提升公司的技术服务能力和应急响应能力。

2、2015年，公司将在国家一系列政策的支持下，持续加大研发投入，吸引各类人才的加入及与各类其他优秀厂商展开 更为积极而全面的合作，适时推出各类新产品，引导客户的安全需求，并在努力拓展金融、运营商等领域的同时，继续加大 对能源、军工、军队等行业客户的持续开发；同时，公司也将在继续完善国内现有市场布局的同时，着重对海外市场进行拓 展，促使公司在信息安全领域的国际知名度得到进一步提升。

（1）产品研发方面 公司将继续推动募投项目的建设和产出，为公司提供新的增长点。以“北信源虚拟化安全管理平台”、“北信源大数据分

析系统”等项目、产品开发和建设为核心，不断完善和丰富企业级信息安全产品的功能和品种，及时把握行业性产品需求的

差异化，提高客户对于产品的满意度。同时，公司前期已经在大数据方向投入了大量的资源进行跟踪和研究，在大数据采集、 存储、分析、展示等方向积累了丰富的经验和系列成果，以此为基础，公司将进一步加大在该领域的研发投入，不断增强传 统终端安全管理核心竞争力的同时，适时推出基于内网大数据分析的各类新产品、新服务，紧随“互联网+”的发展趋势，进 一步构建信息安全管理产品的综合平台，面向终端用户，深入挖掘用户需求，保持产品和技术的创新性和前瞻性。

公司目前管理的终端数量达到数千万，采集的信息非常庞大复杂，非常适合大数据应用，为此，公司提出了“大数据加 固内网安全，大数据提升管理效率”的理念。一方面，公司在传统业务的基础上进一步拓展了终端的外延，将管理范围延伸 到移动终端、国产化终端以及非智能终端等领域，为大数据处理提供了更为丰富的数据来源。另一方面，公司采用了云计算 及大数据技术，重构并优化了传统产品体系，将安全管理与企业业务流程进行深度融合，对网络流量、用户行为、业务模式、 安全事件进行更为智能的采集、存储和分析，实现了固定和移动办公、安全管理和业务模式的无缝衔接，为企业及个人用户 提供更为安全、智能、便捷、全面的内网及终端安全管理产品体系及解决方案。同时，公司借助IT终端与用户高度粘合的优 势，正稳步推进企业业务流程优化的相关功能和产品，从而为形成完善的企业商业智能打下坚实的基础。通过对大数据的开 拓性运用，公司将再次引领内网安全管理领域的技术革新。

（2）市场方面 公司将继续强化总部市场战略，在对能源、军工、军队、政府等重点行业进行全面开拓、深入挖掘、实现持续销售的同

时，将大力加强对金融、运营商、制造等行业和领域的开发力度，发挥在各行业的优质案例的示范作用，从而拓宽产品市场 应用领域，提高产品市场覆盖率。

（3）营销服务体系建设方面 结合募投项目营销服务体系的建设完成，公司将继续全面优化现有营销和服务体系，进一步完善国内布局从而缩短营销

服务响应时间，提升服务效率和质量，提升与客户粘合度。同时，公司将进一步发展海外市场，计划在2015年，通过马来西 亚子公司投入运营，完成国际化版本产品的研发生产，大力开拓马来西亚市场并以此为基点，向整个东南亚乃至全球范围内 辐射。

（4）人力资源和公司管理方面 为适应业务的快速发展，公司将实施积极的人才管理战略，坚持引进高素质人才的策略，不断充实和壮大公司的研发能

力、市场拓展能力和管理能力。同时，公司将不断加强对现有员工特别是骨干员工的岗位培训，根据不同岗位的要求，制定 详细的培训计划。内部业务骨干、核心技术人员以讲座和研讨形式与其他员工进行经常性的交流，并且公司定期邀请业内专 家、高校名师及科研院所研究人员进行专题讲座，以进一步提高员工的整体素质，使公司的研发人员能够紧跟国内外最新技 术的发展动态，确保公司的技术和管理水平保持优势地位。

（5）对外投资方面 公司将以资本市场为依托，根据公司业务发展战略，充分利用上市公司资本平台资源，围绕公司核心业务，积极寻找各

种潜在的投资机会，在 2014 年战略投资北京双洲、收购中软华泰 100%股权的基础上，进一步发掘技术合作、市场合作、重 组并购的机会，以稳健的策略，在适当的时机不断完善公司产业结构，提高公司的市场占有率和竞争力。

（三）可能的风险 详见第三章第四节。

## 三、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

## 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允 价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、

《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号—— 长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行 企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则 第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按 照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第二届董事会第八次临时会议于2015年4月20日决议通过，本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列 报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，对当期和列报 前期财务报表项目及金额无影响。

本公司根据《财政部关于印发修订<企业会计准则第2号——长期股权投资>的通知》（财会[2014]14号），执行《企业会 计准则第2号——长期股权投资》，持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公 允价值不能可靠计量的权益性投资要求按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行处理。该变更对公司财务报 表的影响如下：

对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 准则名称 | 会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明 | 对2014年1月1日/2013年度相关财务 报表项目的影响金额 | |
| 项目名称 | 影响金额 增加+/减少- |
| 《企业会计准 则第2号——长期 股权投资》 | 执行会计准则的规定采用追溯调整法调整本公司 北京恒易传奇科技有限责任公司及上海无寻网络科技 有限公司的投资 | 长期股权投资 | -5,000,000.00 |
| 可供出售金融资产 | 5,000,000.00 |

## 五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2014年4月13日第二届董事会第四次会议审议通过了《关于2013年度利润分配方案的议案》，在符合利润分配原则、保 证公司正常经营和长远发展的前提下，根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，拟定如下分配方案：以公司总股本133,400,000 股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元人民币（含税）； 同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本133,400,000 股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增133,400,000股，转增后公司总股本将增加至266,800,000股。并提请股东大会 授权公司董事会在股东会审议通过后对《公司章程》进行相应修改。2014年5月8日，公司2013年度股东大会审议通过了上述

《关于2013年度利润分配方案的议案》；2013年度权益分派股权登记日为2014年5月26日，除权除息日为2014年5月27日。

|  |  |
| --- | --- |
| 现金分红政策的专项说明 | |
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权 | 是 |

|  |  |
| --- | --- |
| 益是否得到了充分保护： |  |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合 规、透明： | 不适用 |

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

√ 是 □ 否 □ 不适用 公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。 本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

|  |  |
| --- | --- |
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.50 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 266,800,000 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 13,340,000.00 |
| 可分配利润（元） | 224,820,316.52 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20％ | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 公司拟以现有总股本 266,800,000 股为基数，每十股派发现金股利 0.5 元人民币（含税），共计派发现金股利 13,340,000.00  元。不使用未分配利润进行送股。公司剩余未分配利润结转至以后年度。 | |

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

公司2012年度股东大会审议通过2012年度利润分配方案为以当时总股本 66,700,000 股为基数，每 10 股派发现金股利2 元人民币（含税），共计派发现金股利13,340,000.00元。同时使用资本公积金每10 股转增10 股，不使用未分配利润进行送 股。公司剩余未分配利润结转至以后年度。

公司2013年度股东大会审议通过2013年度利润分配方案为以总股本133,400,000股为基数，每10股派发现金股利1元人民 币（含税），共计派发现金股利13,340,000.00 元。同时使用资本公积金每10股转增10股，不使用未分配利润进行送股。公 司剩余未分配利润结转至以后年度。

公司第二届董事会第十次会议审议通过2014年度利润分配方案为以总股本266,800,000股为基数，每十股派发现金股利 0.5元人民币（含税），共计派发现金股利13,340,000.00 元。不使用未分配利润进行送股。公司剩余未分配利润结转至以后 年度分配。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归 属于上市公司普通股股东的  净利润 | 占合并报表中归属于上 市公司普通股股东的净利润  的比率 |
| 2014 年 | 13,340,000.00 | 67,993,885.54 | 19.62% |
| 2013 年 | 13,340,000.00 | 67,791,239.78 | 19.68% |
| 2012 年 | 13,340,000.00 | 60,107,528.99 | 22.19% |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

## 六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕知情人登记管理制度建立情况 为规范公司内幕信息管理，加强保密工作维护披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益，公司专门制

订了《内幕信息知情人管理制度》并经2012 年12 月13 日召开的公司第一届董事会第九次临时会议审议通过。

（二）内幕知情人登记管理制度执行情况

1、公司重大事项的信息保密工作 报告期内，公司严格执行内幕信息登记管理制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间和临时公告披露期间，

对未公开信息，公司证券投资部都会严格控制知情人范围并组织相关内幕知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完 整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等。按照相关法规规定向深圳证券交 易所和证监会报送定期报告和临时报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

2、内幕知情人在敏感期买卖本公司股票情况 报告期内，公司董事、监事和高管及其配偶、父母、子女等直系亲属未有在敏感期买卖公司股票的行为发生。 3、对董事、监事、高级管理人员进行内幕信息相关法律培训 为了提高董事、监事、高级管理人员对内幕信息重要性的认识，公司证券投资部组织董监高及相关人员进行内部培训并

参加了证监局组织的内幕交易警示录的参观学习。

4、公司对外部信息管理的落实情况 报告期内，公司未对控股股东、实际控制人、政府及其它外部单位提供未经披露的财务报表和其它内幕信息。 5、公司对调研（采访）信息管理的落实情况 公司根据《深交所创业板上市公司信息披露指引》的规定，对来公司调研（或采访）的机构和人员均事先要求其签署《承

诺书》，并要求调研（或采访）的机构和人员在调研会议纪要上签字确认，以保证机构调研（或采访）人员能遵守相关规定 和公司相关信息按规定渠道披露。

6、对内幕信息资料的管理情况 公司证券投资部门负责内幕信息管理，对内幕信息的使用进行登记、归档和备查，能够按照《内幕知情人登记管理制度》

严格控制知情人范围。特别是定期报告中的内幕知情人都按要求向深交所和监管局报备。

7、报告期内，公司未发生受到监管部门查处和整改的情形。

8、报告期内，公司不存在向大股东、实际控股人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

（三） 报告期内，自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情

人利用内幕信息买卖公司股票的情况。报告期内，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

## 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

天安财险、

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提 供的资料 |
| 2014 年 02 月 14 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 上瑞控股、宏 源证券、 浙商资管、中信证 券、长江证券、东 | "金甲防线"基本情 况、公司现阶段的发展现 状和行业壁垒情况 |

华夏基金、

从容投资、

万家基金、

中信证券、

新华基金、

国海证券、

银河基金、

宏源证券、

，

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 方基金、 泰康资产、中信建 投、广发基金、工 银瑞信、 浙商资管、华商基 金、建信基金、西 藏中汇投资、歌萨 尔金投资、民生加 银、国海证券、南 方基金 |  |
| 2014 年 05 月 08 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 华夏基金、招 商证券、 上海睿信投资、赛 迪信息 、中信证券 | 公司研发投入和人员 架构等发展策略 |
| 2014 年 05 月 13 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 健顺投资、 Tairencapital、中信 证券 | 公司未来市场拓展策 略、在军工、电力等重要 行业的发展方式 |
| 2014 年 05 月 22 日 | 神舟国际酒店 | 实地调研 | 机构 | 星探投资、彬 元资本、 国信证券、天慧投 资、金百镕投资、 天弘基金、中信建 投、华创证券、光 大永明资产、万家 基金、银华基金、 长江证券、中国民 族证券、 宏源证券、浙商基 金、西部证券、承 川资本、 齐鲁证券、天势基 金、诺安基金、民 生证券、 新华基金、毕盛投 资、嘉实基金、山 西证券、 广发证券、百谷投 资 | 公司 2013 年经营回 顾、2014 年经营发展计划 公司在大数据领域的发展 现状和进入国际市场的信 息 |
| 2014 年 05 月 26 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 民族证券、拾 贝投资 | 公司产品市场拓展策 略以及企业级用户与个人 用户的差别，司在人力成 本上控制办法 |
| 2014 年 09 月 17 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 平安资产、招 | 公司在能源行业及银 |

安信证券、

中金公司、

招银国金、

第一财经、

国金证券、

磐通投资、

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 商证券、 海富通基金 | 行客户开拓情况，公司海 外布局情况 |
| 2014 年 12 月 15 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 信达证券、国 海证券、太平洋证 券、平安证券 、中 信证券、 国金证券、宏源证 券、天弘基金、汇 添富基金、中邮基 金、北信瑞丰、美 好汇通、 磐通投资、国网英 大、工道投资、第 一创业、 平安资产、招商证 券、安信证券、海 富通基金、信达证 券、国海证券、太 平洋证券、平安证 券 、中信证券、中 金公司、 宏源证券、天弘基 金、汇添富基金、 中邮基金、北信瑞 丰、美好汇通、招 银国金、 国网英大、工道投 资、第一创业、第 一财经 | 公司近期产品研发和 推广情况，针对中软华泰 可信计算的基本情况和收 费模式 |

# 第五节 重要事项

## 一、重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 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

## 三、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。

## 四、资产交易事项

### 1、收购资产情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未收购资产。

### 2、出售资产情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未出售资产。

### 3、企业合并情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生企业合并情况。

### 4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的 影响

□ 适用 √ 不适用

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的重大关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

### 4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用 是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √否 公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。 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。

## 七、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 为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用√不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。 公司报告期不存在托管情况。

### （2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的承包项目。 公司报告期不存在承包情况。

### （3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。 公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在担保情况。

### （1）违规对外担保情况

□ 适用√不适用 公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在委托理财。

### （2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在衍生品投资。

### （3）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用 北京北信源软件股份有限公司（卖方）与某计算技术研究所（买方）签订了《内网安全管理系统合作协议》，协议规定：

“卖方出售1000台的北信源VRV内网安全管理及补丁分发系统V6.6给买方，单价5.8万/台，实际数量通过具体的合同'一单一

定'。合同自生效之日起在合同或订单购买总数量达到本协议约定的数量之后，本协议自动终止。” 本报告期内确认收入1322.4万元，总计收入1902.4万元。本协议的履行对本公司未来1-2年的经营业绩将产生积极的影响；

本协议的履行对公司业务的独立性无重大影响。

## 八、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情 况 |
| 承诺来源 |
|  |
|  | 林皓 | 自公司股 票上市之日起 三十六个月内， 不转让或者委 托他人管理其 直接或间接持 有的公司股份， 也不由公司回 购其持有的公 司股份。 | 2012 年 09 月 12 日 | 自公司股 票上市之日起 三十六个月内 | 履行承诺 |
| 王晓峰 | 在王晓娜 女士任职期间， 其每年转让的 股份公司股份 不超过其所持 有股份公司股 份总数的百分 之二十五；在王 晓娜女士离职 后半年内，其不 转让直接或者 间接持有的公 司股份；如王晓 娜女士在首次 公开发行股票 上市之日起六 个月内申报离 职的，自王晓娜 女士申报离职 之日起十八个 月内其不转让 | 2012 年 09 月 12 日 | 自公司股 票上市之日起 十二个月内 | 履行承诺 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 |
|  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 直接或者间接 持有的公司股 份；如王晓娜女 士在首次公开 发行股票上市 之日起第七个 月至第十二个 月之间申报离 职的，自王晓娜 女士申报离职 之日起十二个 月内其不转让 直接或者间接 持有的公司股 份。 |  |  |  |
| 高曦;杨杰; 尹子健;马承栋; 哈连琴;杨维;王 晓峰;李涛;张伶 敏;程志远;毕永 东;姚翔;何悦; 王夏娟;李敬勋; 刘兴安;吴振芳; 陈华治;姜涛;王 峰 | 自公司股 票上市之日起 三十六个月内， 不转让或者委 托他人管理其 直接或间接持 有的公司股份， 也不由公司回 购其持有的公 司股份。 | 2012 年 09 月 12 日 | 自公司股 票上市之日起 三十六个月内 | 履行承诺 |
| 林皓;杨杰; 高曦;尹子健;杨 维;马承栋;吴荣 | 其在任职 期间，每年转让 的公司股份不 超过其持有公 司股份总数的 百分之二十五； 离职后半年内， 不转让其持有 的公司股份；在 首次公开发行 股票上市之日 起六个月内申 报离职的，自申 报离职之日起 十八个月内不 转让其直接或 者间接持有的 公司股份；在首 次公开发行股 | 2012 年 09 月 12 日 | 自公司股 票上市之日起 十二个月内 | 履行承诺 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 票上市之日起 第七个月至第 十二个月之间 申报离职的，自 申报离职之日 起十二个月内 不转让其直接 或者间接持有 的公司股份。 |  |  |  |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |

公司报告期不存在公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项。

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

□ 适用 √ 不适用

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 62 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 2 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 孙彤、单大信 |
| 境外会计师事务所名称 | 无 |
| 境外会计师事务所报酬（万元） |  |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限 |  |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名 |  |

是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改 情况

□ 适用 √ 不适用 上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

□ 是 √ 否 □ 不适用 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 处罚事项

处罚措施 整改情况

## 十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

□ 适用 √ 不适用 其他情况说明

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

## 十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

□ 适用 √ 不适用

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 十四、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。

## 十五、控股子公司重要事项

□ 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 | 72,472,300 | 54.33% |  |  | 70,527,900 | -1,944,400 | 68,583,500 | 141,055,  800 | 52.87% |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他内资持股 | 72,472,300 | 54.33% |  |  | 70,527,900 | -1,944,400 | 68,583,500 | 141,055,  800 | 52.86% |
| 其中：境内法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境内自然人持股 | 72,472,300 | 54.33% |  |  | 70,527,900 | -1,944,400 | 68,583,500 | 141,055,  800 | 52.86% |
| 4、外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境外法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、无限售条件股份 | 60,927,700 | 45.67% |  |  | 62,872,100 | 1,944,400 | 64,816,500 | 125,744,  200 | 47.13% |
| 1、人民币普通股 | 60,927,700 | 45.67% |  |  | 62,872,100 | 1,944,400 | 64,816,500 | 125,744,  200 | 47.13% |
| 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 | 133,400,000 | 100.00% |  |  | 133,400,000 |  | 133,400,000 | 266,800,  000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用 报告期内，公司实施资本公积转增股本使总股本扩大；因部分限售股份锁定期结束，使得限售股份数减少，无限售条件

股份数增加。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年4月13日第二届董事会第四次会议审议通过了《关于公司2013年度利润分配方案的议案》，在符合利润分配原则、 保证公司正常经营和长远发展的前提下，根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，拟定如下分配方案：以公司总股本 133,400,000股为基数，向全体股东每10 股派发现金股利1元人民币（含税）； 同时进行资本公积金转增股本，以公司总股 本133,400,000股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增133,400,000股，转增后公司总股本将增加至266,800,000 股。 并提请股东大会授权公司董事会在股东会审议通过后对《公司章程》进行相应修改。2014年5月8日公司2013年度股东大会审 议通过了上述《关于公司2013年度利润分配方案的议案》。2013年度权益分派股权登记日为2014年5月26日，除权除息日为 2014年5月27日。

股份变动的过户情况

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

√ 适用 □ 不适用 公司实施转股后，按最新股本266,800,000股重新调整计算，2013年度，基本每股收益和稀释每股收益均为0.255元/股，

每股净资产收益调整为2.4275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 | 解除限售日期 |
| 林皓 | 65,250,000 | 0 | 65,250,000 | 130,500,000 | IPO 发行前限售 | 2015 年 9 月 12 日 |
| 吴荣 | 1,944,400 | 1,944,400 | 0 | 0 | IPO 发行前限售 | 2014 年 4 月 21 日 |
| 王峰 | 127,800 |  | 127,800 | 255,600 | IPO 发行前限售 | 2015 年 9 月 12 日 |
| 杨杰 | 300,000 |  | 300,000 | 600,000 | IPO 发行前限售 | 2015 年 9 月 12 日 |
| 王晓峰 | 2,111,100 |  | 2,111,100 | 4,222,200 | IPO 发行前限售 | 2015 年 9 月 12 日 |
| 王夏娟 | 166,700 |  | 166,700 | 333,400 | IPO 发行前限售 | 2015 年 9 月 12 日 |
| 尹子健 | 166,700 |  | 166,700 | 333,400 | IPO 发行前限售 | 2015 年 9 月 12 日 |
| 杨维 | 483,300 |  | 483,300 | 966,600 | IPO 发行前限售 | 2015 年 9 月 12 日 |
| 高曦 | 266,700 |  | 266,700 | 533,400 | IPO 发行前限售 | 2015 年 9 月 12 日 |
| 马承栋 | 100,000 |  | 100,000 | 200,000 | IPO 发行前限售 | 2015 年 9 月 12 日 |
| 何悦 | 150,000 |  | 150,000 | 300,000 | IPO 发行前限售 | 2015 年 9 月 12 日 |
| 李敬勋 | 100,000 |  | 100,000 | 200,000 | IPO 发行前限售 | 2015 年 9 月 12 日 |
| 张伶敏 | 133,300 |  | 133,300 | 266,600 | IPO 发行前限售 | 2015 年 9 月 12 日 |
| 吴振芳 | 150,000 |  | 150,000 | 300,000 | IPO 发行前限售 | 2015 年 9 月 12 日 |
| 李涛 | 133,300 |  | 133,300 | 266,600 | IPO 发行前限售 | 2015 年 9 月 12 日 |
| 刘兴安 | 100,000 |  | 100,000 | 200,000 | IPO 发行前限售 | 2015 年 9 月 12 日 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 程志远 | 116,700 |  | 116,700 | 233,400 | IPO 发行前限售 | 2015 年 9 月 12 日 |
| 姚翔 | 100,000 |  | 100,000 | 200,000 | IPO 发行前限售 | 2015 年 9 月 12 日 |
| 毕永东 | 100,000 |  | 100,000 | 200,000 | IPO 发行前限售 | 2015 年 9 月 12 日 |
| 姜涛 | 166,700 |  | 166,700 | 333,400 | IPO 发行前限售 | 2015 年 9 月 12 日 |
| 陈华治 | 100,000 |  | 100,000 | 200,000 | IPO 发行前限售 | 2015 年 9 月 12 日 |
| 哈连琴 | 205,600 |  | 205,600 | 411,200 | IPO 发行前限售 | 2015 年 9 月 12 日 |
| 合计 | 72,472,300 | 1,944,400 | 70,527,900 | 141,055,800 | -- | -- |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

□ 适用 √ 不适用 证券发行情况的说明

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2014年4月13日第二届董事会第四次会议审议通过了《关于公司2013年度利润分配方案的议案》，在符合利润分配原则、 保证公司正常经营和长远发展的前提下，根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，拟定如下分配方案：以公司总股本 133,400,000股为基数，向全体股东每10 股派发现金股利1元人民币（含税）； 同时进行资本公积金转增股本，以公司总股 本133,400,000股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增133,400,000股，转增后公司总股本将增加至266,800,000 股。 并提请股东大会授权公司董事会在股东会审议通过后对《公司章程》进行相应修改。2014年5月8日公司2013年度股东大会审 议通过了上述《关于公司2013年度利润分配方案的议案》。2013年度权益分派股权登记日为2014年5月26日，除权除息日为 2014年5月27日。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期末股东总数 | | 12,847 | | 年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数 | | | | 13,413 | |
| 持股 5%以上的股东持股情况 | | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股 比例 | 报告 期末持股  数量 | 报告期 内增减变动  情况 | 持有有 限售条件的 股份数量 | 持有无 限售条件的 股份数量 | 质押或冻结情况 | | |
| 股份状态 | | 数量 |
| 林皓 | 境内自然人 | 48.91% | 130,500,0  00 | +65,250,000 | 130,500,000 | 0 | 质押 | | 55,420,000 |
| 浙江天越 创业投资有限 公司 | 境内非国有 法人 | 3.19% | 8,503,329 | +1,412,329 | 0 | 8,503,329 |  | |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 周玉花 | 境内自然人 | 2.65% | 7,063,600 | +7,063,600 | 0 | 7,063,600 | |  | |  |
| 王晓峰 | 境内自然人 | 1.58% | 4,222,200 | +2,111,100 | 4,222,200 | 0 | |  | |  |
| 中国工商 银行-汇添富均 衡增长股票型 证券投资基金 | 其他 | 1.31% | 3,499,708 | +3,499,708 | 0 | 3,499,708 | |  | |  |
| 中国工商 银行股份有限 公司－汇添富 外延增长主题 股票型证券投 资基金 | 其他 | 0.90% | 2,410,359 | +2,410,359 | 0 | 2,410,359 | |  | |  |
| 中国平安 人寿保险股份 有限公司－分 红－个险分红 | 其他 | 0.85% | 2,265,224 | +2,265,224 | 0 | 2,265,224 | |  | |  |
| 孙燕琪 | 境内自然人 | 0.84% | 2,229,800 | +1,114,90 | 0 | 2,229,800 | |  | |  |
| 交通银行  －汉兴证券投 资基金 | 其他 | 0.75% | 2,000,000 | +2,000,000 | 0 | 2,000,000 | |  | |  |
| 吴荣 | 境内自然人 | 0.73% | 1,944,400 | 0 | 0 | 1,944,400 | |  | |  |
| 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 | | | | | | | | |
|  | | 本公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市收购管理办法》规定的一致 行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法 规定》的一致行动人。 | | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行 动的说明 | |
|  | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | | | 股份种类 | | | |
| 股东名称 | | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | | | |
| 股份种类 | | 数量 | |
|  | |  | | | | |
| 浙江天越创业投资有限公司 | | 8,503,329 | | | | | 人民币普通股 | | 8,503,329 | |
| 周玉花 | | 7,063,600 | | | | | 人民币普通股 | | 7,063,600 | |
| 中国工商银行－汇添富均衡 增长股票型证券投资基金 | | 3,499,708 | | | | | 人民币普通股 | | 3,499,708 | |
| 中国工商银行股份有限公司  －汇添富外延增长主题股票型证 券投资基金 | | 2,410,359 | | | | | 人民币普通股 | | 2,410,359 | |
| 中国平安人寿保险股份有限 公司－分红－个险分红 | | 2,265,224 | | | | | 人民币普通股 | | 2,265,224 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 孙燕琪 | 2,229,800 | 人民币普通股 | 2,229,800 |
| 交通银行－汉兴证券投资基金 | 2,000,000 | 人民币普通股 | 2,000,000 |
| 吴荣 | 1,944,400 | 人民币普通股 | 1,944,400 |
| 王征 | 1,500,000 | 人民币普通股 | 1,500,000 |
| 宗佩民 | 1,465,000 | 人民币普通股 | 1,465,000 |
| 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 | 本公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市收购管理办法》规定的一致 行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法 规定》的一致行动人。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况 说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否 公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 2、公司控股股东情况

自然人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 林皓 | 中国 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 林皓先生，中国国籍，无境外永久居留权，2009 年 12 月和 2013 年 3 月分 别当选北京北信源软件股份有限公司第一届和第二届董事会董事长兼总经理； 作为资深信息安全技术专家，林皓先生长期担任国家安全部门和公安部门的信 息安全技术顾问，在林皓先生牵头负责下，公司荣获 2010 年度国家科学技术进 步二等奖。 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | |

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

### 3、公司实际控制人情况

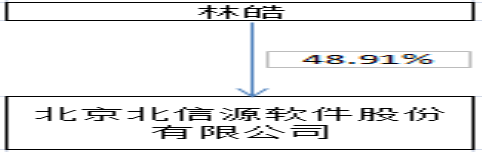
自然人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 林皓 | 中国 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 林皓先生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司董事长、总经理；在 林皓先生牵头负责下，公司荣获 2010 年度国家科学技术进步二等奖。2009 年 12 月和 2013 年 3 月分别当选北京北信源软件股份有限公司第一届和第二届董 事会董事长兼总经理。 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | |

公司不存在实际控制人情况的说明 无实际控制人的，公司最终控制层面是否存在持股比例在 5%以上的股东情况

□ 是 √否 实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

### 5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 限售条件股东名称 | 持有的限售条件股 份数量（股） | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股 份数量（股） | 限售条件 |
| 林皓 | 130,500,000 | 2015 年 09 月 12 日 | 0 | 首发限售 |
| 王晓峰 | 4,222,200 | 2015 年 09 月 12 日 | 0 | 首发限售 |
| 杨维 | 966,600 | 2015 年 09 月 12 日 | 0 | 首发限售 |
| 杨杰 | 600,000 | 2015 年 09 月 12 日 | 0 | 首发限售 |
| 高曦 | 533,400 | 2015 年 09 月 12 日 | 0 | 首发限售 |
| 哈连琴 | 411,200 | 2015 年 09 月 12 日 | 0 | 首发限售 |
| 王夏娟 | 333,400 | 2015 年 09 月 12 日 | 0 | 首发限售 |
| 姜涛 | 333,400 | 2015 年 09 月 12 日 | 0 | 首发限售 |
| 尹子健 | 333,400 | 2015 年 09 月 12 日 | 0 | 首发限售 |
| 何悦 | 300,000 | 2015 年 09 月 12 日 | 0 | 首发限售 |
| 吴振芳 | 300,000 | 2015 年 09 月 12 日 | 0 | 首发限售 |

# 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

### 1、持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职 状态 | 期初 持股数 | 本期 增持股 份数量 | 本期 减持股 份数量 | 期末 持股数 | 期初 持有的 股权激 励获授 予限制 性股票 数量 | 本期 获授予 的股权 激励限 制性股 票数量 | 本期 被注销 的股权 激励限 制性股 票数量 | 期末 持有的 股权激 励获授 予限制 性股票 数量 | 增减 变动原 因 |
| 林皓 | 董事 长兼 总经 理 | 男 | 49 | 现任 | 65,25  0,000 | 65,25  0,000 | 0 | 130,5  00,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 资本公 积转增 股本 |
| 杨杰 | 董事 兼副 总经 理 | 男 | 51 | 现任 | 300,00  0 | 300,00  0 | 0 | 600,00  0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 资本公 积转增 股本 |
| 高曦 | 董事 兼副 总经 理 | 男 | 38 | 现任 | 266,70  0 | 266,70  0 | 0 | 533,40  0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 资本公 积转增 股本 |
| 尹子健 | 董事 兼总 经理 助理 | 男 | 32 | 现任 | 166,70  0 | 166,70  0 | 0 | 333,40  0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 资本公 积转增 股本 |
| 康伟 | 董事 | 男 | 39 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 赵战生 | 独立 董事 | 男 | 76 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 沈剑飞 | 独立 董事 | 男 | 50 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 杨成铭 | 独立 董事 | 男 | 53 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 姚颐 | 独立 董事 | 女 | 43 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 马承栋 | 监事 会主 席 | 男 | 37 | 现任 | 100,00  0 | 100,00  0 | 0 | 200,00  0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 资本公 积转增 股本 |
| 哈连琴 | 股东 代表 监事 | 女 | 51 | 现任 | 205,60  0 | 205,60  0 | 0 | 411,20  0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 资本公 积转增 股本 |
| 李旭 | 职工 代表 监事 | 女 | 31 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 王晓娜 | 副总 经理 | 女 | 40 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 杨维 | 副总 经理 | 男 | 41 | 现任 | 483,30  0 | 483,30  0 | 0 | 966,60  0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 资本公 积转增 股本 |
| 任佳伟 | 副总 经理 兼董 事会 秘书 | 男 | 32 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 严惠甜 | 财务 总监 | 男 | 44 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 66,772  ,300 | 66,772  ,300 | 0 | 133,54  4,600 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |

### 2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1.董事会成员

公司目前共有董事9 名，其中独立董事4 名。

林皓，1996 年创建北信源有限以来，历任董事长兼总经理。2009 年12 月和2013年3月，分别当选北信源第一届及第 二届董事会董事长兼总经理，任期三年。

杨杰，曾任南京中山工贸总公司驻俄罗斯莫斯科办事处负责人、恒生电子股份有限公司深圳分公司总经理，城商/农信 部总经理，深圳奥尊金融信息技术有限公司副总经理，北信源有限董事、副总经理；现任本公司董事、副总经理。

高曦，中国国籍，无境外永久居留权，1977 年生，大专。曾任唐山燕山电器有限公司软件开发员，北信源有限董事、 副总经理；现任本公司董事、副总经理、研发总监。

尹子健，中国国籍，无境外永久居留权，1983 年生，硕士。曾任北信源有限董事、总经理助理；现任本公司董事、总 经理助理。

康伟，中国国籍，无境外永久居留权，1976年生，博士。曾任吉利控股（杭州）有限公司投资部经理，北信源有限董 事；现任本公司董事，浙江华睿投资管理有限公司董事，北京梅泰诺通信技术股份有限公司董事，深圳市万兴软件有限公 司董事，深圳茂硕电源科技股份有限公司董事，武汉迪源光电科技有限公司董事，杭州远方光电信息股份有限公司董事， 浙江宇天科技股份有限公司董事，浙江双雕数控技术股份有限公司董事，深圳市雷赛智能控制股份有限公司董事。

赵战生，中国国籍，无境外永久居留权，1939 年生，教授。曾任中国科学院研究生院无线电教研室副主任，中国科 学院DCS中心副主任，信息安全国家重点筹建组组长，信息安全国家重点实验室主任，第二届国家信息化咨询委员会委 员；现任本公司独立董事，全国信息安全技术标准化委员会委员、WG7 副组长，中国密码学会理事，计算机安全专业 委员会委员，信息协会信息安全专业委员会委员。

沈剑飞，中国国籍，无境外永久居留权，1965年生，经济学博士，教授。曾任北京市昌平区政协教科文卫副主任， 军队职工高级专业技术职务资格评审委员会委员，华北电力大学教授，广西桂冠电力股份有限公司独立董事；现任本公 司独立董事，华北电力大学培训学院院长，民建中央科教委员会委员，华北电力大学研究院院长，中国技术经济研究会 理事。

杨成铭，中国国籍，无境外永久居留权，1962年生，法学博士、博士后，法学教授。曾任北京理工大学法律系书记、 副主任；现任本公司独立董事，北京理工大学法学院国际法研究所所长、人权法研究中心主任。

姚颐，中国国籍，无境外永久居留权，1972年生，博士，副教授。曾任天津财经大学会计系助教；南方证券天津管 理总部主管；现任本公司独立董事，南开大学商学院会计系副教授。

2.监事会成员 公司现有监事3人，其中职工代表监事1名。

马承栋，中国国籍，无境外永久居留权，1978 年生，大专。曾任北京东方博腾广告公司设计师，北信源有限市场 部经理；现任本公司市场部总监、监事会主席。

哈连琴，中国国籍，无境外永久居留权，1964年生，硕士。曾任北方熊猫电子有限公司财务岗位，北信源有限财务 部经理；现任本公司监事、内审部经理、工会主席。

李旭，中国国籍，无境外永久居留权，1984年生，本科。曾任北信源有限副总裁助理、证券事务代表；现任本公司 职工代表监事、证券投资部经理、证券事务代表，北京恒易传奇科技有限责任公司董事。

3.高级管理人员 公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书 林皓，总经理，参见“董事会成员”。 杨杰，副总经理，参见“董事会成员”。 高曦，副总经理，参见“董事会成员”。

王晓娜，中国国籍，无境外永久居留权，1975年生，硕士，注册财务管理师、高级人力资源管理师。曾任北信源有限副 总经理、信源互联总经理，现任北信源副总经理。

杨维，中国国籍，无境外永久居留权，1974年生，硕士。曾任北京市人民政府电子工业办公室人事教育处科员，北京松 下电子部有限公司副课长，北信源有限副总经理；现任本公司副总经理。

任佳伟，中国国籍，无境外永久居留权，1983年生，大学本科学历。曾任普华永道中天会计师事务所高级审计师，瑞银 证券有限责任公司法律合规专员,浙江华睿投资管理有限公司创投基金经理，北京海顿新科技术股份有限公司监事；现任本 公司副总经理，上海无寻网络科技有限公司董事，北京中文在线数字出版股份有限公司监事。

严惠甜，中国国籍，无境外永久居留权，1971年生，本科。曾任广西工学院教师，北京蓝色光标市场顾问有限公司会计， 北京建达蓝德科技有限公司财务经理，中科软件集团财务经理，首创资产管理公司项目财务总监，生亿行国际财务顾问公司 咨询经理；2014年任本公司财务总监，现已离职。

在股东单位任职情况

□ 适用 √ 不适用 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员 姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否 领取报酬津贴 |
| 康伟 | 浙江华睿投资管理有限公司 | 董事 | 2004 年 10 月 01 日 |  | 是 |
| 康伟 | 北京梅泰诺通信技术股份有限公司 | 董事 | 2009 年 02 月 01 日 |  | 否 |
| 康伟 | 深圳茂硕电源科技股份有限公司 | 董事 | 2010 年 12 月 01 日 |  | 否 |
| 康伟 | 武汉迪源光电科技有限公司 | 董事 | 2010 年 10 月 01 日 |  | 否 |
| 康伟 | 杭州远方光电信息股份有限公司 | 董事 | 2010 年 07 月 01 日 |  | 否 |
| 赵战生 | 全国信息安全技术标准化委员会 | 委员、WG7 副组长 | 2002 年 04 月 01 日 |  | 否 |
| 赵战生 | 中国密码学会 | 理事 | 1999 年 09 月 01 日 |  | 否 |
| 赵战生 | 计算机安全专业委员会 | 委员 | 1999 年 09 月 01 日 |  | 否 |
| 赵战生 | 信息协会信息安全专业委员会 | 委员 | 1999 年 09 月 01 日 |  | 否 |
| 沈剑飞 | 华北电力大学培训学院 | 院长 | 2004 年 09 月 01 日 |  | 是 |
| 沈剑飞 | 贵州黔源电力股份有限公司 | 独立董事 | 2012 年 11 月 01 日 |  | 是 |
| 沈剑飞 | 民建中央科教委员会 | 委员 | 1999 年 01 月 01 日 |  | 否 |
| 沈剑飞 | 中国技术经济研究会 | 理事 | 2008 年 12 月 01 日 |  | 否 |
| 杨成铭 | 北京理工大学法学院国际法研究所 | 所长 | 2008 年 12 月 01 日 |  | 是 |
| 杨成铭 | 北京理工大学法学院人权法研究中心 | 主任 | 2008 年 12 月 01 日 |  | 否 |
| 姚颐 | 南开大学商学院会计系 | 副教授 | 2008 年 12 月 01 日 |  | 是 |
| 任佳伟 | 上海无寻网络科技有限公司 | 董事 | 2013 年 10 月 23 日 |  | 否 |
| 任佳伟 | 北京中文在线数字出版股份有限公司 | 监事 | 2011 年 03 月 22 日 |  | 否 |
| 李旭 | 北京恒易传奇科技有限责任公司 | 董事 | 2013 年 10 月 11 日 |  | 否 |

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

|  |  |
| --- | --- |
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董 事会决定；在公司担任职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公 司根据担任的其他职务支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董 事津贴根据股东大会所通过的决议来进行支付。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履 行情况确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 公司现有董事、监事、高级管理人员共 15 人，2014 年实际支 |

付 192.37 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的 报酬总额 | 从股东单位获 得的报酬总额 | 报告期末实际 所得报酬 |
| 林皓 | 董事长兼总经理 | 男 | 49 | 现任 | 24.25 | 0 | 24.25 |
| 杨杰 | 董事兼副总经理 | 男 | 51 | 现任 | 29.49 | 0 | 29.49 |
| 高曦 | 董事兼副总经理 | 男 | 38 | 现任 | 27.44 | 0 | 27.44 |
| 尹子健 | 董事兼总经理助理 | 男 | 32 | 现任 | 0.9 | 0 | 0.9 |
| 康伟 | 董事 | 男 | 39 | 现任 | 0 | 0 | 0 |
| 赵战生 | 独立董事 | 男 | 76 | 现任 | 5 | 0 | 5 |
| 沈剑飞 | 独立董事 | 男 | 50 | 现任 | 5 | 0 | 5 |
| 杨成铭 | 独立董事 | 男 | 53 | 现任 | 5 | 0 | 5 |
| 姚颐 | 独立董事 | 女 | 43 | 现任 | 5 | 0 | 5 |
| 马承栋 | 监事会主席 | 男 | 37 | 现任 | 9.85 | 0 | 9.85 |
| 李旭 | 职工代表监事 | 女 | 31 | 现任 | 14.33 | 0 | 14.33 |
| 哈连琴 | 监事 | 女 | 51 | 现任 | 19.3 | 0 | 19.3 |
| 王晓娜 | 副总经理 | 女 | 40 | 现任 | 12.25 | 0 | 12.25 |
| 任佳伟 | 董事会秘书兼副总 经理 | 男 | 32 | 现任 | 14.31 | 0 | 14.31 |
| 杨维 | 副总经理 | 男 | 41 | 现任 | 13.06 | 0 | 13.06 |
| 严惠甜 | 财务总监 | 男 | 44 | 离任 | 7.19 | 0 | 7.19 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 192.37 | 0 | 192.37 |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
| 严惠甜 | 财务总监 | 离职 | 2014 年 05  月 30 日 | 严惠甜先生因个人原因，辞去公司财务总监职务 |

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

## 六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司在册员工人数为920人，员工构成情况如下：

1.员工专业结构

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 专业分工 | 人 数 | 占员工总数比例  （%） |
| 技术人员 | 284 | 30.87% |
| 研发人员 | 345 | 37.50% |
| 销售人员 | 157 | 17.06% |
| 管理人员 | 134 | 14.57% |
| 合 计 | 920 | 100% |

2.员工受教育程度

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 受教育程度 | 人数 | 占员工总数比例  （%） |
| 硕士及以上学历 | 54 | 5.87% |
| 本科学历 | 591 | 64.24% |
| 专科学历 | 256 | 27.83% |
| 专科以下 | 19 | 2.06% |
| 合计 | 920 | 100% |

3.员工年龄分布

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 年龄区间 | 人 数 | 占员工总数的比例  （%） |
| 30岁以下 | 636 | 69.13% |
| 31－40岁 | 253 | 27.5% |
| 41－50岁 | 29 | 3.15% |
| 51岁以上 | 2 | 0.22% |
| 合 计 | 920 | 100% |

# 第八节 公司治理

## 一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》及其他相关法律、 法规的要求，确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事 会、独立董事、董事会秘书等相关制度，并在公司董事会下设立了战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会。 报告期 内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会及专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按 照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板 上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决 策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法 运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳 证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

□ 是 √ 否

## 二、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、本报告期年度股东大会情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议刊登的指定网 站查询索引 | 会议决议刊登的信息披 露日期 |
| 2013 年度股东大会 | 2014 年 05 月 08 日 | [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) | 2014 年 05 月 09 日 |

### 2、本报告期临时股东大会情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议刊登的指定网 站查询索引 | 会议决议刊登的信息披 露日期 |
| 2014 年第一次临时股东大会 | 2014 年 02 月 18 日 | [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) | 2014 年 02 月 18 日 |
| 2014 年第二次临时股东大会 | 2014 年 07 月 02 日 | [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) | 2014 年 07 月 02 日 |
| 2014 年第三次临时股东大会 | 2014 年 12 月 25 日 | [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) | 2014 年 12 月 26 日 |

## 三、报告期董事会召开情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议刊登的指定网 站查询索引 | 会议决议刊登的信息披 露日期 |
| 第二届董事会第四次临时会议 | 2014 年 01 月 20 日 | [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) | 2014 年 02 月 21 日 |
| 第二届董事会第四次会议 | 2014 年 04 月 13 日 | [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) | 2014 年 04 月 15 日 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 第二届董事会第五次会议 | 2014 年 04 月 24 日 | [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) | 2014 年 04 月 25 日 |
| 第二届董事会第六次会议 | 2014 年 06 月 13 日 | [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) | 2014 年 06 月 16 日 |
| 第二届董事会第七次会议 | 2014 年 08 月 22 日 | [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) | 2014 年 08 月 26 日 |
| 第二届董事会第五次临时会议 | 2014 年 08 月 27 日 | [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) | 2014 年 08 月 28 日 |
| 第二届董事会第八次会议 | 2014 年 10 月 23 日 | [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) | 2014 年 10 月 23 日 |
| 第二届董事会第九次会议 | 2014 年 12 月 09 日 | [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) | 2014 年 12 月 10 日 |

## 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及 业绩预告修正等情况。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

□ 是 √ 否 公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

# 第九节 财务报告

## 一、审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2015 年 04 月 22 日 |
| 审计机构名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 瑞华审字[2015]01670264 号 |
| 注册会计师姓名 | 孙彤、单大信 |

审计报告正文

**北京北信源软件股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的北京北信源软件股份有限公司（以下简称“北信源公司”）的财务报表，包括2014年12月31日合并及公 司的资产负债表，2014年度合并及公司的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及合并及公司的财务报表附注。

**一、管理层对财务报表的责任** 编制和公允列报财务报表是北信源公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，

并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

**二、注册会计师的责任** 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计

工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在 重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断， 包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列 报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会 计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

**三、审计意见** 我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京北信源软件股份有限公司2014

年12月31日合并及公司的财务状况以及2014年度合并及公司的经营成果和现金流量。

|  |  |
| --- | --- |
| 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） | 中国注册会计师： 孙彤 |
| 中国·北京 | 中国注册会计师： 单大信 |

二〇一五年四月二十二日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北京北信源软件股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 304,505,016.49 | 386,489,984.84 |
| 结算备付金 |  |  |
| 拆出资金 |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产 |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 | 2,694,850.60 | 590,680.00 |
| 应收账款 | 359,960,646.14 | 246,081,382.46 |
| 预付款项 | 9,952,397.69 | 10,224,970.31 |
| 应收保费 |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |
| 应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 10,100,188.98 | 5,947,771.60 |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 10,248,073.02 | 5,240,399.17 |
| 划分为持有待售的资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 | 91,716.29 |  |
| 其他流动资产 | 4,390,282.55 | 3,511,229.96 |
| 流动资产合计 | 701,943,171.76 | 658,086,418.34 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放贷款及垫款 |  |  |
| 可供出售金融资产 | 10,000,000.00 | 5,000,000.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 |  |  |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 45,696,096.80 | 16,319,042.11 |
| 在建工程 |  |  |
| 工程物资 |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 无形资产 | 2,075,438.05 | 967,927.88 |
| 开发支出 | 9,416,533.82 |  |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 2,180,057.33 | 1,270,771.58 |
| 递延所得税资产 | 6,464,838.10 | 4,101,521.40 |
| 其他非流动资产 | 13,911,106.00 | 19,819,423.00 |
| 非流动资产合计 | 89,744,070.10 | 47,478,685.97 |
| 资产总计 | 791,687,241.86 | 705,565,104.31 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 |  |  |
| 向中央银行借款 |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |
| 拆入资金 |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 |  |  |
| 应付账款 | 18,105,411.20 | 10,578,062.83 |
| 预收款项 | 1,658,492.26 | 2,234,472.13 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |
| 应付职工薪酬 |  |  |
| 应交税费 | 68,272,983.51 | 43,559,779.50 |
| 应付利息 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应付股利 |  |  |
| 其他应付款 | 2,255,615.15 | 1,546,000.87 |
| 应付分保账款 |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |
| 划分为持有待售的负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 90,292,502.12 | 57,918,315.33 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 专项应付款 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 |  |  |
| 负债合计 | 90,292,502.12 | 57,918,315.33 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 266,800,000.00 | 133,400,000.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 180,601,212.81 | 314,001,212.81 |
| 减：库存股 |  |  |
| 其他综合收益 | -905,934.78 |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 30,079,145.19 | 22,921,035.11 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 224,820,316.52 | 177,324,541.06 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 701,394,739.74 | 647,646,788.98 |
| 少数股东权益 |  |  |
| 所有者权益合计 | 701,394,739.74 | 647,646,788.98 |
| 负债和所有者权益总计 | 791,687,241.86 | 705,565,104.31 |

法定代表人：林皓 主管会计工作负责人：王灿 会计机构负责人：李

丹

### 2、母公司资产负债表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 225,671,068.91 | 324,487,456.57 |
| 以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产 |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 | 2,694,850.60 | 590,680.00 |
| 应收账款 | 364,524,896.66 | 246,605,726.95 |
| 预付款项 | 3,020,031.49 | 1,984,777.50 |
| 应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 7,535,588.30 | 3,828,397.58 |
| 存货 | 6,358,406.28 | 5,029,386.81 |
| 划分为持有待售的资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 | 91,716.29 |  |
| 其他流动资产 | 4,185,037.55 | 3,254,341.61 |
| 流动资产合计 | 614,081,596.08 | 585,780,767.02 |
| 非流动资产： |  |  |
| 可供出售金融资产 | 10,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 90,000,000.00 | 65,000,000.00 |
| 投资性房地产 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 固定资产 | 34,040,671.14 | 14,647,781.94 |
| 在建工程 |  |  |
| 工程物资 |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 无形资产 | 2,075,438.05 | 967,927.88 |
| 开发支出 | 8,320,674.39 |  |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 983,907.28 | 1,270,771.58 |
| 递延所得税资产 | 4,495,536.85 | 2,337,628.91 |
| 其他非流动资产 | 13,911,106.00 | 19,819,423.00 |
| 非流动资产合计 | 163,827,333.71 | 109,043,533.31 |
| 资产总计 | 777,908,929.79 | 694,824,300.33 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 |  |  |
| 应付账款 | 6,010,109.51 | 4,679,197.70 |
| 预收款项 | 1,273,386.35 | 1,877,427.51 |
| 应付职工薪酬 |  |  |
| 应交税费 | 62,261,536.16 | 38,789,953.93 |
| 应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  |  |
| 其他应付款 | 1,851,233.14 | 1,206,157.35 |
| 划分为持有待售的负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 71,396,265.16 | 46,552,736.49 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 专项应付款 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 |  |  |
| 负债合计 | 71,396,265.16 | 46,552,736.49 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 266,800,000.00 | 133,400,000.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 180,601,212.81 | 314,001,212.81 |
| 减：库存股 |  |  |
| 其他综合收益 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 30,079,145.19 | 22,921,035.11 |
| 未分配利润 | 229,032,306.63 | 177,949,315.92 |
| 所有者权益合计 | 706,512,664.63 | 648,271,563.84 |
| 负债和所有者权益总计 | 777,908,929.79 | 694,824,300.33 |

### 3、合并利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、营业总收入 | 262,733,639.30 | 228,204,554.56 |
| 其中：营业收入 | 262,733,639.30 | 228,204,554.56 |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 198,366,283.42 | 178,919,798.88 |

列）

列）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其中：营业成本 | 31,705,183.05 | | 47,019,958.72 |
| 利息支出 |  | |  |
| 手续费及佣金支出 |  | |  |
| 退保金 |  | |  |
| 赔付支出净额 |  | |  |
| 提取保险合同准备金  净额 |  | |  |
| 保单红利支出 |  | |  |
| 分保费用 |  | |  |
| 营业税金及附加 | 3,884,966.28 | | 3,421,822.11 |
| 销售费用 | 66,353,355.81 | | 56,975,534.62 |
| 管理费用 | 82,034,542.38 | | 66,041,097.15 |
| 财务费用 | -9,111,460.07 | | -7,400,553.26 |
| 资产减值损失 | 23,499,695.97 | | 12,861,939.54 |
| 加：公允价值变动收益（损失 以“－”号填列） |  | |  |
| 投资收益（损失以“－”号  填列） |  | |  |
| 其中：对联营企业和合营 企业的投资收益 |  | |  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填  列） |  | |  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填 |  | 64,367,355.88 | 49,284,755.68 |
| 加：营业外收入 | 9,794,709.54 | | 18,583,904.87 |
| 其中：非流动资产处置利  得 | 1,000.00 | |  |
| 减：营业外支出 | 8,940.31 | | 0.86 |
| 其中：非流动资产处置损  失 | 8,940.31 | |  |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号 填列） | 74,153,125.11 | | 67,868,659.69 |
| 减：所得税费用 | 6,159,239.57 | | 77,419.91 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填 |  | 67,993,885.54 | 67,791,239.78 |
| 归属于母公司所有者的净利  润 | 67,993,885.54 | | 67,791,239.78 |
| 少数股东损益 |  | |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -905,934.78 |  |
| 归属母公司所有者的其他综合 收益的税后净额 | -905,934.78 |  |
| （一）以后不能重分类进损益 的其他综合收益 |  |  |
| 1.重新计量设定受益计 划净负债或净资产的变动 |  |  |
| 2.权益法下在被投资单 位不能重分类进损益的其他综合收益 中享有的份额 |  |  |
| （二）以后将重分类进损益的 其他综合收益 | -905,934.78 |  |
| 1.权益法下在被投资单 位以后将重分类进损益的其他综合收 益中享有的份额 |  |  |
| 2.可供出售金融资产公  允价值变动损益 |  |  |
| 3.持有至到期投资重分 类为可供出售金融资产损益 |  |  |
| 4.现金流量套期损益的  有效部分 |  |  |
| 5.外币财务报表折算差  额 | -905,934.78 |  |
| 6.其他 |  |  |
| 归属于少数股东的其他综合收 益的税后净额 |  |  |
| 七、综合收益总额 | 67,087,950.76 | 67,791,239.78 |
| 归属于母公司所有者的综合  收益总额 | 67,087,950.76 | 67,791,239.78 |
| 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 | 0.250 | 0.51 |
| （二）稀释每股收益 | 0.250 | 0.51 |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：林皓 主管会计工作负责人：王灿 会计机构负责人：李

丹

### 4、母公司利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、营业收入 | 231,661,836.06 | 198,715,579.84 |
| 减：营业成本 | 15,673,102.40 | 29,469,897.95 |
| 营业税金及附加 | 3,654,505.64 | 3,127,266.05 |
| 销售费用 | 58,846,688.36 | 52,484,825.82 |
| 管理费用 | 71,719,016.54 | 59,062,846.44 |
| 财务费用 | -8,173,628.87 | -7,278,468.56 |
| 资产减值损失 | 21,432,575.35 | 11,882,538.71 |
| 加：公允价值变动收益（损 失以“－”号填列） |  |  |
| 投资收益（损失以“－”  号填列） |  |  |
| 其中：对联营企业和合 营企业的投资收益 |  |  |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填  列） | 68,509,576.64 | 49,966,673.43 |
| 加：营业外收入 | 9,541,752.16 | 18,497,728.02 |
| 其中：非流动资产处置  利得 | 1,000.00 |  |
| 减：营业外支出 | 8,940.31 | 0.86 |
| 其中：非流动资产处置  损失 | 8,940.31 |  |
| 三、利润总额（亏损总额以“－” 号填列） | 78,042,388.49 | 68,464,400.59 |
| 减：所得税费用 | 6,461,287.70 | 846,248.14 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填  列） | 71,581,100.79 | 67,618,152.45 |
| 五、其他综合收益的税后净额 |  |  |
| （一）以后不能重分类进损 益的其他综合收益 |  |  |
| 1.重新计量设定受益 计划净负债或净资产的变动 |  |  |
| 2.权益法下在被投资 单位不能重分类进损益的其他综合收 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 益中享有的份额 |  |  |
| （二）以后将重分类进损益 的其他综合收益 |  |  |
| 1.权益法下在被投资 单位以后将重分类进损益的其他综合 收益中享有的份额 |  |  |
| 2.可供出售金融资产 公允价值变动损益 |  |  |
| 3.持有至到期投资重 分类为可供出售金融资产损益 |  |  |
| 4.现金流量套期损益  的有效部分 |  |  |
| 5.外币财务报表折算  差额 |  |  |
| 6.其他 |  |  |
| 六、综合收益总额 | 71,581,100.79 | 67,618,152.45 |
| 七、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.27 | 0.51 |
| （二）稀释每股收益 | 0.26 | 0.51 |

### 5、合并现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期金额发生额 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的  现金 | 160,364,787.65 | 165,854,117.05 |
| 客户存款和同业存放款项净  增加额 |  |  |
| 向中央银行借款净增加额 |  |  |
| 向其他金融机构拆入资金净  增加额 |  |  |
| 收到原保险合同保费取得的  现金 |  |  |
| 收到再保险业务现金净额 |  |  |
| 保户储金及投资款净增加额 |  |  |
| 处置以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融资产净增加额 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 收取利息、手续费及佣金的  现金 |  |  |
| 拆入资金净增加额 |  |  |
| 回购业务资金净增加额 |  |  |
| 收到的税费返还 | 6,763,489.44 | 15,053,251.49 |
| 收到其他与经营活动有关的  现金 | 11,837,083.66 | 18,481,424.61 |
| 经营活动现金流入小计 | 178,965,360.75 | 199,388,793.15 |
| 购买商品、接受劳务支付的  现金 | 5,125,785.59 | 39,832,972.07 |
| 客户贷款及垫款净增加额 |  |  |
| 存放中央银行和同业款项净  增加额 |  |  |
| 支付原保险合同赔付款项的  现金 |  |  |
| 支付利息、手续费及佣金的  现金 |  |  |
| 支付保单红利的现金 |  |  |
| 支付给职工以及为职工支付  的现金 | 88,988,976.30 | 72,661,009.64 |
| 支付的各项税费 | 33,116,574.74 | 33,733,988.63 |
| 支付其他与经营活动有关的  现金 | 71,061,053.31 | 63,461,580.65 |
| 经营活动现金流出小计 | 198,292,389.94 | 209,689,550.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -19,327,029.19 | -10,300,757.84 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  |
| 取得投资收益收到的现金 |  |  |
| 处置固定资产、无形资产和 其他长期资产收回的现金净额 | 7,050.00 |  |
| 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 | 7,050.00 |  |
| 购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金 | 43,395,754.35 | 19,341,474.35 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 投资支付的现金 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位 支付的现金净额 |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的  现金 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 48,395,754.35 | 24,341,474.35 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -48,388,704.35 | -24,341,474.35 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  |  |
| 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 |  | 1,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 1,000,000.00 |
| 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 | 13,340,000.00 | 13,340,000.00 |
| 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 |  |  |
| 筹资活动现金流出小计 | 13,340,000.00 | 13,340,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -13,340,000.00 | -12,340,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价 物的影响 | -905,934.81 |  |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -81,961,668.35 | -46,982,232.19 |
| 加：期初现金及现金等价物  余额 | 385,853,684.84 | 432,835,917.03 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 303,892,016.49 | 385,853,684.84 |

### 6、母公司现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的  现金 | 124,655,339.44 | 123,748,906.98 |
| 收到的税费返还 | 6,553,204.16 | 14,973,283.54 |
| 收到其他与经营活动有关的  现金 | 9,355,016.08 | 17,235,339.17 |
| 经营活动现金流入小计 | 140,563,559.68 | 155,957,529.69 |
| 购买商品、接受劳务支付的  现金 | 8,151,468.28 | 24,684,901.68 |
| 支付给职工以及为职工支付  的现金 | 72,962,227.16 | 60,779,063.89 |
| 支付的各项税费 | 27,841,383.19 | 32,247,899.99 |
| 支付其他与经营活动有关的  现金 | 56,684,401.80 | 52,350,217.87 |
| 经营活动现金流出小计 | 165,639,480.43 | 170,062,083.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -25,075,920.75 | -14,104,553.74 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  |
| 取得投资收益收到的现金 |  |  |
| 处置固定资产、无形资产和 其他长期资产收回的现金净额 | 7,050.00 |  |
| 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 | 7,050.00 |  |
| 购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金 | 30,384,216.91 | 13,856,085.33 |
| 投资支付的现金 | 30,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位 支付的现金净额 |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的  现金 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 60,384,216.91 | 73,856,085.33 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -60,377,166.91 | -73,856,085.33 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 |  | 1,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 1,000,000.00 |
| 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 | 13,340,000.00 | 13,340,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的  现金 |  |  |
| 筹资活动现金流出小计 | 13,340,000.00 | 13,340,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -13,340,000.00 | -12,340,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价 物的影响 |  |  |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -98,793,087.66 | -100,300,639.07 |
| 加：期初现金及现金等价物  余额 | 323,851,156.57 | 424,151,795.64 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 225,058,068.91 | 323,851,156.57 |

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少 数股东 权益 | 所 有者权 益合计 |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资 本公积 | 减  ：库存 股 | 其 他综合 收益 | 专 项储备 | 盈 余公积 | 一 般风险 准备 | 未 分配利  润 |
| 优先 股 | 永续 债 | 其他 |
| 一、上年期末  余额 | 1  33,400  ,000.0  0 |  |  |  | 31  4,001,2  12.81 |  |  |  | 22,  921,035  .11 |  | 17  7,324,5  41.06 |  | 64  7,646,7  88.98 |
| 加：会计  政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前  期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同 一控制下企业合 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其  他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初  余额 | 1  33,400  ,000.0  0 |  |  |  | 31  4,001,2  12.81 |  |  |  | 22,  921,035  .11 |  | 17  7,324,5  41.06 |  | 64  7,646,7  88.98 |
| 三、本期增减 变动金额（减少以 “－”号填列） | 1  33,400  ,000.0  0 |  |  |  | -13  3,400,0  00.00 |  | -90  5,934.7  8 |  | 7,1  58,110.  08 |  | 47,  495,775  .46 |  | 53,  747,950  .76 |
| （一）综合收 益总额 |  |  |  |  |  |  | -90  5,934.7  8 |  |  |  | 67,  993,885  .54 |  | 67,  087,950  .76 |
| （二）所有者 投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．股东投入 的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．其他权益 工具持有者投入 资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付 计入所有者权益 的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分  配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 7,1  58,110.  08 |  | -20  ,498,11  0.08 |  | -13  ,340,00  0.00 |
| 1．提取盈余  公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 7,1  58,110.  08 |  | -7,  158,110  .08 |  |  |
| 2．提取一般 风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者  （或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -13  ,340,00  0.00 |  | -13  ,340,00  0.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者 权益内部结转 | 1  33,400  ,000.0 |  |  |  | -13  3,400,0  00.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积 转增资本（或股 本） | 1  33,400  ,000.0  0 |  |  |  | -13  3,400,0  00.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积 转增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积 弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储  备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末  余额 | 2  66,800  ,000.0  0 |  |  |  | 18  0,601,2  12.81 |  | -90  5,934.7  8 |  | 30,  079,145  .19 |  | 22  4,820,3  16.52 |  | 70  1,394,7  39.74 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少 数股东 权益 | 所 有者权 益合计 |
| 股  本 | 其他权益工具 | | | 资 本公积 | 减  ：库存 股 | 其 他综合 收益 | 专 项储备 | 盈 余公积 | 一 般风险 准备 | 未 分配利  润 |
| 优 先股 | 永 续债 | 其  他 |
| 一、上年期末  余额 | 6  6,700,  000.00 |  |  |  | 37  9,701,2  12.81 |  |  |  | 16,  159,219  .86 |  | 12  9,635,1  16.53 |  | 59  2,195,5  49.20 |
| 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 | 6  6,700,  000.00 |  |  |  | 37  9,701,2  12.81 |  |  |  | 16,  159,219  .86 |  | 12  9,635,1  16.53 |  | 59  2,195,5  49.20 |
| 三、本期增减 变动金额（减少以 “－”号填列） | 6  6,700,  000.00 |  |  |  | -65  ,700,00  0.00 |  |  |  | 6,7  61,815.  25 |  | 47,  689,424  .53 |  | 55,  451,239  .78 |
| （一）综合收 益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 67,  791,239  .78 |  | 67,  791,239  .78 |
| （二）所有者 投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．股东投入 的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．其他权益 工具持有者投入 资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付 计入所有者权益 的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分  配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 6,7  61,815.  25 |  | -20  ,101,81  5.25 |  | -13  ,340,00  0.00 |
| 1．提取盈余  公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 6,7  61,815.  25 |  | -6,  761,815  .25 |  |  |
| 2．提取一般 风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者  （或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -13  ,340,00  0.00 |  | -13  ,340,00  0.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者 权益内部结转 | 6  6,700,  000.00 |  |  |  | -66  ,700,00  0.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积 转增资本（或股 本） | 6  6,700,  000.00 |  |  |  | -66  ,700,00  0.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2．盈余公积 转增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积 弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储  备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  | 1,0  00,000.  00 |  |  |  |  |  |  |  | 1,0  00,000.  00 |
| 四、本期期末  余额 | 1  33,400  ,000.0  0 |  |  |  | 31  4,001,2  12.81 |  |  |  | 22,  921,035  .11 |  | 17  7,324,5  41.06 |  | 64  7,646,7  88.98 |

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
| 股 本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存股 | 其他 综合收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 未 分配利  润 | 所有 者权益合  计 |
| 优 先股 | 永 续债 | 其 他 |
| 一、上年期末  余额 | 133  ,400,000  .00 |  |  |  | 314,  001,212.8  1 |  |  |  | 22,9  21,035.11 | 17  7,949,3  15.92 | 648,  271,563.8  4 |
| 加：会计  政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前  期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其  他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初  余额 | 133  ,400,000  .00 |  |  |  | 314,  001,212.8  1 |  |  |  | 22,9  21,035.11 | 17  7,949,3  15.92 | 648,  271,563.8  4 |
| 三、本期增减 | 133 |  |  |  | -133, |  |  |  | 7,15 | 51, | 58,2 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 变动金额（减少以  “－”号填列） | ,400,000  .00 |  |  |  | 400,000.0  0 |  |  |  | 8,110.08 | 082,990  .71 | 41,100.79 |
| （一）综合收 益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 71,  581,100  .79 | 71,5  81,100.79 |
| （二）所有者 投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．股东投入 的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．其他权益 工具持有者投入 资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付 计入所有者权益 的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分  配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 7,15  8,110.08 | -20  ,498,11  0.08 | -13,  340,000.0  0 |
| 1．提取盈余  公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 7,15  8,110.08 | -7,  158,110  .08 |  |
| 2．对所有者  （或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -13  ,340,00  0.00 | -13,  340,000.0  0 |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者 权益内部结转 | 133  ,400,000  .00 |  |  |  | -133,  400,000.0  0 |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积 转增资本（或股 本） | 133  ,400,000  .00 |  |  |  | -133,  400,000.0  0 |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积 转增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积 弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末  余额 | 266  ,800,000  .00 |  |  |  | 180,  601,212.8  1 |  |  |  | 30,0  79,145.19 | 22  9,032,3  06.63 | 706,  512,664.6  3 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
| 股 本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存股 | 其他 综合收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 未 分配利  润 | 所有 者权益合  计 |
| 优 先股 | 永 续债 | 其 他 |
| 一、上年期末  余额 | 66,  700,000.  00 |  |  |  | 379,  701,212.8  1 |  |  |  | 16,1  59,219.86 | 13  0,432,9  78.72 | 592,  993,411.3  9 |
| 加：会计 政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前  期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其  他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初  余额 | 66,  700,000.  00 |  |  |  | 379,  701,212.8  1 |  |  |  | 16,1  59,219.86 | 13  0,432,9  78.72 | 592,  993,411.3  9 |
| 三、本期增减 变动金额（减少以 “－”号填列） | 66,  700,000.  00 |  |  |  | -65,7  00,000.00 |  |  |  | 6,76  1,815.25 | 47,  516,337  .20 | 55,2  78,152.45 |
| （一）综合收 益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 67,  618,152  .45 | 67,6  18,152.45 |
| （二）所有者 投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．股东投入 的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．其他权益 工具持有者投入 资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3．股份支付 计入所有者权益 的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分  配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 6,76  1,815.25 | -20  ,101,81  5.25 | -13,  340,000.0  0 |
| 1．提取盈余  公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 6,76  1,815.25 | -6,  761,815  .25 |  |
| 2．对所有者  （或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -13  ,340,00  0.00 | -13,  340,000.0  0 |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者 权益内部结转 | 66,  700,000.  00 |  |  |  | -66,7  00,000.00 |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积 转增资本（或股 本） | 66,  700,000.  00 |  |  |  | -66,7  00,000.00 |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积 转增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积 弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储  备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  | 1,00  0,000.00 |  |  |  |  |  | 1,00  0,000.00 |
| 四、本期期末  余额 | 133  ,400,000  .00 |  |  |  | 314,  001,212.8  1 |  |  |  | 22,9  21,035.11 | 17  7,949,3  15.92 | 648,  271,563.8  4 |

## 三、公司基本情况

北京北信源软件股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），前身为北京北信源自动化技术有限公司，成立 于1996 年5 月28 日，是经北京市工商行政管理局批准，由林皓、李纪敏共同出资设立的有限责任公司。公司注册资本为人

民币50 万元，其中林皓以货币资金出资5万元，以实物出资26万元，合计出资31万元，占注册资本的62%；李纪敏以实物出 资19万元，占注册资本的38%。上述出资业经北京同仁会计师事务所审验，并出具了开业验资报告予以验证。

1999 年1 月26 日，李纪敏与林皓、卢振栋签署《出资转让协议》，李纪敏将所持有的9 万元出资转让给林皓，将 所持有的10 万元出资转让给卢振栋。转让后卢振栋出资额占公司注册资本的20%；林皓出资额占公司注册资本的比例增加 至80%。上述股权转让事宜已经公司1998 年12 月20 日召开的股东会审议通过并已办理相关工商变更登记手续。

2000 年3 月27 日，卢振栋与林金侠签署《出资转让协议书》，卢振栋将所持有的10 万元出资转让给林金侠。转 让后林金侠出资额占公司注册资本的20%。上述股权转让事宜已经公司2000年3月27日召开的股东会审议通过并已办理相关 工商变更登记手续。

2002 年9 月30 日，根据公司股东会决议，林皓将所持有的15万元出资转让给林金侠，同时公司注册资本从人民 币50万元增加到人民币500万元，新增的450万元由林皓以无形资产出资。变更后林皓出资475 万元，占公司注册资本的95%； 林金侠出资25万元，占公司注册资本的5%。上述增资业经北京公正会计师事务所有限公司京公正内验字（2002）第038 号 验资报告验证确认，并已完成工商变更登记手续。

2003 年12月10日，经公司股东会决议通过林皓将所持有的27.50万元出资转让给林金侠，同时公司注册资本从人 民币500万元增加到人民币1,050万元，新增的550万元由林皓以无形资产出资。变更后林皓出资997.50万元，占公司注册资本 的95%；林金侠出资52.50万元，占公司注册资本的5%。上述增资业经北京公正会计师事务所有限公司京公正内验字（2003） 第044 号验资报告验证，并已完成工商变更登记手续。

2009年8月25日，根据公司股东会决议，公司注册资本从人民币1,050万元增加到人民币1,500万元，新增出资450 万元由各股东按出资比例以货币资金增资。变更后林皓出资1425万元，占注册资本的95%；林金侠出资75 万元，占注册资 本的5%。上述增资业经东审（北京）会计师事务所有限责任公司东审字[2009]第06-068号验资报告验证，并已完成工商变更 登记手续。

2009年9月12日，根据公司股东会决议，公司注册资本从人民币1,500万元增加到人民币1,800万元，新增出资300 万 元由浙江天越创业投资有限公司（以下简称“天越创投”）和浙江华睿盛银创业投资有限公司（以下简称“华睿盛银”）以货币 资金3,000万元认购，其中300万元作为注册资本出资，2,700万元作为资本溢价；林皓将其所持有的255 万元出资分别转让给 檀霞、宗佩民、王晓峰、孙燕琪、冯巍浩、杨维、苑惠、陈卫华、杨杰、高曦、胡安政、哈连琴、王夏娟、姜涛、尹子键、 吴振芳、马潇潇、何悦、李涛、马承栋、张伶敏、王峰、程志远、姚翔、刘兴安、彭江波、李敬勋、毕永东、陈华治等29 位自然人；林金侠将其所持有的75万元出资分别转让给韩永毅、吴荣、冯惠芬、侯元彬和王晓峰等5 位自然人。上述事项业 经东审（北京）会计师事务所有限责任公司东审字[2009] 第06-083号验资报告验证，并于2009年9月22日完成工商变更登记 手续。

2009年12月16日，公司采用有限责任公司整体改制变更的方式，以经审计的截至2009年10月31日的净资产

6,453.87791 万元（包括实收资本18,000,000.00 元，资本公积30,086,800.00 元，留存收益16,451,979.10 元）为折股基数，按 照1：0.774728 的折股比例折为公司股本，并更名为北京北信源软件股份有限公司。变更后注册资本为人民币5,000万元，其 中林皓出资3,250万元，占注册资本的65.0000%；浙江天越创业投资有限公司出资416.665万元，占注册资本的8.3333%；浙 江华睿盛银创业投资有限公司出资416.665万元，占注册资本的8.3333%；檀霞出资166.665万元，占注册资本的3.3333%；宗 佩民出资138.89万元，占注册资本的2.7778%；王晓峰出资105.555万元，占注册资本的2.1111%；吴荣出资97.22万元，占注 册资本的1.9444%；冯惠芬出资83.335万元，占注册资本的1.6667%；孙燕琪出资55.555万元，占注册资本的1.1111%；冯巍 浩出资25万元，占注册资本的0.5000%；杨维出资24.165万元，占注册资本的0.4833%；苑惠出资22.22万元，占注册资本的 0.4444%；陈卫华出资16.665万元，占注册资本的0.3333%；杨杰出资15万元，占注册资本的0.3000%；韩永毅出资13.89万元， 占注册资本的0.2778%；高曦出资13.335万元，占注册资本的0.2667%；胡安政出资12.5万元，占注册资本的0.2500%；哈连 琴出资10.28万元，占注册资本的0.2056%；侯元彬出资8.335万元，占注册资本的0.1667%；王夏娟出资8.335万元，占注册资 本的0.1667%；姜涛出资8.335万元，占注册资本的0.1667%；尹子健出资8.335万元，占注册资本的0.1667%；吴振芳出资7.5 万元，占注册资本的0.1500%；马潇潇出资7.5万元，占注册资本的0.1500%；何悦出资7.5万元，占注册资本的0.1500%；李 涛出资6.665万元，占注册资本的0.1333%；张伶敏出资6.6650万元，占注册资本的0.1333%；王峰出资6.39万元，占注册资本 的0.1278%；程志远出资5.835万元，占注册资本0.1167%；马承栋出资5万元，占注册资本的0.1000%；姚翔出资5万元，占注 册资本的0.1000%；刘兴安出资5万元，占注册资本的0.1000%；彭江波出资5万元，占注册资本的0.1000%；李敬勋出资5万

元，占注册资本的0.1000%；毕永东出资5万元，占注册资本的0.1000%；陈华治出资5万元，占注册资本的0.1000%。上述事 项业经中瑞岳华会计师事务所中瑞岳华验字[2009] 第244 号验资报告验证。

份转让给公司股东林皓。上述事项已于2010年12月24日完成工商变更登记。

2011年2月17日，根据公司2011 年第一届董事会第五次临时会议审议通过了《关于马潇潇转让所持北京北信源软 件股份有限公司七万五千股股份的议案》，股东马潇潇将其持有的公司7.5万股股份转让给公司第一大股东林皓。上述事项 已于2011年3月17日完成工商变更登记。根据本公司2011年3月5日召开的2011年第一次临时股东大会决议及2012年2月12日召 开的2012年第一次临时股东大会决议，经2012年8月6日中国证券监督管理委员会（“证监会”）《关于核准北京北信源软件股 份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可【2012】1054 号），本公司向社会公开发行人民币普通 股（A 股）1670万股，每股面值为人民币壹元。经深圳证券交易所《关于北京北信源软件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[2012]301 号）同意，公司公开发行的人民币普通股股票于2012年9月12日在深圳证券交易 所创业板上市交易，证券代码为300352。发行后，本公司注册资本增至人民币6670万元。）。2013年4月22日，经公司2012 年度股东大会审议通过以公司总股本66,700,000股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增66,700,000股，转增后公司总 股本增加至133,400,000股。2014年5月8日公司2013年度股东大会审议通过了以公司总股本133,400,000股为基数向全体股东每 10股转增10股，共计转增133,400,000股，转增后公司总股本将增加至266,800,000 股。

于2013年6月11日，公司取得北京市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，完成了工商变更登记手续。 本公司2000年3月23日被北京市软件企业认定和软件产品登记机关认定为软件企业（证书编号：京R-2000-0026）

本公司于2011年10月11日取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局 联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201111001810）。

法定代表人：林皓。 企业法人营业执照号：110108004645099

注册地址：北京市海淀区中关村南大街34号中关村科技发展大厦C 座1602 室。 本公司及子公司（统称“本集团”）主要经营范围：销售计算机信息系统安全专用产品、经国家密码管理局审批并

通过指定检测机构产品质量检测的商用密码产品；经国家密码管理机构批准的商用密码产品的开发。计算机系统服务；数据 处理；基础软件服务；应用软件服务；计算机软硬件及通信设备的研发、技术推广、技术转让、技术培训、维修、咨询、服 务、销售；计算机软硬件的生产、组装；复制记录媒介（不含出版物）；技术进出口、货物进出口、代理进出口。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》

（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计 准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行 证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表 均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面 价值，取两者孰低计价。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

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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： 本公司重要会计政策及会计估计，是依据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合本公司生产经营特点制定。

### 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 2014 年 12 月 31 日的财务状况及 2014 年

度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订

的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号－财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司 编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并 参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同

一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日， 是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并 参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合

并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实 际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

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

19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）“合 并财务报表编制的方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附 注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

### 6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活

动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指 被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法 从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起

停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中； 当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金 流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增 加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同 时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子 公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务 报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。 子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表

中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数

股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数 股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值 进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续 计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控 制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划 净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——

长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股 权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各 项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常 表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交 易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的， 但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下 部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④“处置长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因 丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易 属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处 置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转 入丧失控制权当期的损益。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务， 将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营 企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）② “权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策 处理。

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

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

### 8、现金及现金等价物的确定标准

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

### 9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法 本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（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 交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项 目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收 益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部 或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。 在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债

表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

### 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法 公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金

融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、 行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的， 本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参 照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量 以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。 交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集

中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工

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

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

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

② 持有至到期投资 是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。 持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入

当期损益。

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

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

③ 贷款和应收款项 是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应

收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

④ 可供出售金融资产 包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、

贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利

率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售 权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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

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

（3）金融资产减值 除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行

检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。 本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有

类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资

产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类 似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值 以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损

益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原

确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊 余成本。

② 可供出售金融资产减值 可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该

转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风 险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金 融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风

险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量 金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易

性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

② 其他金融负债 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照

成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期

损益。

③ 财务担保合同 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确

认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则

确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签

订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存 金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具 衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期

损益。

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

（8）金融资产和金融负债的抵销 当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或

同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融 资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具 权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售

或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。 本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单 项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试， 单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险 特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值 损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收 款项组合中进行减值测试。 |

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
| 信用风险特征组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
|  |  |  |
| 1－2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2－3 年 | 30.00% | 30.00% |
| 3 年以上 |  |  |
| 3－4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4－5 年 | 80.00% | 80.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |
|  |  |  |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

。

|  |  |
| --- | --- |
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额在 50 万元以下且账龄在 3 年以上的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款 项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的， 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值 |

损失，计提坏账准备。

### 12、存货

（1）存货的分类 存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品等。

（2）存货取得和发出的计价方法 存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法 可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的

金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。 在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准

备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

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

### 13、划分为持有待售资产

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

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

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有 待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有 被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资 单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定 对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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 日按照被合并方股东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。

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。

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。

（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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投 资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资 在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资

相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本

附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。 其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。 采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益

部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收 益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

### 15、投资性房地产

成本法计量 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后

转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

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

### 16、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 40 | 5.00% | 2.38 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00% | 19.00 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00% | 19.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00% | 19.00 |

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

### 17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出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：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。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。

### 18、借款费用

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

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。 符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资

性房地产和存货等资产。

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

### 19、生物资产

无

### 20、油气资产

无

### 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。 无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，

则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法：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。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。

### （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。

### 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。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

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金 额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### （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，除此之外按照设定收 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。

（1）亏损合同 亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产

生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预 计负债。

（2）重组义务 对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支

出确定预计负债金额。

### 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。股份支付分

为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付 用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直

线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。 在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权

的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。 用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公

允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得

日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付 以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可

行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待 期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入 成本或费用，相应增加负债。

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理 本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认

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

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

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外

的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

### 27、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分 本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。 本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分

的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占

总发行价款的比例进行分摊。

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

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

### 28、收入

（1）商品销售收入 在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品

实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计 量时，确认商品销售收入的实现。

（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。 提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；

③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。 如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并

将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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

（3）收入确认的具体方法

①软件产品的开发和销售 软件产品包括自行开发研制软件产品和定制开发软件产品。自行开发研制软件产品是指拥有自主知识产权、无差异化、

可批量复制的软件产品；定制开发软件产品是指公司根据买方的实际需求进行定制、开发的软件产品。

自行开发研制软件产品的销售，公司在软件产品的重要风险和报酬已转移给买方，取得相关的验收单后，不再对其实施 继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与其有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收 入。

定制开发软件项目按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入，对合同约定完工比例的，按合同约定的完 工确认条件确认收入。

②技术服务收入 技术服务是指公司为客户提供的技术支持、技术咨询、技术开发、系统维护等服务。

技术服务收入的确认原则及方法为：在劳务已经提供，按合同约定取得验收单、收到价款或取得收取款项的证据时，确 认劳务收入。一定期限的维护合同，按合同期限平均确认收入。

（4）使用费收入 根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入 按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

### 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

### 30、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。

### 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

（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。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

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四、12“划分为持有待售资产”相关描述。

### 33、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 |
| 因执行新企业会计准则导致的会计 政策变更 | 第二届董事会第八次临时会议 |  |

2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号—— 公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年 修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准

则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发 布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在 2014 年年度及以 后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第二届董事会第八次临时会议于 2015 年 4 月 20 日决议通过，本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融

工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，对当 期和列报前期财务报表项目及金额无影响。

### （2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

**34、其他 六、税项 1、主要税种及税率**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|  | 应税收入按 17%的税率计算销项 税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额 后的差额计缴增值税。 | 17% |
| 增值税 |
|  |
| 消费税 |  |  |
| 营业税 | 按应税营业额的 5%计缴营业税。 | 5% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7%计缴。 | 7% |
|  | 北京北信源软件股份有限公司按应 纳税所得额的 10%计缴；江苏神州信源 系统工程有限公司按应纳税所得额的 | 10%、25%、12.5% |
| 企业所得税 |
|  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 25%计缴；上海北信源信息技术有限公司  2014 年减半征收企业所得税，按应纳税 所得额的 12.5%计缴。 |  |
|  |  |  |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

|  |  |
| --- | --- |
| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
| 北京北信源软件股份有限公司 | 10% |
| 江苏神州信源系统工程有限公司 | 25% |
| 上海北信源信息技术有限公司 | 12.5% |

### 2、税收优惠

（1）根据国务院国发[2000]18 号文件《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》和财政 部、国家税务总局、海关总署下发财税[2000]25 号文《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》， 2010 年底以前，公司自行开发研制软件产品销售收入按 17%的法定税率计缴增值税，对实际税负超过 3%的部分实行即征 即退政策。2011 年 1 月 28 日，国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）继续实施上述软件增值税税收优惠政策。

（2）2014 年 10 月 30 日，本公司取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务 局联合颁发的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税暂行条例》以及

《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2014 年至 2016 年本公司适用的企业所得税税率为 15%。

（3）本公司于 2013 年 12 月取得了中华人民共和国国家发展和改革委员会、中华人民共和国工业和信息化部、中华人 民共和国财政部、中华人民共和国商务部和国家税务总局联合颁发的《国家规划布局内重点软件企业证书》，根据《中华人 民共和国企业所得税法》、《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发[2008]111 号）以及《北京市地方 税务局企业所得税减免税管理规定（试行）》（京地税企(2009)50 号）的相关规定，国家规划布局内重点软件生产企业，如当 年未享受免税优惠的，减按 10%的税率征收企业所得税。2014 年度本公司适用的企业所得税税率为 10%。

（4）根据财政部、国家税务总局下发财税[2003]244 号文《关于扩大企业技术开发费加计扣除政策适用范围的通知》， 企业研究开发新产品、新技术、新工艺所实际发生的费用，除按规定据实列支外，可再按当年实际发生额的 50%抵扣企业 当年应纳税所得额。本公司 2014 年度享受此优惠政策。

（5）根据财政部、国家税务总局下发财税字[1999]273 号文《关于贯彻落实〈中共中央、国务院关于加强技术创新， 发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》，本公司从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技 术服务业务取得的收入，免征营业税。

（6）根据财税（2000）25 号文、沪地税闸十六[2011]000003 号企业所得税优惠审批结果通知书，本公司的全资子公司 上海北信源信息技术有限公司自 2011 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日免征企业所得税，自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12

月 31 日减半征收企业所得税。

**3、其他 七、合并财务报表项目注释 1、货币资金**

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 库存现金 | 55,155.21 | 94,279.50 |
| 银行存款 | 303,836,861.28 | 385,759,405.34 |
| 其他货币资金 | 613,000.00 | 636,300.00 |
| 合计 | 304,505,016.49 | 386,489,984.84 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 7,406,117.78 |  |

其他说明

截至 2014 年 12 月 31 日，公司所有权受到限制的货币资金为人民币 613,000.00 元（，2013 年 12 月 31 日：人民币 636,300.00

元）系履约保证金。

### 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

### 4、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 | 2,413,900.00 | 474,300.00 |
| 商业承兑票据 | 280,950.60 | 116,380.00 |
| 合计 | 2,694,850.60 | 590,680.00 |

### 5、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 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单项金额重大 并单独计提坏账准 备的应收账款 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特 征组合计提坏账准 备的应收账款 | 407,  778,838.  50 | 100.  00% | 47,8  18,192.3  6 | 11.7  3% | 359,  960,646.1  4 | 27  0,992,4  96.66 | 100.  00% | 24,9  11,114.20 | 9.19% | 246,08  1,382.46 |
| 单项金额不重 大但单独计提坏账 准备的应收账款 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 407,  778,838.  50 | 100.  00% | 47,8  18,192.3  6 | 11.7  3% | 359,  960,646.1  4 | 27  0,992,4  96.66 | 100.  00% | 24,9  11,114.20 | 9.19% | 246,08  1,382.46 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
|  | 218,439,406.52 | 10,901,901.22 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 218,439,406.52 | 10,901,901.22 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 126,865,307.46 | 12,726,668.95 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 42,900,394.42 | 12,870,118.32 | 30.00% |
| 3 年以上 | 19,573,730.10 | 11,319,503.87 |  |
| 3 至 4 年 | 14,483,600.70 | 7,241,800.35 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 5,062,129.40 | 4,049,703.52 | 80.00% |
| 5 年以上 | 28,000.00 | 28,000.00 | 100.00% |
| 合计 | 407,778,838.50 | 47,818,192.36 | 11.73% |

确定该组合依据的说明： 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 22,907,078.16 元；本期收回或转回坏账准备金额元。 其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|  |  |  |
| 合计 |  | -- |

### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
|  |  |

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程 序 | 款项是否由关 联交易产生 |
|  |  |  |  |  |  |
| 合计 | -- |  | -- | -- | -- |

应收账款核销说明：

### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 52,568,630.00 元，占应收账款年末余额合计数的比例 为 12.89%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 5,982,062.50 元。

### （5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

### （6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

### 6、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 | 5,327,213.11 | 53.53% | 8,804,640.31 | 86.11% |
| 1 至 2 年 | 3,336,454.58 | 33.52% | 871,850.00 | 8.53% |
| 2 至 3 年 | 760,250.00 | 7.64% | 409,678.00 | 4.01% |
| 3 年以上 | 528,480.00 | 5.31% | 138,802.00 | 1.35% |
| 合计 | 9,952,397.69 | -- | 10,224,970.31 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### （2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 3,283,470.75 元，占预付账款年末余额合计数的比例为

32.99%

### 7、应收利息

### 8、应收股利

### 9、其他应收款

### （1）其他应收款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 |
| 金 额 | 比 例 | 金 额 | 计 提比例 | 金 额 | 比 例 | 金额 | 计提 比例 |
| 单项金额重大 并单独计提坏账准 备的其他应收款 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特 征组合计提坏账准 备的其他应收款 | 11,8  61,169.4  7 | 100.  00% | 1,76  0,980.49 | 14.8  5% | 10,1  00,188.98 | 7,1  16,134.  28 | 100.  00% | 1,16  8,362.68 | 16.42  % | 5,947,  771.60 |
| 单项金额不重 大但单独计提坏账 准备的其他应收款 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 11,8  61,169.4  7 | 100.  00% | 1,76  0,980.49 | 14.8  5% | 10,1  00,188.98 | 7,1  16,134.  28 | 100.  00% | 1,16  8,362.68 | 16.42  % | 5,947,  771.60 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
|  | 8,257,565.64 | 412,879.41 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 8,257,565.64 | 412,879.41 | 5.00% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 至 2 年 | 1,686,422.20 | 168,639.97 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 580,455.15 | 174,136.55 | 30.00% |
| 3 年以上 | 1,336,726.48 | 1,005,324.56 |  |
| 3 至 4 年 | 595,438.00 | 297,719.00 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 168,414.60 | 134,731.68 | 80.00% |
| 5 年以上 | 572,873.88 | 572,873.88 | 100.00% |
| 合计 | 11,861,169.47 | 1,760,980.49 | 14.85% |

确定该组合依据的说明： 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 592,617.81 元；本期收回或转回坏账准备金额元。 其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|  |  |  |
| 合计 |  | -- |

### （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
|  |  |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 其他应收款性 质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程 序 | 款项是否由关 联交易产生 |
|  |  |  |  |  |  |
| 合计 | -- |  | -- | -- | -- |

其他应收款核销说明：

### （4）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 |
| 应收政府补助款 | 2,890,000.00 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应收日常经营款 | 8,971,169.47 | 7,116,134.28 |
| 合计 | 11,861,169.47 | 7,116,134.28 |

### （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 |
| 北京市经济和 信息化委员会 | 政府补助 | 2,890,000.00 | 1 年以内 | 24.37% | 144,500.00 |
| 长春吉大正元 信息技术股份有限 公司 | 投标保证金 | 921,200.00 | 1 年之内 | 7.77% | 46,060.00 |
| 江苏省交通运  输厅 | 投标保证金 | 450,000.00 | 1 年之内 | 3.79% | 22,500.00 |
| 国网物资有限  公司 | 投标保证金 | 260,000.00 | 2 年之内 | 2.19% | 23,000.00 |
| 黄河农村商业  银行 | 投标保证金 | 200,000.00 | 1 年之内 | 1.69% | 10,000.00 |
| 合计 | -- | 4,721,200.00 | -- | 39.81% | 246,060.00 |

### （6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、 金额及依据 |
| 北京市经济和信息 化委员会 | 2014 年中关村现代 服务业试点项目补助资 金 | 2,890,000.00 | 1 年之内 | 预计收取时间：  2015 年 3 月，收取金额  2,890,000.00 元，收取依  据：京财经一指  [2014]1762 号 |
| 合计 | -- | 2,890,000.00 | -- | -- |

### （7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### （8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

### 10、存货

### （1）存货分类

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 4,442,411.75 |  | 4,442,411.75 | 3,579,776.68 |  | 3,579,776.68 |
| 在产品 |  |  |  |  |  |  |
| 库存商品 | 5,805,661.27 |  | 5,805,661.27 | 1,656,747.49 |  | 1,656,747.49 |
| 周转材料 |  |  |  |  |  |  |
| 消耗性生物  资产 |  |  |  |  |  |  |
| 建造合同形 成的已完工未结 算资产 |  |  |  |  |  |  |
| 低值易耗品 |  |  |  | 3,875.00 |  | 3,875.00 |
| 合计 | 10,248,073.0  2 |  | 10,248,073.0  2 | 5,240,399.17 |  | 5,240,399.17 |

### （2）存货跌价准备

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
| 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 |
| 原材料 |  |  |  |  |  |  |
| 在产品 |  |  |  |  |  |  |
| 库存商品 |  |  |  |  |  |  |
| 周转材料 |  |  |  |  |  |  |
| 消耗性生物  资产 |  |  |  |  |  |  |
| 建造合同形 成的已完工未结 算资产 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 |  |  |  |  |  |  |

### （3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### （4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 累计已发生成本 |  |
| 累计已确认毛利 |  |
| 减：预计损失 |  |
| 已办理结算的金额 |  |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |  |

### 11、划分为持有待售的资产

### 12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一年内到期的长期待摊费用 | 91,716.29 |  |
| 合计 | 91,716.29 |  |

### 13、其他流动资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 待摊费用 | 2,754,198.61 | 2,349,657.65 |
| 技术服务费 | 1,182,515.54 | 710,952.49 |
| 其他 | 453,568.40 | 450,619.82 |
| 合计 | 4,390,282.55 | 3,511,229.96 |

### 14、可供出售金融资产

### （1）可供出售金融资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 可供出售债务工具： |  |  |  |  |  |  |
| 可供出售权益工具： | 10,000,00  0.00 |  | 10,000,00  0.00 | 5,000,000.  00 |  | 5,000,000.00 |
| 按公允价值计  量的 |  |  |  |  |  |  |
| 按成本计量的 | 10,000,00  0.00 |  | 10,000,00  0.00 | 5,000,000.  00 |  | 5,000,000.00 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 10,000,00  0.00 |  | 10,000,00  0.00 | 5,000,000.  00 |  | 5,000,000.00 |

### （2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

### （3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投 资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被 投资单位 持股比例 | 本期 现金红利 |
| 期初 | 本期 增加 | 本期 减少 | 期末 | 期初 | 本期 增加 | 本期 减少 | 期末 |
| 北京 恒易传奇 科技有限 责任公司 | 2,000,  000.00 |  |  | 2,000,  000.00 |  |  |  |  | 8.33  % |  |
| 上海 无寻网络 科技有限 公司 | 3,000,  000.00 |  |  | 3,000,  000.00 |  |  |  |  | 9.28  % |  |
| 北京 双洲科技 有限公司 |  | 5,000,  000.00 |  | 5,000,  000.00 |  |  |  |  | 14.29  % |  |
| 合计 | 5,000,  000.00 | 5,000,  000.00 |  | 10,00  0,000.00 |  |  |  |  | -- |  |

### （4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

### （5）可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

### 15、持有至到期投资

### （1）持有至到期投资情况

### （2）期末重要的持有至到期投资

### （3）本期重分类的持有至到期投资

### 16、长期应收款

### （1）长期应收款情况

### （2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### （3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

### 17、长期股权投资

### 18、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

### （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

### 19、固定资产

### （1）固定资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋及建 筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 其他 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 4,225,596.  44 |  | 16,952,41  6.11 | 9,180,339.  95 |  | 30,358,352.5  0 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2.本期增加金额 | 22,617,92  5.00 |  | 7,790,311.  87 | 3,739,017.  55 |  | 34,147,254.4  2 |
| （1）购置 | 22,617,92  5.00 |  | 7,790,311.  87 | 3,739,017.  55 |  | 34,147,254.4  2 |
| （2）在建工程  转入 |  |  |  |  |  |  |
| （3）企业合并  增加 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  | 722,744.5  9 | 153,440.0  0 |  | 876,184.59 |
| （1）处置或报  废 |  |  | 722,744.5  9 | 153,440.0  0 |  | 876,184.59 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 26,843,52  1.44 |  | 24,019,98  3.39 | 12,765,91  7.50 |  | 63,629,422.3  3 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 426,522.4  8 |  | 9,473,961.  84 | 4,138,826.  07 |  | 14,039,310.3  9 |
| 2.本期增加金额 | 239,081.0  9 |  | 2,612,362.  33 | 1,903,766.  00 |  | 4,755,209.42 |
| （1）计提 | 239,081.0  9 |  | 2,612,362.  33 | 1,903,766.  00 |  | 4,755,209.42 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  | 707,754.2  8 | 153,440.0  0 |  | 861,194.28 |
| （1）处置或报  废 |  |  | 707,754.2  8 | 153,440.0  0 |  | 861,194.28 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 665,603.5  7 |  | 11,378,56  9.89 | 5,889,152.  07 |  | 17,933,325.5  3 |
| 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 | 26,177,91  7.87 |  | 12,641,41  3.50 | 6,876,765.  43 |  | 45,696,096.8  0 |
| 2.期初账面价值 | 3,799,073.  96 |  | 7,478,454.  27 | 5,041,513.  88 |  | 16,319,042.1  1 |

### （2）暂时闲置的固定资产情况

### （3）通过融资租赁租入的固定资产情况

### （4）通过经营租赁租出的固定资产

### （5）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 |
| 西安办公楼 | 11,286,734.72 | 开发商正在办理过程中 |
| 南京研发楼 | 9,233,306.25 | 开发商正在办理过程中 |
| 锦业时代 A1 地下负二层 160、66、 65 车位的车位 | 460,000.00 | 开发商正在办理过程中 |

### 20、在建工程

### （1）在建工程情况

### （2）重要在建工程项目本期变动情况

### （3）本期计提在建工程减值准备情况

### 21、工程物资

其他说明：

### 22、固定资产清理

### 23、生产性生物资产

### （1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

### （2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用 其他说明

### 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

### 25、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 | 其他 | 合计 |
|  |  | 11,216,914.6  9 |  | 1,120,995.00 | 12,337,909.69 |
| 一、账面原值 |
|  |
|  |  | 11,216,914.6  9 |  | 1,120,995.00 | 12,337,909.69 |
| 1.期初余额 |
|  |
| 2.本期增加金额 |  |  |  | 1,286,200.00 | 1,286,200.00 |
| （1）购置 |  |  |  | 1,286,200.00 | 1,286,200.00 |
| （2）内部研发 |  |  |  |  |  |
| （3）企业合并增加 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  | 11,216,914.6  9 |  | 2,407,195.00 | 13,624,109.69 |
| 二、累计摊销 |  | 11,216,914.6  9 |  | 153,067.12 | 11,369,981.81 |
| 1.期初余额 |  | 11,216,914.6 |  | 153,067.12 | 11,369,981.81 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 9 |  |  |  |
| 2.本期增加金额 |  |  |  | 178,689.83 | 178,689.83 |
| （1）计提 |  |  |  | 178,689.83 | 178,689.83 |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  | 11,216,914.6  9 |  | 331,756.95 | 11,548,671.64 |
| 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 |  |  |  | 2,075,438.05 | 2,075,438.05 |
| 2.期初账面价值 |  |  |  | 967,927.88 | 967,927.88 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

### （2）未办妥产权证书的土地使用权情况

注：本年摊销金额为 178,689.83 元。

### 26、开发支出

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
| 内部开发 支出 | 其他 | 确认为无 形资产 | 转入当期 损益 | 其他 |
| 金甲防线 |  | 29,415,45  5.29 |  |  | 24,705,43  8.38 |  | 4,710,016.  91 |
| 北信源国 产终端安全管 |  | 14,283,47  6.89 |  |  | 11,996,39  9.67 |  | 2,287,077.  22 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 理系统 |  |  |  |  |  |  |  |
| 虚拟化终 端安全管理系 统 |  | 15,110,11  9.85 |  |  | 12,690,68  0.16 |  | 2,419,439.  69 |
| 合计 |  | 58,809,05  2.03 |  |  | 49,392,51  8.21 |  | 9,416,533.  82 |

### 27、商誉

### （1）商誉账面原值

### （2）商誉减值准备

### 28、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 |
| 网络费 | 20,833.29 | 120,283.02 | 20,833.27 | 71,341.33 | 48,941.71 |
| 域名注册费 | 60,968.82 |  | 24,204.00 | 20,374.96 | 16,389.86 |
| 技术服务费 | 1,188,969.47 | 10,012.64 | 418,486.56 |  | 780,495.55 |
| 装修费 |  | 1,474,205.99 | 139,975.78 |  | 1,334,230.21 |
| 合计 | 1,270,771.58 | 1,604,501.65 | 603,499.61 | 91,716.29 | 2,180,057.33 |

### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 49,579,172.85 | 5,458,757.74 | 26,079,476.88 | 2,859,136.21 |
| 内部交易未实现利  润 | 4,024,321.43 | 1,006,080.36 | 4,969,540.75 | 1,242,385.19 |
| 可抵扣亏损 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 53,603,494.28 | 6,464,838.10 | 31,049,017.63 | 4,101,521.40 |

### （2）未经抵销的递延所得税负债

### （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 | 0.00 | 6,464,838.10 | 0.00 | 4,101,521.40 |
| 递延所得税负债 |  |  |  |  |

### （4）未确认递延所得税资产明细

### （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

### 30、其他非流动资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 购置长期资产预付款项 | 13,911,106.00 | 19,819,423.00 |
| 合计 | 13,911,106.00 | 19,819,423.00 |

### 31、短期借款

### （1）短期借款分类

### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

### 33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

### 34、应付票据

### 35、应付账款

### （1）应付账款列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付采购产品款 | 17,774,437.20 | 10,340,822.83 |
| 应付技术服务费 | 330,974.00 | 237,240.00 |
| 合计 | 18,105,411.20 | 10,578,062.83 |

### （2）账龄超过 1 年的重要应付账款

### 36、预收款项

### （1）预收款项列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 预收产品款 | 1,658,492.26 | 2,234,472.13 |
| 合计 | 1,658,492.26 | 2,234,472.13 |

### （2）账龄超过 1 年的重要预收款项

### （3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

### 37、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 |  | 84,424,261.28 | 84,424,261.28 |  |
| 二、离职后福利-设 定提存计划 |  | 7,337,380.93 | 7,337,380.93 |  |
| 三、辞退福利 |  |  |  |  |
| 四、一年内到期的 其他福利 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 |  | 91,761,642.21 | 91,761,642.21 |  |

### （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 |  | 70,683,184.86 | 70,683,184.86 |  |
| 2、职工福利费 |  | 7,111,332.95 | 7,111,332.95 |  |
| 3、社会保险费 |  | 3,976,699.36 | 3,976,699.36 |  |
| 其中：医疗保  险费 |  | 3,487,915.51 | 3,487,915.51 |  |
| 工伤保  险费 |  | 132,018.09 | 132,018.09 |  |
| 生育保  险费 |  | 280,289.76 | 280,289.76 |  |
| 补充医疗保险费 |  | 76,476.00 | 76,476.00 |  |
| 4、住房公积金 |  | 1,805,605.00 | 1,805,605.00 |  |
| 5、工会经费和职工 教育经费 |  | 847,439.11 | 847,439.11 |  |
| 6、短期带薪缺勤 |  |  |  |  |
| 7、短期利润分享计  划 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 |  | 84,424,261.28 | 84,424,261.28 |  |

### （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 |  | 6,925,936.10 | 6,925,936.10 |  |
| 2、失业保险费 |  | 6,860.80 | 6,860.80 |  |
| 3、企业年金缴费 |  | 404,584.03 | 404,584.03 |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 |  | 7,337,380.93 | 7,337,380.93 |  |

### 38、应交税费

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 55,551,780.74 | 36,059,719.37 |
| 消费税 | 0.00 | 0.00 |
| 营业税 | 12,500.00 | 12,500.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 企业所得税 | 7,458,323.84 | 4,897,288.11 |
| 个人所得税 | 266,801.05 | 231,786.68 |
| 城市维护建设税 | 2,676,594.36 | 1,377,353.76 |
| 教育费附加 | 1,906,993.39 | 975,852.81 |
| 房产税 | 124,033.64 | 0.00 |
| 其他税费 | 275,956.49 | 5,278.77 |
| 合计 | 68,272,983.51 | 43,559,779.50 |

### 39、应付利息

### 40、应付股利

单位： 元

### 41、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 |
| 应付往来款 | 0.00 | 339,623.29 |
| 应付日常经营款 | 2,255,615.15 | 1,206,377.58 |
| 合计 | 2,255,615.15 | 1,546,000.87 |

### （2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

### 42、划分为持有待售的负债

### 43、一年内到期的非流动负债

### 44、其他流动负债

### 45、长期借款

### （1）长期借款分类

### 46、应付债券

### （1）应付债券

### （2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

### （3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### （4）划分为金融负债的其他金融工具说明

### 47、长期应付款

### （1）按款项性质列示长期应付款

### 48、长期应付职工薪酬

### （1）长期应付职工薪酬表

### （2）设定受益计划变动情况

### 49、专项应付款

### 50、预计负债

### 51、递延收益

### 52、其他非流动负债

### 53、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 | 133,400,0  00.00 |  |  | 133,400,0  00.00 |  | 133,400,0  00.00 | 266,800,0  00.00 |

其他说明：

根据本公司 2014 年 5 月 8 日召开的 2013 年年度股东大会会议决议，同意本公司以 2014 年 5 月 8 日股本 13,340.00 万股

为基数，按每 10 股由资本公积转增 10 股，共计转增 13,340.00 万股，转增后，注册资本增加人民币 13,340.00 万元。

### 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

### 55、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） | 309,997,424.30 | 0.00 | 133,400,000.00 | 176,597,424.30 |
| 其他资本公积 | 4,003,788.51 | 0.00 | 0.00 | 4,003,788.51 |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 314,001,212.81 |  | 133,400,000.00 | 180,601,212.81 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据本公司 2014 年 5 月 8 日召开的 2014 年度第一次临时股东大会会议决议，同意本公司以 2013 年 5 月 8 日股本 13,340.00

万股为基数，按每 10 股由资本公积转增 10 股，共计转增 13,340.00 万股，转增后，减少资本公积 13,340.00 万元。

### 56、库存股

### 57、其他综合收益

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期初余 额 | 本期发生额 | | | | | 期末 余额 |
| 本期 所得税前 发生额 | 减：前期 计入其他综合 收益当期转入  损益 | 减：所 得税费用 | 税后 归属于母  公司 | 税后 归属于少 数股东 |
| 项目 |
|  |
| 一、以后不能重分类进损益的 其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：重新计算设定受益计划 |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 净负债和净资产的变动 |  |  |  |  |  |  |  |
| 权益法下在被投资单位 不能重分类进损益的其他综合收益 中享有的份额 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、以后将重分类进损益的其 他综合收益 |  | -905,9  34.78 |  |  | -905,9  34.78 |  | -905,  934.78 |
| 其中：权益法下在被投资单位 以后将重分类进损益的其他综合收 益中享有的份额 |  |  |  |  |  |  |  |
| 可供出售金融资产公允 价值变动损益 |  |  |  |  |  |  |  |
| 持有至到期投资重分类 为可供出售金融资产损益 |  |  |  |  |  |  |  |
| 现金流量套期损益的有  效部分 |  |  |  |  |  |  |  |
| 外币财务报表折算差额 |  | -905,9  34.78 |  |  | -905,9  34.78 |  | -905,  934.78 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他综合收益合计 |  | -905,9  34.78 |  |  | -905,9  34.78 |  | -905,  934.78 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 58、专项储备

### 59、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 | 22,921,035.11 | 7,158,110.08 | 0.00 | 30,079,145.19 |
| 任意盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 储备基金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 企业发展基金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 22,921,035.11 | 7,158,110.08 |  | 30,079,145.19 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%

以上的，可不再提取。

### 60、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 | 177,324,541.06 | 129,635,116.53 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减  —） |  |  |
| 调整后期初未分配利润 | 177,324,541.06 | 129,635,116.53 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 67,993,885.54 | 67,791,239.78 |
| 减：提取法定盈余公积 | 7,158,110.08 | 6,761,815.25 |
| 提取任意盈余公积 |  |  |
| 提取一般风险准备 |  |  |
| 应付普通股股利 | 13,340,000.00 | 13,340,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 |  |  |
|  |  |  |
| 期末未分配利润 | 224,820,316.52 | 177,324,541.06 |

### 61、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 | 258,924,229.24 | 29,036,590.32 | 207,761,497.26 | 26,986,454.19 |
| 其他业务 | 3,809,410.06 | 2,668,592.73 | 20,443,057.30 | 20,033,504.53 |
| 合计 | 262,733,639.30 | 31,705,183.05 | 228,204,554.56 | 47,019,958.72 |

### 62、营业税金及附加

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 消费税 |  |  |
| 营业税 | 113,047.63 | 23,208.63 |
| 城市维护建设税 | 2,188,435.57 | 1,978,342.70 |
| 教育费附加 | 1,575,151.62 | 1,409,677.02 |
| 资源税 |  |  |
| 河道维护费 | 8,331.46 | 10,593.76 |
| 合计 | 3,884,966.28 | 3,421,822.11 |

其他说明：

### 63、销售费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 工资及奖金 | 25,165,174.39 | 22,565,603.91 |
| 技术服务费 | 6,591,105.84 | 5,726,377.50 |
| 差旅费 | 6,455,895.13 | 5,230,882.29 |
| 福利费 | 5,247,743.06 | 4,815,309.62 |
| 社保 | 4,938,556.33 | 4,474,453.49 |
| 办公费 | 4,556,297.05 | 4,808,684.64 |
| 业务招待费 | 3,031,722.45 | 2,005,445.40 |
| 会务费 | 2,361,310.80 | 1,833,688.89 |
| 广告宣传费 | 2,280,663.86 | 640,398.18 |
| 交通费 | 2,157,086.69 | 1,959,292.62 |
| 其他 | 3,567,800.21 | 2,915,398.08 |
| 合计 | 66,353,355.81 | 56,975,534.62 |

### 64、管理费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 研发费用 | 39,788,262.74 | 37,861,659.39 |
| 工资 | 9,954,565.86 | 5,215,093.00 |
| 办公楼费用 | 7,370,622.09 | 6,521,855.95 |
| 办公费 | 5,472,893.71 | 2,700,833.44 |
| 资产折旧费 | 3,221,251.73 | 2,901,419.68 |
| 差旅费 | 2,540,773.95 | 561,823.72 |
| 社保费 | 2,125,574.82 | 880,104.68 |
| 会议费 | 1,642,408.05 | 998,478.59 |
| 职工福利费 | 1,608,113.76 | 770,573.27 |
| 业务招待费 | 1,299,077.60 | 1,056,593.31 |
| 其他 | 7,010,998.07 | 6,572,662.12 |
| 合计 | 82,034,542.38 | 66,041,097.15 |

### 65、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 | 9,173,218.63 | 7,433,242.86 |
| 其他 | 61,758.56 | 32,689.60 |
| 合计 | -9,111,460.07 | -7,400,553.26 |

### 66、资产减值损失

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、坏账损失 | 23,499,695.97 | 12,861,939.54 |
| 二、存货跌价损失 |  |  |
| 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 | 23,499,695.97 | 12,861,939.54 |

其他说明：

### 67、公允价值变动收益

### 68、投资收益

### 69、营业外收入

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 的金额 |
| 非流动资产处置利得合  计 | 1,000.00 |  | 1,000.00 |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,000.00 |  | 1,000.00 |
| 无形资产处置利  得 |  |  |  |
| 债务重组利得 |  |  |  |
| 非货币性资产交换利得 |  |  |  |
| 接受捐赠 |  |  |  |
| 政府补助 | 9,731,361.54 | 18,583,685.97 | 3,030,200.00 |
| 其他 | 62,348.00 | 218.90 | 62,348.00 |
| 合计 | 9,794,709.54 | 18,583,904.87 | 3,093,548.00 |

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
| 2014 年中关村现代服务 业试点项目补助资金 | 2,890,000.00 |  | 与收益相关 |
| 中关村科技园区管理委 员会资助经费 | 20,000.00 | 1,020,000.00 | 与收益相关 |
| 北京中关村企业信用促 进会中介补贴款 | 10,000.00 | 5,000.00 | 与收益相关 |
| 北京市财政局老旧汽车 补贴款 | 4,000.00 |  | 与收益相关 |
| 国家知识产权局专利局 北京代表处款项 | 1,200.00 |  | 与收益相关 |
| 北京市海淀区财政局 国 家补助资金 |  | 7,000,000.00 | 与收益相关 |
| 增值税退税补贴 | 6,701,161.54 | 10,552,685.97 | 与收益相关 |
| 中国（南京）软件谷管理 委员会补贴资金 |  | 6,000.00 | 与收益相关 |
| 技术创新补贴 | 105,000.00 |  | 与收益相关 |
| 合计 | 9,731,361.54 | 18,583,685.97 | -- |

### 70、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合  计 | 8,940.31 |  | 8,940.31 |
| 其中：固定资产处置损失 | 8,940.31 |  | 8,940.31 |
| 无形资产处置损  失 |  |  |  |
| 债务重组损失 |  |  |  |
| 非货币性资产交换损失 |  |  |  |
| 对外捐赠 |  |  |  |
| 其他 |  | 0.86 |  |
| 合计 | 8,940.31 | 0.86 | 8,940.31 |

### 71、所得税费用

### （1）所得税费用表

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 当期所得税费用 | 8,522,556.27 | 1,562,847.56 |
| 递延所得税费用 | -2,363,316.70 | -1,485,427.65 |
|  |  |  |
| 合计 | 6,159,239.57 | 77,419.91 |

### （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 | 74,153,125.11 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 7,415,312.51 |
| 子公司适用不同税率的影响 |  |
| 调整以前期间所得税的影响 | -89,949.91 |
| 非应税收入的影响 |  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -1,166,123.03 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -2,363,316.70 |
| 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 |  |
|  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 所得税费用 | 6,159,239.57 |

### 72、其他综合收益

详见附注。

### 73、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 |
| 收到往来资金 | 2,523,665.03 | 3,017,171.75 |
| 收到政府补助 | 140,200.00 | 8,031,010.00 |
| 收到利息收入 | 9,173,218.63 | 7,433,242.86 |
| 合计 | 11,837,083.66 | 18,481,424.61 |

### （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 |
| 支付往来资金 | 3,194,826.94 | 5,812,247.96 |
| 支付办公、差旅、房租、招待等营 业费用及管理费用 | 67,804,467.81 | 57,616,643.09 |
| 支付银行手续费 | 61,758.56 | 32,689.60 |
| 合计 | 71,061,053.31 | 63,461,580.65 |

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|  |  |  |
| 合计 |  |  |

### （4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 |  |  |

### （5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 计入资本公积的政府补助 |  | 1,000,000.00 |
| 合计 |  | 1,000,000.00 |

### （6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|  |  |  |
| 合计 |  |  |

### 74、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 | 67,993,885.54 | 67,791,239.78 |
| 加：资产减值准备 | 23,499,695.97 | 12,861,939.54 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产 性生物资产折旧 | 4,755,209.42 | 3,443,335.88 |
| 无形资产摊销 | 178,689.83 | 654,407.77 |
| 长期待摊费用摊销 | 603,499.61 | 498,563.07 |
| 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） | 7,940.31 |  |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填  列） |  |  |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填  列） |  |  |
| 财务费用（收益以“－”号填列） |  |  |
| 投资损失（收益以“－”号填列） |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号 填列） | -2,363,316.70 | -1,485,427.65 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号 填列） |  |  |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -5,007,673.85 | -931,183.17 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－” 号填列） | -172,799,280.26 | -116,040,260.89 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－” 号填列） | 63,804,320.94 | 22,906,627.83 |
| 其他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -19,327,029.19 | -10,300,757.84 |
| 2．不涉及现金收支的重大投资和筹资 活动： |  |  |
| -- | -- |
|  |  |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| 3．现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 303,892,016.49 | 385,853,684.84 |
| 减：现金的期初余额 | 385,853,684.84 | 432,835,917.03 |
| 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 | -81,961,668.35 | -46,982,232.19 |

### （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
|  | 金额 |
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 |  |
| 其中： | -- |
|  |  |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 |  |
| 其中： | -- |
|  |  |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等  价物 |  |
| 其中： | -- |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| 取得子公司支付的现金净额 |  |

其他说明：

### （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
|  | 金额 |
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 |  |
| 其中： | -- |
|  |  |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 |  |
| 其中： | -- |
|  |  |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 |  |
| 其中： | -- |
|  |  |
| 处置子公司收到的现金净额 |  |

### （4）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 | 303,892,016.49 | 385,853,684.84 |
| 其中：库存现金 | 55,155.21 | 94,279.50 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 303,836,861.28 | 385,759,405.34 |
| 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 | 303,892,016.49 | 385,853,684.84 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 |  |  |

### 75、所有者权益变动表项目注释

### 76、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 | 613,000.00 | 履约保证金无法随意支取 |
| 应收票据 |  |  |
| 存货 |  |  |
| 固定资产 |  |  |
| 无形资产 |  |  |
|  |  |  |
| 合计 | 613,000.00 | -- |

### 77、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 | -- | -- | 7,406,117.78 |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
| 马元 | 4,202,052.64 | 1.7625 | 7,406,117.78 |
| 应收账款 | -- | -- |  |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 长期借款 | -- | -- |  |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |

其他说明：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他应收账款 | 69,859.75 | 1.7625 | 123,127.81 |
| 其中：马元 | 69,859.75 | 1.7625 | 123,127.81 |
| 应交税费 | 2,114.60 | 1.7625 | 3,726.98 |
| 其中：马元 | 2,114.60 | 1.7625 | 3,726.98 |

### （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

### 78、套期

**79、其他 八、合并范围的变更 1、非同一控制下企业合并**

### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

### （2）合并成本及商誉

### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

### （4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

### （5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

### （6）其他说明

### 2、同一控制下企业合并

### （1）本期发生的同一控制下企业合并

### （2）合并成本

### （3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照 权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否 是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否 一揽子交易

□ 适用 √ 不适用

非一揽子交易

□ 适用 √ 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

单位： 元

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

北京北信源软件股份有限公司 2014 年投资 1,000.00 万元成立北信源（马来西亚）信息技术公司。截止到 2014 年 12 月

31 日本公司对北信源（马来西亚）信息技术公司 100.00%控股，北信源（马来西亚）信息技术公司报表纳入本公司合并报表。

**6、其他 九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益**

### （1）企业集团的构成

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
| 直接 | 间接 |
| 上海北信源 信息技术有限公 司 | 上海 | 上海 | 软件业 | 100.00% |  | 设立 |
| 江苏神州信 源系统工程有限 公司 | 南京 | 南京 | 软件业 | 100.00% |  | 设立 |
| 北信源（马 来西亚）信息技 术公司 | 马来西亚 | 马来西亚 | 软件业 | 100.00% |  | 设立 |

### （2）重要的非全资子公司

### （3）重要非全资子公司的主要财务信息

### （4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### （5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### （1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### （2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

### （1）重要的合营企业或联营企业

### （2）重要合营企业的主要财务信息

### （3）重要联营企业的主要财务信息

### （4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

### （5）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

### （6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

### （7）与合营企业投资相关的未确认承诺

### （8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

## 6、其他 十、与金融工具相关的风险 十一、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

### 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

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

**9、其他 十二、关联方及关联交易 1、本企业的母公司情况**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企 业的持股比例 | 母公司对本企 业的表决权比例 |
| 北京北信源软 件股份有限公司 | 北京 | 软件业 | 266800000 | 100.00% | 100.00% |

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 3、本企业合营和联营企业情况

### 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 |
| 王晓娜 | 关键管理人员 |
| 王晓峰 | 关键管理人员亲属 |

其他说明

注 1：王晓娜女士，现任北京北信源软件股份有限公司副总经理，不持有本公司股份。

注 2：王晓峰先生，现任上海北信源信息技术有限公司总经理，持有本公司股份比例为 1.58%。

### 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

### （3）关联租赁情况

### （4）关联担保情况

### （5）关联方资金拆借

### （6）关联方资产转让、债务重组情况

### （7）关键管理人员报酬

### （8）其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

### （2）应付项目

### 7、关联方承诺

**8、其他 十三、股份支付 1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

**5、其他 十四、承诺及或有事项 1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他 十五、资产负债表日后事项 1、重要的非调整事项**

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

**4、其他资产负债表日后事项说明 十六、其他重要事项 1、前期会计差错更正**

### （1）追溯重述法

### （2）未来适用法

### 2、债务重组

### 3、资产置换

### （1）非货币性资产交换

### （2）其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

### 6、分部信息

### （1）报告分部的确定依据与会计政策

### （2）报告分部的财务信息

### （3）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。

### （4）其他说明

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

### （1）应收账款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 |
| 金 额 | 比 例 | 金 额 | 计 提比例 | 金 额 | 比 例 | 金额 | 计提 比例 |
| 单项金额重大 并单独计提坏账准 备的应收账款 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特 征组合计提坏账准 备的应收账款 | 408,  212,233.  47 | 100.  00% | 43,6  87,336.8  1 | 10.7  0% | 364,  524,896.6  6 | 26  9,284,8  62.28 | 100.  00% | 22,6  79,135.33 | 8.42% | 246,60  5,726.95 |
| 单项金额不重 大但单独计提坏账 准备的应收账款 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 408,  212,233.  47 | 100.  00% | 43,6  87,336.8  1 | 10.7  0% | 364,  524,896.6  6 | 26  9,284,8  62.28 | 100.  00% | 22,6  79,135.33 | 8.42% | 246,60  5,726.95 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 186,845,661.86 | 9,342,283.09 | 5.00% |
| 合并范围内关联方组合 | 47,364,034.67 | 0.00 |  |
| 1 年以内小计 | 199,450,490.38 | 9,342,283.09 | 4.68% |
| 1 至 2 年 | 116,047,533.28 | 11,604,753.33 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 38,840,201.26 | 11,652,060.37 | 30.00% |
| 3 年以上 | 19,114,802.40 | 11,088,240.02 |  |
| 3 至 4 年 | 14,030,673.00 | 7,015,336.50 | 50.00% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 4 至 5 年 | 5,056,129.40 | 4,044,903.52 | 80.00% |
| 5 年以上 | 28,000.00 | 28,000.00 | 100.00% |
| 合计 | 408,212,233.47 | 43,687,336.81 | 10.70% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 23,499,695.97 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

### （3）本期实际核销的应收账款情况

### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 52,568,630.00 元，占应收账款年末余额合计数的比例

12.88%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 5,982,062.50 元。

### （5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

### （6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

### 2、其他应收款

### （1）其他应收款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 |
| 金 额 | 比 例 | 金 额 | 计 提比例 | 金 额 | 比 例 | 金额 | 计提 比例 |
| 单项金额重大 并单独计提坏账准 备的其他应收款 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特 征组合计提坏账准 备的其他应收款 | 8,80  3,619.99 | 100.  00% | 1,26  8,031.69 | 14.4  0% | 7,53  5,588.30 | 4,6  72,055.  40 | 100.  00% | 843,  657.82 | 18.06  % | 3,828,  397.58 |
| 单项金额不重 大但单独计提坏账 准备的其他应收款 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 8,80  3,619.99 | 100.  00% | 1,26  8,031.69 | 14.4  0% | 7,53  5,588.30 | 4,6  72,055. | 100.  00% | 843,  657.82 | 18.06  % | 3,828,  397.58 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | 40 |  |  |  |  |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 5,456,616.95 | 272,831.97 | 5.00% |
| 合并范围内关联方组合 | 1,146,162.48 | 0.00 | 0.00% |
| 1 年以内小计 | 6,602,779.43 | 272,831.97 | 4.13% |
| 1 至 2 年 | 969,314.08 | 96,929.16 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 184,370.00 | 55,311.00 | 30.00% |
| 3 年以上 | 1,047,156.48 | 842,959.56 |  |
| 3 至 4 年 | 364,468.00 | 182,234.00 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 109,814.60 | 87,851.68 | 80.00% |
| 5 年以上 | 572,873.88 | 572,873.88 | 100.00% |
| 合计 | 8,803,619.99 | 1,268,031.69 | 14.40% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 组合名称 | 年末余额 | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 合并范围内关联方组合 | 1,146,162.48 |  | 0.00 |
| 合 计 | 1,146,162.48 |  | 0.00 |

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

### （3）本期实际核销的其他应收款情况

### （4）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 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合并范围内关联方 | 1,146,162.48 | 1,144,204.98 |
| 单位往来 | 232,923.00 | 266,287.00 |
| 员工保险费 | 120,622.35 | 49,729.29 |
| 住房公积金 | 163,825.20 | 125,439.20 |
| 投标保证金 | 2,527,060.99 | 1,745,265.39 |
| 押金 | 704,698.67 | 625,179.17 |
| 政府补助 | 2,890,000.00 |  |
| 员工备用金 | 1,018,327.30 | 679,734.37 |
| 其他 |  | 36,216.00 |
| 合计 | 8,803,619.99 | 4,672,055.40 |

### （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 |
| 北京市经济和信 息化委员会 | 政府补助 | 2,890,000.00 | 1 年以内 | 32.83% | 144,500.00 |
| 国网物资有限公  司 | 投标保证金 | 260,000.00 | 2 年以内 | 2.95% | 23,000.00 |
| 国网国际招标有 限公司 | 投标保证金 | 200,000.00 | 3-4 年 | 2.27% | 100,000.00 |
| 黄河农村商业银  行 | 投标保证金 | 200,000.00 | 1 年以内 | 2.27% | 10,000.00 |
| 王伟 | 房租押金 | 155,964.11 | 1-2 年 | 1.77% | 13,217.94 |
| 合计 | -- | 3,705,964.11 | -- | 42.10% | 290,717.94 |

### （6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、 金额及依据 |
| 北京市经济和信息 化委员会 | 2014 年中关村现 代服务业试点项目 | 2,890,000.00 | 1 年以内 | 预计收取时间：  2015 年 3 月，收取金额  2,890,000.00 元，收取依  据：京财经一指  [2014]1762 号 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | -- | 2,890,000.00 | -- | -- |

### （7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### （8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

### 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 | 90,000,000.0  0 |  | 90,000,000.0  0 | 65,000,000.0  0 |  | 65,000,000.0  0 |
| 对联营、合 营企业投资 |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 90,000,000.0  0 |  | 90,000,000.0  0 | 65,000,000.0  0 |  | 65,000,000.0  0 |

### （1）对子公司投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减 值准备 | 减值准备期 末余额 |
| 江苏神州信 源系统工程有限 公司 | 45,000,000.  00 | 15,000,000.  00 |  | 60,000,000.  00 |  |  |
| 北信源（马来 西亚）信息技术公 司 |  | 10,000,000.  00 |  | 10,000,000.  00 |  |  |
| 上海北信源 信息技术有限公 司 | 20,000,000.  00 |  |  | 20,000,000.  00 |  |  |
| 合计 | 65,000,000.  00 | 25,000,000.  00 |  | 90,000,000.  00 |  |  |

### （2）对联营、合营企业投资

### （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 | 227,852,426.00 | 13,004,509.67 | 178,272,522.54 | 9,436,393.42 |
| 其他业务 | 3,809,410.06 | 2,668,592.73 | 20,443,057.30 | 20,033,504.53 |
| 合计 | 231,661,836.06 | 15,673,102.40 | 198,715,579.84 | 29,469,897.95 |

### 5、投资收益

### 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | -7,940.31 | 固定资产处置损失 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业 务密切相关，按照国家统一标准定额或定 量享受的政府补助除外） | 3,030,200.00 | 政府补贴款 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和  支出 | 62,348.00 |  |
| 减：所得税影响额 | 291,727.98 |  |
| 合计 | 2,792,879.71 | -- |

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 涉及金额 | 原因 |
| 增值税退税 | 6,701,161.54 | 依据国家对软件行业的总体政策导 向，预期软件增值税退税的税收优惠政 策将在较长时期内保持稳定，故定义为 经常性损益。 |

### 2、净资产收益率及每股收益

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 每股收益 | |
| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 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 | 10.07% | 0.250 | 0.250 |
| 扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润 | 9.67% | 0.24 | 0.24 |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

### 4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比

较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013 年 1 月 1 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 | 433,283,917.03 | 386,489,984.84 | 304,505,016.49 |
| 结算备付金 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |
| 以公允价值计量 且其变动计入当期损益的 金融资产 |  |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 | 200,000.00 | 590,680.00 | 2,694,850.60 |
| 应收账款 | 155,445,282.25 | 246,081,382.46 | 359,960,646.14 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 预付款项 | 17,219,704.67 | 10,224,970.31 | 9,952,397.69 |
| 应收保费 |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |
| 应收分保合同准  备金 |  |  |  |
| 应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 其他应收款 | 3,745,955.12 | 5,947,771.60 | 10,100,188.98 |
| 买入返售金融资  产 |  |  |  |
| 存货 | 4,309,216.00 | 5,240,399.17 | 10,248,073.02 |
| 划分为持有待售  的资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非  流动资产 | 37,946.17 |  | 91,716.29 |
| 其他流动资产 | 1,759,642.90 | 3,511,229.96 | 4,390,282.55 |
| 流动资产合计 | 616,001,664.14 | 658,086,418.34 | 701,943,171.76 |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 发放贷款及垫款 |  |  |  |
| 可供出售金融资  产 |  | 5,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 持有至到期投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 |  |  |  |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 | 13,777,188.93 | 16,319,042.11 | 45,696,096.80 |
| 在建工程 |  |  |  |
| 工程物资 |  |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 无形资产 | 1,309,835.65 | 967,927.88 | 2,075,438.05 |
| 开发支出 |  |  | 9,416,533.82 |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 | 1,618,710.22 | 1,270,771.58 | 2,180,057.33 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 递延所得税资产 | 2,616,093.75 | 4,101,521.40 | 6,464,838.10 |
| 其他非流动资产 |  | 19,819,423.00 | 13,911,106.00 |
| 非流动资产合计 | 19,321,828.55 | 47,478,685.97 | 89,744,070.10 |
| 资产总计 | 635,323,492.69 | 705,565,104.31 | 791,687,241.86 |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 |  |  |  |
| 向中央银行借款 |  |  |  |
| 吸收存款及同业  存放 |  |  |  |
| 拆入资金 |  |  |  |
| 以公允价值计量 且其变动计入当期损益的 金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 |  |  |  |
| 应付账款 | 7,860,412.95 | 10,578,062.83 | 18,105,411.20 |
| 预收款项 | 4,664,813.66 | 2,234,472.13 | 1,658,492.26 |
| 卖出回购金融资  产款 |  |  |  |
| 应付手续费及佣  金 |  |  |  |
| 应付职工薪酬 |  |  |  |
| 应交税费 | 28,333,515.78 | 43,559,779.50 | 68,272,983.51 |
| 应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 |  |  |  |
| 其他应付款 | 2,269,201.10 | 1,546,000.87 | 2,255,615.15 |
| 应付分保账款 |  |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |  |
| 划分为持有待售  的负债 |  |  |  |
| 一年内到期的非  流动负债 |  |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| 流动负债合计 | 43,127,943.49 | 57,918,315.33 | 90,292,502.12 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪  酬 |  |  |  |
| 专项应付款 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 |  |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 |  |  |  |
| 负债合计 | 43,127,943.49 | 57,918,315.33 | 90,292,502.12 |
| 所有者权益： |  |  |  |
| 股本 | 66,700,000.00 | 133,400,000.00 | 266,800,000.00 |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 379,701,212.81 | 314,001,212.81 | 180,601,212.81 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 其他综合收益 |  |  | -905,934.78 |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 16,159,219.86 | 22,921,035.11 | 30,079,145.19 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 | 129,635,116.53 | 177,324,541.06 | 224,820,316.52 |
| 归属于母公司所有者 权益合计 | 592,195,549.20 | 647,646,788.98 | 701,394,739.74 |
| 少数股东权益 |  |  |  |
| 所有者权益合计 | 592,195,549.20 | 647,646,788.98 | 701,394,739.74 |
| 负债和所有者权益总  计 | 635,323,492.69 | 705,565,104.31 | 791,687,241.86 |

### 5、其他

# 第十节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 四、载有公司法定代表人签名的公司2014年年度报告文本原件