

北京航天金盾科技有限公司
2016 年 1-6 月、2015 年度、2014 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 资产负债表	1-2
— 利润表	3
— 现金流量表	4
— 所有者权益变动表	5-7
— 财务报表附注	8-33

审计报告



XYZH/2016BJA90602

北京航天金盾科技有限公司:

我们审计了后附的北京航天金盾科技有限公司(以下简称航天金盾公司)财务报表,包括2016年6月30日、2015年12月31日、2014年12月31日的资产负债表,2016年1-6月、2015年度、2014年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是航天金盾公司管理层的责任,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，航天金盾公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了航天金盾公司 2016 年 6 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年 1-6 月、2015 年度、2014 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年八月十二日

资产负债表

编制单位：北京航天金盾科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：				
货币资金	六、1	15,970,986.54	27,627,871.04	25,143,499.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
应收票据				
应收账款	六、2	18,972,469.73	12,072,320.91	10,637,483.19
预付款项	六、3	1,735,316.78	719,786.40	2,178,247.33
应收利息				
应收股利				
其他应收款	六、4	4,279,259.62	4,029,921.55	2,675,621.10
存货	六、5	2,164,537.26	2,613,725.95	337,882.21
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计		43,122,569.93	47,063,625.85	40,972,733.15
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	六、6	1,794,862.06	1,980,751.17	2,489,386.52
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	六、7	9,952,796.36	10,541,702.54	6,483,768.39
开发支出	六、8	4,142,333.07		
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	六、9	1,277,656.78	1,123,338.47	493,745.23
其他非流动资产				
非流动资产合计		17,167,648.27	13,645,792.18	9,466,900.14
资 产 总 计		60,290,218.20	60,709,418.03	50,439,633.29

法定代表人：

崔文浩

主管会计工作负责人：

王厚

会计机构负责人：

胡月贵

资产负债表 (续)

编制单位：北京航天金盾科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
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				
应付票据				
应付账款	六、10	4,818,398.76	6,112,481.31	3,668,330.70
预收款项	六、11	784,515.10	865,905.10	977,555.09
应付职工薪酬	六、12	2,108,497.46	1,784,112.13	984,499.42
应交税费	六、13	4,998,605.17	7,090,849.82	5,651,693.30
应付利息				
应付股利				
其他应付款	六、14	938,689.79	897,826.60	867,213.30
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		13,648,706.28	16,751,174.96	12,149,291.81
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		13,648,706.28	16,751,174.96	12,149,291.81
所有者权益：				
实收资本	六、15	19,600,000.00	19,600,000.00	19,600,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	六、16	6,587.60	6,587.60	6,587.60
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	六、17	5,123,392.31	5,123,392.31	3,756,602.15
未分配利润	六、18	21,911,532.01	19,228,263.16	14,927,151.73
所有者权益合计		46,641,511.92	43,958,243.07	38,290,341.48
负债和所有者权益总计		60,290,218.20	60,709,418.03	50,439,633.29

法定代表人：

崔文浩

主管会计工作负责人：

王军

会计机构负责人：

孙明霞

利润表

编制单位：北京航天金盾科技有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2016年1-6月	2015年度	2014年度
一、营业收入	六、19	150,080,803.64	215,483,250.77	210,587,979.91
减：营业成本	六、19	131,615,061.86	164,078,693.20	163,994,260.03
营业税金及附加	六、20	292,257.17	946,924.43	1,063,975.59
销售费用	六、21	3,435,908.02	7,457,756.09	5,884,523.98
管理费用	六、22	11,090,119.81	25,642,082.90	24,387,216.78
财务费用	六、23	-49,838.95	-154,930.96	-246,405.31
资产减值损失	六、24	704,108.49	2,673,808.68	1,001,063.77
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）		2,993,187.24	14,838,916.43	14,503,345.07
加：营业外收入	六、25	248,398.42	1,260,211.65	693,878.56
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	六、26	173.00	9,634.62	154,677.65
其中：非流动资产处置损失		173.00	9,634.62	273.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,241,412.66	16,089,493.46	15,042,545.98
减：所得税费用	六、27	558,143.81	2,421,591.87	2,636,152.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,683,268.85	13,667,901.59	12,406,393.38
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		2,683,268.85	13,667,901.59	12,406,393.38

法定代表人：崔文浩

主管会计工作负责人：

王强

会计机构负责人：

张月霞

现金流量表

编制单位：北京航天金盾科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年1-6月	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		165,650,683.90	242,255,534.78	234,804,379.92
收到的税费返还		209,936.30	1,133,160.93	648,378.56
收到其他与经营活动有关的现金	六、28	1,041,358.20	3,345,650.58	3,639,677.10
经营活动现金流入小计		166,901,978.40	246,734,346.29	239,092,435.58
购买商品、接受劳务支付的现金		152,882,583.69	183,275,055.40	184,359,115.81
支付给职工以及为职工支付的现金		10,758,858.15	23,828,770.85	19,472,209.91
支付的各项税费		4,668,167.79	7,973,624.56	9,642,572.98
支付其他与经营活动有关的现金	六、28	6,002,718.22	15,532,061.17	14,475,027.92
经营活动现金流出小计		174,312,327.85	230,609,511.98	227,948,926.62
经营活动产生的现金流量净额		-7,410,349.45	16,124,834.31	11,143,508.96
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所收回的现金净额				1,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计				1,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		4,246,535.05	5,640,462.59	5,324,603.29
投资支付的现金				
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		4,246,535.05	5,640,462.59	5,324,603.29
投资活动产生的现金流量净额		-4,246,535.05	-5,640,462.59	-5,323,303.29
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				
筹资活动现金流入小计				
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			8,000,000.00	7,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计			8,000,000.00	7,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			-8,000,000.00	-7,000,000.00
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		-11,656,884.50	2,484,371.72	-1,179,794.33
加：期初现金及现金等价物余额	六、28	27,627,871.04	25,143,499.32	26,323,293.65
六、期末现金及现金等价物余额		15,970,986.54	27,627,871.04	25,143,499.32

法定代表人：

徐文浩

主管会计工作负责人：

王强

会计机构负责人：

张明

所有者权益变动表

编制单位：北京航天金盾科技有限公司

单位：人民币元

项 目	2016年1-6月										
	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、上年年末余额	19,600,000.00				6,587.60				5,123,392.31	19,228,263.16	43,958,243.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	19,600,000.00				6,587.60				5,123,392.31	19,228,263.16	43,958,243.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入资本											
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											
1.提取盈余公积											
2.对所有者的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（五）专项储备											
1.本年提取											
2.本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	19,600,000.00				6,587.60				5,123,392.31	21,911,532.01	46,641,511.92

法定代表人：崔文浩

主管会计工作负责人：

王强

会计机构负责人：

孙凤霞

所有者权益变动表

编制单位：北京航天金盾科技有限公司

单位: 人民币元

项 目	2015年度									
	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							
一、上年年末余额	19,600,000.00			6,587.60				3,756,602.15	14,927,151.73	38,290,341.48
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	19,600,000.00			6,587.60				3,756,602.15	14,927,151.73	38,290,341.48
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,366,790.16	4,301,111.43	5,667,901.59
（一）综合收益总额									13,667,901.59	13,667,901.59
（二）所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
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								1,366,790.16	-9,366,790.16	-8,000,000.00
1.提取盈余公积								1,366,790.16	-1,366,790.16	
2.对所有者的分配									-8,000,000.00	-8,000,000.00
3.其他										
（四）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增股本										
2.盈余公积转增股本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（五）专项储备										
1.本年提取										
2.本年使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	19,600,000.00			6,587.60				5,123,392.31	19,228,263.16	43,958,243.07

法定代表人：
金文治

主管会计工作负责人:

五子

会计机构负责人:



北京航天金盾科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

一、公司的基本情况

北京航天金盾科技有限公司（以下简称“本公司”）系由北京金谷航天信息科技有限公司（现已更名为航天信息系统工程（北京）有限公司）和上海金硅科技有限公司共同投资于 2004 年 10 月设立，原注册资本为人民币 500 万元，其中航天信息系统工程（北京）有限公司出资 450 万元，上海金硅科技有限公司出资 50 万元。2005 年，北京金盾公司由上海金硅科技有限公司、航天信息系统工程（北京）有限公司联合航天信息股份有限公司和宋旭东等 6 名自然人股东增资 1460 万元；增资后，北京金盾公司注册资本为 1960 万元，其中：航天信息股份有限公司出资额为 900 万元，上海金硅科技有限公司出资额为 600 万元，航天信息系统工程（北京）有限公司出资额为 450 万元，宋旭东等 6 名自然人出资额为 10 万元。增资后，北京金盾公司于 2006 年 9 月 22 日取得了北京市工商行政管理局核发的 1101081753582 号企业法人营业执照，2010 年 4 月，原股东上海金硅科技有限公司更名为北京明兴行科技有限公司，公司对股东进行工商变更。公司住所：北京市海淀区杏石口路甲 18 号，法定代表人：龚保国。2015 年，本公司向北京市工商行政管理局海淀分局申请进行法人变更，变更后法定代表人：崔文浩。

经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售计算机、软件及辅助设备；技术进出口、货物进出口、代理进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

本公司主要经营：软件销售。主要包括：社会信息采集平台系统、娱乐场所社会信息采集系统、旅馆业社会信息采集系统。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

北京航天金盾科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5、应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过 3 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项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	将单项金额超过 1,000 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	本公司将经单独测试后未减值的应收款项与其他应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度以账龄为信用特征划分应收款项组合，并按下表的比例计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

北京航天金盾科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	6	6
1-2 年	10	10
2-3 年	15	15
3 年上	60	60

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

6、存货

本公司存货主要包括库存商品、发出商品、低值易耗品等。

存货实行永续盘存制,一般商品、原材料、外购商品在取得时按实际成本计价;采用加权平均法或个别计价法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的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;其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

7、固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征的资产:与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;该固定资产的成本能够可靠计量;为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的,且使用寿命超过一个会计年度的房屋、建筑物、机器、设备、器具、工具等资产确认为固定资产。

固定资产包括房屋及建筑物、专用设备、运输设备、电子、办公设备及其他四类,按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

北京航天金盾科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计残值率、年折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率	年折旧率
1	房屋建筑物	35	5%	2.71%
2	专用设备	5	5%	19.00%
3	运输设备	6-12	5%	15.83%-7.92%
4	电子、办公设备及其他	3-10	5%	31.67%-9.50%

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

8、无形资产

本公司无形资产包括专有技术、资产使用权、著作权、软件使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

专有技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

9、职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬和离职后福利。

短期薪酬主要包括职工工资、医疗保险、工伤保险、生育保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损

北京航天金盾科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、生育保险等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

10、收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括销售商品收入和提供劳务收入,收入确认原则如下:

(1) 销售商品收入

本公司销售商品收入主要包括金盾业务系统及相关设备、电子及通信设备、计算机及外部设备销售等,在下列条件均能满足时予以确认:公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施控制;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。

(2) 提供劳务收入

提供劳务收入(含金盾业务系统维护收入),在同一会计年度内开始并完成的劳务,应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,在资产负债表日采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在提供劳务交易的结果不能可靠估计时,如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认劳务收入,并按相同金额结转已经发生的劳务成本;如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿,按已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

11、政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1 元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接

北京航天金盾科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

计入当期损益。

12、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间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时，应当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。

四、重要会计政策和会计估计变更

本公司本年无重要会计政策及会计估计变更。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%、6%
营业税	安装维护收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%

2、税收优惠

本公司根据京财税[2011]2325 号《转发财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的有关规定对软件及集成电路产品入库税款实际税负超过 3%的部分经主管税务机关审核批准后，享受即征即退政策。

本公司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，2014 年度、2015 年度及 2016 年度企业所得税税率为 15%。

北京航天金盾科技有限公司财务报表附注
2014 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

六、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
库存现金	119,708.85	125,378.62
银行存款	15,851,277.69	27,502,492.42
合计	15,970,986.54	27,627,871.04

2、应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2016 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额不重大, 不单独进行减值测试, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	19,347,501.57	80.04%	1,445,351.84	7.47%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,824,988.42	19.96%	3,754,668.42	77.82%
合计	24,172,489.99	100.00%	5,200,020.26	—

(续)

类别	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额不重大, 不单独进行减值测试, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	9,852,218.57	59.22%	809,617.66	8.22%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,784,048.42	40.78%	3,754,328.42	55.34%
合计	16,636,266.99	100.00%	4,563,946.08	—

1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	金额	计提比例	金额	金额	计提比例	坏账准备
1 年以内	15,000,015.00	6.00%	900,000.90	6,570,812.00	6.00%	394,248.72
1-2 年	2,671,540.00	10.00%	267,154.00	1,687,290.00	10.00%	168,729.00
2-3 年	1,616,380.00	15.00%	242,457.00	1,577,400.00	15.00%	236,610.00
3 年以上	59,566.57	60.00%	35,739.94	16,716.57	60.00%	10,029.94
合计	19,347,501.57	—	1,445,351.84	9,852,218.57	—	809,617.66

北京航天金盾科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(2) 按欠款方归集的 2016 年 6 月 30 日余额前五名应收账款金额 13,771,140.00 元,占应收账款期末余额的 56.97%。

3、预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,490,605.15	85.90%	499,223.03	69.36%
1-2 年	2,448.26	0.14%	86,173.61	11.97%
2-3 年	97,113.41	5.60%	63,096.00	8.77%
3 年以上	145,149.96	8.36%	71,293.76	9.90%
合计	1,735,316.78	100.00%	719,786.40	100.00%

(2) 按预付对象归集的 2016 年 6 月 30 日余额前五名预付款项金额 1,211,739.20 元,占预付款项期末余额的 69.83 %。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2016 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额不重大,不单独进行减值测试,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	2,545,837.53	45.99%	535,645.01	21.04%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,989,807.10	54.01%	720,740.00	24.11%
合计	5,535,644.63	100.00%	1,256,385.01	—

(续)

类别	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额不重大,不单独进行减值测试,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,511,766.43	28.97%	467,610.70	30.93%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,706,505.82	71.03%	720,740.00	19.45%
合计	5,218,272.25	100.00%	1,188,350.70	—

北京航天金盾科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	2016 年 6 月 30 日			2014 年 12 月 31 日		
	金额	计提比例	坏账准备	金额	计提比例	坏账准备
1 年以内	1,547,164.67	6.00%	92,829.88	685,969.57	6.00%	41,158.17
1-2 年	298,600.56	10.00%	29,860.06	125,674.56	10.00%	12,567.46
2-3 年	15,751.8	15.00%	2,362.77	13,751.80	15.00%	2,062.77
3 年以上	684,320.5	60.00%	410,592.3	686,370.50	60.00%	411,822.30
合计	2,545,837.53	—	535,645.01	1,511,766.43	—	467,610.70

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
保证金、押金	3,779,295.30	3,844,635.30
代垫住房公积金	156,642.00	1,373,636.95
备用金	1,599,707.33	
合计	5,535,644.63	5,218,272.25

(4) 按欠款方归集的 2016 年 6 月 30 日余额前五名其他应收款金额 3,102,827.34 元,占其他应收账款期末余额的 56.05%。

5、存货

项目	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,164,537.26		2,164,537.26	2,613,725.95		2,613,725.95
合计	2,164,537.26		2,164,537.26	2,613,725.95		2,613,725.95

6、固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值			
1. 2015 年 12 月 31 日余额	1,227,190.47	5,271,960.36	6,499,150.83
2. 本期增加金额		110,461.98	110,461.98
(1) 购置		110,461.98	110,461.98
3. 本期减少金额		6,260.00	6,260.00
(1) 处置或报废		6,260.00	6,260.00

北京航天金盾科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	运输设备	办公设备	合计
4.2016年6月30日余额	1,227,190.47	5,376,162.34	6,603,352.81
二、累计折旧			
1. 2015年12月31日余额	605,986.45	3,912,413.21	4,518,399.66
2.本期增加金额	48,456.48	244,921.61	293,378.09
(1) 计提	48,456.48	244,921.61	293,378.09
3.本期减少金额		3,287.00	3,287.00
(1) 处置或报废		3,287.00	3,287.00
4. 2016年6月30日余额	654,442.93	4,154,047.82	4,808,490.75
三、减值准备			
1. 2015年12月31日余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 2016年6月30日余额			
四、账面价值			
1.2016年6月30日账面价值	572,747.54	1,222,114.52	1,794,862.06
2. 2015年12月31日账面价值	621,204.02	1,359,547.15	1,980,751.17

7、无形资产

项目	著作权	专有技术	软件	合计
一、账面原值				
1. 2015年12月31日余额	13,859,235.25	4,000,000.00	189,000.00	18,048,235.25
2.本期增加金额				
(1)内部研发				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4. 2016年6月30日余额	13,859,235.25	4,000,000.00	189,000.00	18,048,235.25
二、累计摊销				
1. 2015年12月31日余额	3,427,724.44	4,000,000.00	78,808.27	7,506,532.71
2.本期增加金额	579,456.18		9,450.00	588,906.18
(1) 计提	579,456.18		9,450.00	588,906.18
3.本期减少金额				
(1)处置				
4. 2016年6月30日余额	4,007,180.62	4,000,000.00	88,258.27	8,095,438.89

北京航天金盾科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	著作权	专有技术	软件	合计
三、减值准备				
1. 2015 年 12 月 31 日余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 2016 年 6 月 30 日余额				
四、账面价值				
1. 2016 年 6 月 30 日账面价值	9,852,054.63		100,741.73	9,952,796.36
2. 2015 年 12 月 31 日账面价值	10,431,510.81		110,191.73	10,541,702.54

8、开发支出

项目	2015 年 12 月 31 日金额	本年增加	本年减少		2016 年 6 月 30 日金额
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究支出		2,454,103.39	2,454,103.39		
开发支出		4,142,333.07			4,142,333.07
合计		6,596,436.46	2,454,103.39		4,142,333.07

9、递延所得税资产

项目	2016 年 6 月 30 日余额		2015 年 12 月 31 日余额	
	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
坏账准备	6,456,405.27	968,460.79	5,752,296.78	862,844.52
工会经费和职工教育经费	2,061,306.57	309,195.99	1,736,626.35	260,493.95
合计	8,517,711.84	1,277,656.78	7,488,923.13	1,123,338.47

10、应付账款

(1) 应付账款

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
货款	4,818,398.76	6,112,481.31
合计	4,818,398.76	6,112,481.31

北京航天金盾科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

11、预收款项

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
销售款	784,515.10	865,905.10
合计	784,515.10	865,905.10

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
短期薪酬	1,690,907.76	12,879,500.55	12,559,461.37	2,010,946.94
离职后福利-设定提存计划	93,204.37	1,666,816.41	1,662,470.26	97,550.52
合计	1,784,112.13	14,546,316.96	14,221,931.63	2,108,497.46

(2) 短期薪酬

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴		10,673,802.29	10,673,802.29	
职工福利费		197,085.00	197,085.00	
社会保险费	-4,101.36	942,749.75	944,991.79	-6,343.40
其中：医疗保险费	-3,065.48	838,981.48	841,615.72	-5,699.72
工伤保险费	-694.72	42,298.27	41,762.15	-158.60
生育保险费	-341.16	61,470.00	61,613.92	-485.08
住房公积金	-41,617.23	644,407.16	646,806.16	-44,016.23
工会经费和职工教育经费	1,736,626.35	421,456.35	96,776.13	2,061,306.57
合计	1,690,907.76	12,879,500.55	12,559,461.37	2,010,946.94

(3) 设定提存计划

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
基本养老保险	93,109.81	1,585,695.52	1,582,842.57	95,962.76
失业保险费	94.56	81,120.89	79,627.69	1,587.76
合计	93,204.37	1,666,816.41	1,662,470.26	97,550.52

北京航天金盾科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

13、应交税费

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
增值税	746,406.87	1,550,954.58
营业税		93,797.15
城市维护建设税	52,350.87	107,759.12
企业所得税	4,079,669.15	4,853,401.50
个人所得税	57,395.30	394,842.65
印花税	25,389.45	25,389.45
教育费附加	37,393.53	64,705.37
合计	4,998,605.17	7,090,849.82

14、其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
合计	938,689.79	897,826.60
其中：1 年以上	340,850.23	304,672.25

(2) 期末其他应付款中持本公司（或本公司）5%（含 5%）以上表决权股份股东款项 37,972.75 元。

15、实收资本

项目	2015年12月 31日余额	本期增加	本期减少	2016年6月 30日余额
航天信息股份有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00
北京明兴行科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
航天信息系统工程（北京）有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00
宋旭东	30,000.00			30,000.00
朱晓	20,000.00			20,000.00
曹兵	20,000.00			20,000.00
李银波	10,000.00			10,000.00
李增和	10,000.00			10,000.00
陈辉	10,000.00			10,000.00
合计	19,600,000.00			19,600,000.00

北京航天金盾科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别说明外, 均以人民币元列示)

(续)

项目	2014年12月 31日余额	本期增加	本期减少	2015年12月 31日余额
航天信息股份有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00
北京明兴行科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
航天信息系统工程(北京)有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00
宋旭东	30,000.00			30,000.00
朱晓	20,000.00			20,000.00
曹兵	20,000.00			20,000.00
李银波	10,000.00			10,000.00
李增和	10,000.00			10,000.00
陈辉	10,000.00			10,000.00
合计	19,600,000.00			19,600,000.00

(续)

项目	2013年12月 31日余额	本期增加	本期减少	2014年12月 31日余额
航天信息股份有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00
北京明兴行科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
航天信息系统工程(北京)有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00
宋旭东	30,000.00			30,000.00
朱晓	20,000.00			20,000.00
曹兵	20,000.00			20,000.00
李银波	10,000.00			10,000.00
李增和	10,000.00			10,000.00
陈辉	10,000.00			10,000.00
合计	19,600,000.00			19,600,000.00

16、资本公积

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
股本溢价	6,587.60			6,587.60
合计	6,587.60			6,587.60

(续)

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
股本溢价	6,587.60			6,587.60
合计	6,587.60			6,587.60

北京航天金盾科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
股本溢价	6,587.60			6,587.60
合计	6,587.60			6,587.60

17、盈余公积

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
法定盈余公积	5,123,392.31			5,123,392.31
合计	5,123,392.31			5,123,392.31

(续)

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
法定盈余公积	3,756,602.15	1,366,790.16		5,123,392.31
合计	3,756,602.15	1,366,790.16		5,123,392.31

(续)

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
法定盈余公积	2,466,797.09	1,289,805.06		3,756,602.15
合计	2,466,797.09	1,289,805.06		3,756,602.15

18、未分配利润

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
上年期末余额	19,228,263.16	14,927,151.73	10,810,563.41
加：年初未分配利润调整数			
本年期初余额	19,228,263.16	14,927,151.73	10,810,563.41
加：本年归属于公司股东的净利润	2,683,268.85	13,667,901.59	12,406,393.38
减：提取法定盈余公积		1,366,790.16	1,289,805.06
应付普通股股利		8,000,000.00	7,000,000.00
本期末余额	21,911,532.01	19,228,263.16	14,927,151.73

北京航天金盾科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

19、营业收入、营业成本

项目	2016 年 1-6 月		2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	150,080,803.64	131,615,061.86	215,483,250.77	164,078,693.20	210,587,979.91	163,994,260.03
其中：软件产品	1,805,329.43	39,871.69	17,417,700.50	4,614,621.59	10,183,190.06	1,394,426.67
配套硬件设备	127,362,756.60	121,579,648.81	148,972,343.27	143,302,915.64	159,433,897.13	146,017,521.41
运维服务	13,495,106.27	6,187,765.88	38,121,508.86	15,151,722.01	40,970,892.72	16,582,312.85
酒店管理一体化系统	7,417,611.34	3,807,775.48	10,971,698.14	1,009,433.96		
合计	150,080,803.64	131,615,061.86	215,483,250.77	164,078,693.20	210,587,979.91	163,994,260.03

20、营业税金及附加

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
营业税	38,812.60	327,425.00	375,639.00
城市维护建设税	141,086.60	361,373.45	384,162.98
教育费附加	112,357.97	258,125.98	304,173.61
合计	292,257.17	946,924.43	1,063,975.59

21、销售费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	1,468,642.24	3,951,857.59	3,110,039.47
差旅交通费	716,577.93	1,351,434.79	1,286,021.15
业务招待费	605,180.01	1,095,318.75	796,408.91
办公费	517,066.94	849,736.65	496,506.56
其他	128,440.90	209,408.31	195,547.89
合计	3,435,908.02	7,457,756.09	5,884,523.98

22、管理费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	3,555,198.65	6,563,394.48	6,607,189.06
研究开发费	2,454,103.39	9,220,691.86	8,501,717.42
房租	1,202,206.14	1,742,286.02	2,146,078.44
差旅交通费	1,083,681.54	2,346,428.26	2,291,612.56
折旧和摊销	882,284.27	2,039,420.97	1,533,979.19
业务招待费	405,433.84	766,547.15	761,031.96
办公费	347,687.87	873,033.66	990,939.18
其他	1,159,524.11	2,090,280.50	1,554,668.97
合计	11,090,119.81	25,642,082.90	24,387,216.78

北京航天金盾科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

23、财务费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
利息支出			
减：利息收入	65,650.02	183,500.04	285,400.97
加：汇兑损失			
加：其他支出	15,811.07	28,569.08	38,995.66
合计	-49,838.95	-154,930.96	-246,405.31

24、资产减值损失

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
坏账损失	704,108.49	2,673,808.68	1,001,063.77
合计	704,108.49	2,673,808.68	1,001,063.77

25、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
政府补助	209,936.30	1,200,085.65	693,878.56
其他	38,462.12	60,126.00	
合计	248,398.42	1,260,211.65	693,878.56

(2) 政府补助明细

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	来源和依据	与资产/与收益相关
增值税返还	209,936.30	1,130,085.65	648,378.56	京财税 [2011]2325 号	与收益相关
其他		70,000.00	45,500.00		与收益相关
合计	209,936.30	1,200,085.65	693,878.56	—	—

26、营业外支出

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损失	173.00	9,634.62	273.83
其中：固定资产处置损失	173.00	9,634.62	273.83
罚没支出			2,000.00
其他			152,403.82
合计	173.00	9,634.62	154,677.65

北京航天金盾科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

27、所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
当期所得税	712,462.12	3,051,185.11	2,793,958.83
递延所得税	-154,318.31	-629,593.24	-157,806.23
合计	558,143.81	2,421,591.87	2,636,152.60

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
本期利润总额	3,241,412.66	16,089,493.46	15,042,545.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	486,211.90	2,413,424.02	2,256,381.90
非应税收入的影响			-104,081.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	71,931.91	8,167.85	483,852.48
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	558,143.81	2,421,591.87	2,636,152.60

28、现金流量表补充资料

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
保证金	645,000.00	1,639,814.35	2,527,980.00
政府补助	209,936.30	1,200,085.65	693,878.56
银行存款利息收入	65,650.02	183,500.04	285,400.97
其他	120,771.88	322,250.54	132,417.57
合计	1,041,358.2	3,345,650.58	3,639,677.10

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
差旅交通费	1,800,259.47	3,697,863.05	3,577,633.71
业务招待费	1,010,613.85	1,861,865.90	1,557,440.87
办公费	864,754.81	1,722,770.31	1,487,445.74
房租等	522,206.14	940,546.20	2,475,388.44

北京航天金盾科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
研发支出	400,855.68	2,171,075.25	1,826,531.58
保证金、押金	120,000.00	3,011,600.00	1,245,475.00
银行手续费	15,811.07	28,569.08	38,995.66
其他	1,268,217.20	2,097,771.38	2,266,116.92
合计	6,002,718.22	15,532,061.17	14,475,027.92

(2) 现金流量表补充资料

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	2,683,268.85	13,667,901.59	12,406,393.38
加：资产减值准备	704,108.49	2,673,808.68	1,001,063.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	293,378.09	904,220.38	839,902.10
无形资产摊销	588,906.18	1,267,180.78	694,077.09
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	173.00	9,634.62	273.83
固定资产报废损失（收益以“-”填列）			
公允价值变动损益（收益以“-”填列）			
财务费用（收益以“-”填列）			
投资损失（收益以“-”填列）			
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-154,318.31	-629,593.24	-157,806.23
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）			
存货的减少（增加以“-”填列）	449,188.69	-2,275,843.74	-63,175.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-13,490,873.91	-165,939.10	-5,521,046.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	1,515,819.47	673,464.34	1,943,826.15
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-7,410,349.45	16,124,834.31	11,143,508.96
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			

北京航天金盾科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
3.现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	15,970,986.54	27,627,871.04	25,143,499.32
减: 现金的期初余额	27,627,871.04	25,143,499.32	26,323,293.65
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	-11,656,884.50	2,484,371.72	-1,179,794.33

(3) 现金和现金等价物

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
现金	15,970,986.54	27,627,871.04	25,143,499.32
其中: 库存现金	119,708.85	125,378.62	30,792.82
可随时用于支付的银行存款	15,851,277.69	27,502,492.42	25,112,706.50
可随时用于支付的其他货币资金			
现金等价物			
期末现金和现金等价物余额	15,970,986.54	27,627,871.04	25,143,499.32

29、非经常性损益

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
1. 非经常性损益合计(损失以“-”号填列)	38,289.12	120,491.38	-109,177.65
其中: 非流动资产处置损益	-173.00	-9,634.62	-273.83
计入当期损益的政府补助		70,000.00	45,500.00
合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益			
非货币性资产交换损益			
委托投资损益			
债务重组损益			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(负债)公允价值变动及处置损益			
处置可供出售金融资产损益			
委托贷款收益			
投资性房地产公允价值变动及处置损益			
捐赠性收支净额			
其他	38,462.12	60,126.00	-154,403.82

北京航天金盾科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

七、或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无其他重大或有事项。

八、承诺事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无其他重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1、控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

单位：万元

控股股东	注册地	业务性质	注册资本(万元)	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
航天信息股份有限公司	北京市海淀区	电信、计算机服务及软件业	92,340	45.92	45.92

(2) 控股股东的注册资本及其变化

单位：万元

控股股东	2015 年 12 月 31	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
航天信息股份有限公司	92,340.00			92,340.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额			持股比例		
	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
航天信息股份有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00	45.92%	45.92%	45.92%

2、其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
安徽航天信息科技有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
北京爱信诺航天科技有限公司	
北京航天金税技术有限公司	
北京航天联志科技有限公司	
安徽航天信息有限公司	

北京航天金盾科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
吉林爱信诺航天信息有限公司	
北京捷文科技股份有限公司	
甘肃航天信息有限公司	
广西航天信息技术有限公司	
贵州爱信诺航天信息有限公司	
航天信息（广东）有限公司	
航天信息软件技术有限公司	
航天信息系统工程（北京）有限公司	
河北航天信息技术有限公司	
青海航天信息股份有限公司	
湖北航天信息技术有限公司	
湖南航天信息有限公司	
华迪计算机集团有限公司	
江苏爱信诺航天信息科技有限公司	
江西航天信息有限公司	
辽宁航天信息有限公司	
内蒙古航天信息有限公司	
宁波爱信诺信息技术有限公司	
山东航天信息有限公司	
山西航天信息有限公司	
陕西航天信息有限公司	
江苏航天信息有限公司	
深圳德诚信用咭制造有限公司	
四川航天金穗高技术有限公司	
天津航天金穗科技开发有限公司	
西部安全认证中心有限责任公司	
新疆航天信息有限公司	
浙江爱信诺航天信息有限公司	

北京航天金盾科技有限公司财务报表附注
2014 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

(二) 关联交易

1、采购商品/接受劳务

关联方类型及关联方名称	关联交易内容	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
母公司及最终控制方				
航天信息股份有限公司本部	采购商品、接受劳务	923,340.00	5,073,114.98	3,022,338.20
航天信息股份有限公司涿州分公司	采购商品		353,971.15	85,470.09
航天信息股份有限公司金卡分公司	采购商品		55,555.56	
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
湖北航天信息技术有限公司	采购商品	3,175,200.00	6,007,432.00	711,965.82
贵州爱信诺航天信息有限公司	采购商品	2,073,600.00	679,245.30	
天津航天金穗科技发展有限公司	采购商品	377,300.00		
湖南航天信息有限公司	采购商品	220,850.00		
安徽航天信息科技有限公司	采购商品	131,132.00	155,054.70	6,988,010.78
航天信息（广东）有限公司	采购商品	47,300.00	380,882.10	
深圳德诚信用咭制造有限公司	采购商品	25,575.00	33,076.92	363,846.15
西部安全认证中心有限责任公司	采购商品	15,580.00	424,013.00	610,054.92
四川航天金穗高技术有限公司	采购商品、接受劳务	4,000.00	41,509.55	
华迪计算机集团有限公司	采购商品		1,487,179.00	
浙江爱信诺航天信息有限公司	采购商品		469,353.70	112,514.39
广西航天信息技术有限公司	采购商品、接受劳务		450,377.40	132,075.47
北京航天金税技术有限公司	接受劳务		226,415.09	
甘肃航天信息有限公司	采购商品		130,555.55	619,433.95
江苏爱信诺航天信息科技有限公司	采购商品		104,421.00	267,616.28
北京捷文科技股份有限公司	采购商品		65,094.34	
北京航天联志科技有限公司	采购商品		30,769.23	570,307.67
陕西航天信息有限公司	采购商品		20,512.82	184,615.38
北京爱信诺航天科技有限公司	接受劳务		349.06	
航天信息软件技术有限公司	采购商品			28,301.89
河北航天信息技术有限公司	采购商品			30,751.49
辽宁航天信息有限公司	采购商品			110,085.48
宁波爱信诺信息技术有限公司	采购商品			25,351.89
合计		6,993,877.00	16,188,882.45	13,862,739.85

北京航天金盾科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2、销售商品/提供劳务

关联方类型及关联方名称	关联交易内容	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
母公司及最终控制方				
航天信息股份有限公司本部	销售商品	3,664,666.45	11,171,060.46	4,706,596.53
航天信息股份有限公司金卡分公司	销售商品		1,835,429.74	12,393.16
航天信息股份有限公司深圳分公司	销售商品			162,051.28
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
广西航天信息技术有限公司	销售商品	1,423,236.56	2,441,516.85	4,181,883.47
浙江爱信诺航天信息有限公司	销售商品	1,763,115.41	1,711,470.79	3,204,359.84
四川航天金穗高技术有限公司	销售商品	1,095,951.49	2,207,395.58	4,292,052.85
西部安全认证中心有限责任公司	销售商品	957,991.44	651,279.31	701,933.99
河北航天信息技术有限公司	销售商品	564,899.22	827,887.38	785,696.44
贵州爱信诺航天信息有限公司	销售商品	411,452.99	979,027.60	1,233,418.81
湖北航天信息技术有限公司	销售商品	376,153.85	2,528,834.73	3,295,545.09
吉林爱信诺航天信息有限公司	销售商品	150,000.00		
新疆航天信息有限公司	销售商品	124,786.31	1,071,282.01	1,645,640.97
山西航天信息有限公司	销售商品	114,102.58	291,926.32	373,268.03
辽宁航天信息有限公司	销售商品	26,837.61	335,213.68	2,991.45
安徽航天信息科技有限公司	销售商品	13,675.21	288,543.80	798,400.74
陕西航天信息有限公司	销售商品	10,277.77	33,317.93	105,531.60
甘肃航天信息有限公司	销售商品	92,991.46		8,717.95
江苏爱信诺航天信息科技有限公司	销售商品	5,128.20	18,461.52	194,648.43
山东航天信息有限公司	销售商品	1,025.64	2,051.28	2,564.10
航天信息系统工程（北京）有限公司	销售商品		1,582,731.59	120,726.50
湖南航天信息有限公司	销售商品		18,589.74	
宁波爱信诺信息技术有限公司	销售商品		6,564.11	
天津航天金穗科技发展有限公司	销售商品		3,589.74	
北京航天金税技术有限公司	销售商品		2,564.10	226,415.09
内蒙古航天信息有限公司	销售商品		2,585.85	94,688.12
航天信息（广东）有限公司	销售商品			137,863.26
华迪计算机集团有限公司	销售商品			238,461.54
合计		10,796,292.19	28,011,324.11	26,525,849.24

北京航天金盾科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(三) 关联方往来余额

1、应收项目

项目名称	关联方	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	航天信息股份有限公司	418,660.00		2,889,720.00		2,078,435.00	
应收账款	河北航天信息技术有限公司	184,500.00				540.00	
应收账款	吉林爱信诺航天信息有限公司	175,500.00					
应收账款	贵州爱信诺航天信息有限公司	152,000.00					
应收账款	江西航天信息有限公司	140,000.00		140,000.00		140,000.00	
应收账款	北京航天金税技术有限公司					240,000.00	
应收账款	四川航天金穗高技术有限公司					0.41	
其他应收款	航天信息股份有限公司	1,040,719.00		1,805,665.82			
其他应收款	航天信息股份有限公司金卡分公司	930,000.00		930,000.00			
其他应收款	航天信息系统工程(北京)有限公司	214,100.00		214,100.00			
其他应收款	华迪计算机集团有限公司	36,000.00		36,000.00			
其他应收款	广西航天信息技术有限公司					1,041,919.00	
预付款项	航天信息股份有限公司	110,889.20		151,289.00		224,158.20	

2、应付项目

项目名称	关联方	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付账款	贵州爱信诺航天信息有限公司	2,073,600.00		
应付账款	航天信息股份有限公司	789,179.48		277,606.84
应付账款	青海航天信息股份有限公司	21,000.00	21,000.00	21,000.00
应付账款	湖北航天信息技术有限公司		511,452.99	
应付账款	华迪计算机集团有限公司		247,863.25	1,487,179.49
应付账款	安徽航天信息科技有限公司		130,083.02	
应付账款	江苏航天信息有限公司		99,285.63	
应付账款	航天信息股份有限公司涿州分公司			100,000.00
应付账款	江苏爱信诺航天信息科技有限公司			75,867.10

北京航天金盾科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	关联方	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付账款	安徽航天信息有限公司			4,960.38
预收账款	新疆航天信息有限公司		88,000.00	
预收账款	广西航天信息技术有限公司	76,960.00	78,560.00	76,960.00
预收账款	四川航天金穗高技术有限公司	55,550.00	48,750.00	48,750.00
预收账款	湖北航天信息技术有限公司	19,750.00		
预收账款	安徽航天信息科技有限公司	16,450.00	450.00	
预收账款	航天信息（广东）有限公司			81,750.00
其他应付款	航天信息股份有限公司	37,972.75		
其他应付款	安徽航天信息科技有限公司			390,000.00

十一、其他重要事项

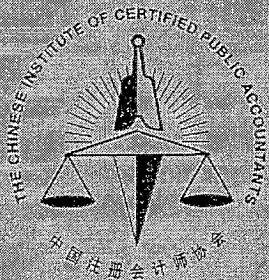
截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无其他需披露的重要事项。

十二、财务报表的批准

本公司财务报表已经本公司管理层批准。

北京航天金盾科技有限公司

二〇一六年八月十二日

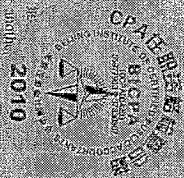


姓名 罗玉成
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1956年5月25日
Date of birth
工作单位 信永会计师事务所
Working unit
身份证号码 110101560525401
Identity card No.

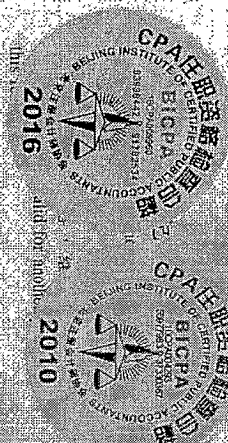
证书编号 100000910635
No. of Certificate
批准注册机关 中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期 1999年9月28日
Date of Issue

1999年9月28日
1999年9月28日

年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书在检验合格有效期间
This certificate is valid for another
2010

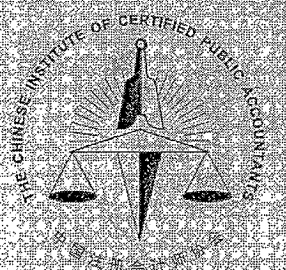


证书编号 100000910635
No. of Certificate
批准注册机关 中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期 1999年9月28日
Date of Issue



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA
同意转出
Agree the holder to be transferred from
同意转入
Agree the holder to be transferred to
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
1999年9月28日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA
同意转出
Agree the holder to be transferred from
同意转入
Agree the holder to be transferred to
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
1999年9月28日



 THE BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 北京注册会计师协会

姓名: 张 颖
 Full name: 张 颖
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1980-1-28
 Date of birth: 1980-1-28
 工作单位: 北京中德会计师事务所有限责任公司
 Working unit: 北京中德会计师事务所有限责任公司
 身份证号码: 862233800128382
 Identity card No.: 862233800128382



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，自颁发之日起计算。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

注册日期: 2006-1-5
 Date of issuance: 2006-1-5

注册编号: 110001606055
 Registration No.: 110001606055

注册会计师协会
 Certified Public Accountants Association

2006年3月1日
 2006-3-1

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，自颁发之日起计算。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

注册日期: 2010
 Date of issuance: 2010

注册编号: 110001606055
 Registration No.: 110001606055

注册会计师协会
 Certified Public Accountants Association

2010

注册日期: 2011
 Date of issuance: 2011

注册编号: 110001606055
 Registration No.: 110001606055

注册会计师协会
 Certified Public Accountants Association

2011

注册日期: 2012
 Date of issuance: 2012

注册编号: 110001606055
 Registration No.: 110001606055

注册会计师协会
 Certified Public Accountants Association

2012

注册日期: 2013
 Date of issuance: 2013

注册编号: 110001606055
 Registration No.: 110001606055

注册会计师协会
 Certified Public Accountants Association

2013

注册日期: 2014
 Date of issuance: 2014

注册编号: 110001606055
 Registration No.: 110001606055

注册会计师协会
 Certified Public Accountants Association

2014

注册日期: 2015
 Date of issuance: 2015

注册编号: 110001606055
 Registration No.: 110001606055

注册会计师协会
 Certified Public Accountants Association

2015

注册日期: 2016
 Date of issuance: 2016

注册编号: 110001606055
 Registration No.: 110001606055

注册会计师协会
 Certified Public Accountants Association

2016

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年12月4日
 2012-12-4

注册会计师协会
 Certified Public Accountants Association

2012

注册日期: 2012
 Date of issuance: 2012

注册编号: 110001606055
 Registration No.: 110001606055

注册会计师协会
 Certified Public Accountants Association

2012

注册日期: 2013
 Date of issuance: 2013

注册编号: 110001606055
 Registration No.: 110001606055

注册会计师协会
 Certified Public Accountants Association

2013

注册日期: 2014
 Date of issuance: 2014

注册编号: 110001606055
 Registration No.: 110001606055

注册会计师协会
 Certified Public Accountants Association

2014

注册日期: 2015
 Date of issuance: 2015

注册编号: 110001606055
 Registration No.: 110001606055

注册会计师协会
 Certified Public Accountants Association

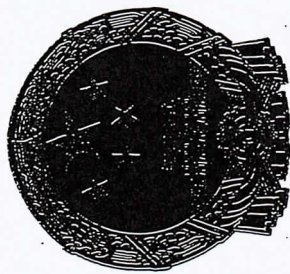
2015

注册日期: 2016
 Date of issuance: 2016

注册编号: 110001606055
 Registration No.: 110001606055

注册会计师协会
 Certified Public Accountants Association

2016



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)

主任会计师: 叶韶勋

办公场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

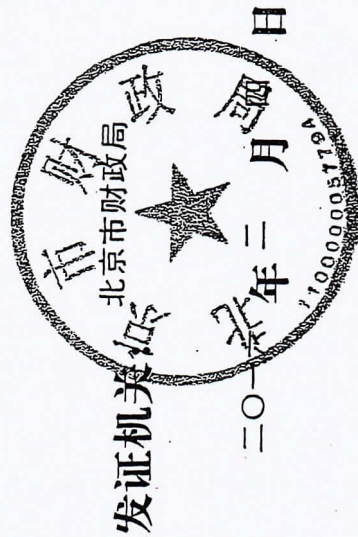
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010136

注册资本(出资额): 3583.2万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0056号

批准设立日期: 2011-07-07



中华人民共和国财政部制

证书序号: 000170

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张克



证书号: 16

发证时间: 二〇一七年十月

证书有效期至: 二〇一九年十月



营业执照

(副本)⁽³⁻¹⁾

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
执行事务合伙人 叶韶勋



成立日期 2012年03月02日
合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2016 年 01 月 22 日