



# 北京北信源软件股份有限公司

## 2017 年半年度报告

2017-049

2017 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人林皓、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、发展战略等前瞻性描述、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

### 1、应收账款金额较大的风险

公司应收账款金额较大，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。公司客户虽然质地较好，但仍不能避免应收账款发生坏账损失的可能性，公司将不断完善应收账款管理，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，加强项目管理，确保项目能够及时得到验收；同时，公司组织专人进行应收账款的管理，加大对相关责任人奖惩力度，促进应收账款的回款。

### 2、研发技术风险

公司自成立以来，持续加大在技术研发的投入。经过多年的技术积累和创新，公司依托自主研发的构建平台，形成了多项核心软件和行业应用解决方案，技术优势明显。但软件行业属于技术高速发展的行业，公司在新技术、新产品研发上面临着一定程度的风险。公司在继续保持技术预研和产品研发高投入的同时，不断完善技术研发、技术创新体系。紧跟行业技术发展趋势，把握产品和技术研发方向，让技术研发面向市场，及时根据市场变化和客户需求推出新产品和解决方案，保障技术的创新性和领先性，保证公司的市场竞争力。

技术优势是公司在行业中保持竞争优势的最主要因素之一，目前，公司拥有的计算机软件著作权、专利、产品、在研技术等均属于公司的核心技术，上述核心技术是公司平稳快速

发展的基础，如果公司核心技术泄密，则会对公司生产经营造成较大负面影响。为控制核心技术泄密，公司在与员工签订劳动合同的同时签订保密协议书，要求员工严格遵守公司制定的保密制度；为防范技术被侵权，公司及时将已开发的技术或产品在国家知识产权管理机构登记，通过法律手段保护公司的知识产权。

### 3、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，公司每年上半年存在销售较少的可能性，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可能在第四季度集中实现。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	16
第五节 重要事项 .....	28
第六节 股份变动及股东情况 .....	36
第七节 优先股相关情况 .....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	45
第九节 公司债相关情况 .....	46
第十节 财务报告 .....	47
第十一节 备查文件目录 .....	138

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、北信源	指	北京北信源软件股份有限公司
上海北信源	指	上海北信源信息技术有限公司，公司全资子公司
神州信源	指	江苏神州信源系统工程有限公司，公司全资子公司
马来西亚公司	指	北信源（马来西亚）信息技术公司，公司全资子公司
中软华泰	指	北京中软华泰信息技术有限责任公司，公司全资子公司
信源匡恩	指	北京信源匡恩工控安全科技有限公司，公司控股子公司，公司持有信源匡恩 55% 股权
人工智能产业联盟	指	人工智能产业技术创新联盟（北京）科技有限公司，公司控股子公司，公司持有人工智能产业联盟 80% 股权
深圳金城	指	深圳市金城保密技术有限公司，公司参股公司
双洲科技	指	北京双洲科技有限公司，公司参股公司
上海无寻	指	上海无寻网络科技有限公司，公司参股公司
辰信领创	指	北京辰信领创信息技术有限公司，公司参股公司
杭州芸品绿	指	杭州芸品绿信息科技有限公司，公司参股公司
大数据产业基金	指	浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业（有限合伙）
嘉兴北源基金	指	嘉兴北源投资合伙企业（有限合伙）
公司控股股东、实际控制人	指	林皓
股东大会	指	北京北信源软件股份有限公司股东大会
董事会	指	北京北信源软件股份有限公司董事会
监事会	指	北京北信源软件股份有限公司监事会
新一代互联网安全聚合通道、Linkdood、信源豆豆	指	公司自主研发产品，以“安全连接，智慧聚合”为核心理念，打造跨终端、全方位、安全可信的通信聚合平台，力图将基础网络通信、信息安全和互联网应用在一个新平台上进行重新整合，为企业和互联网用户提供即时通讯、协同办公、任务管理、ERP 改造、应用开发、万物互联、互联互通、聚合推广等多层次的平台服务。
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、安全进行检查分析和评估，并通过制定下发相应的安全管理策略实现对终端分析和评估，并通过制定下发相应的安全管理策略实现对终端计算的安全管理、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。
内网大数据	指	北信源大数据分析平台是企业级大数据处理、分析、挖掘平台。它采用云到端的一体化、扁平式架构；结合用户场景，满足业务需求；有目的的产生、收集数据并把数据有效组织，解决海量安全要素信息的采集、存储，利用平台的数据分析引擎，实时的挖掘；能够更加智能地洞悉安全态势，更加主动、弹性地应对威胁和风险并可对用户行为和应用业务等各类需求进行分析评估。
涉密信息系统集成	指	涉密信息系统的规划、设计、建设、监理和运行维护等一系列活动。
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐机构	指	安信证券股份有限公司
上年同期、去年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
报告期、本报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元/万元/亿元
巨潮资讯网	指	证监会指定创业板信息披露网站 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	北信源	股票代码	300352
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京北信源软件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	北信源		
公司的外文名称（如有）	Beijing VRV Software Corporation Limited.		
公司的外文名称缩写（如有）	VRV		
公司的法定代表人	林皓		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李旭	单思齐
联系地址	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	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
电话	010-62140485	010-62140485
传真	010-62147259	010-62147259
电子信箱	vrvzq@vrvmail.com.cn	vrvzq@vrvmail.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

报告期内，2016 年度利润分配及资本公积金转增股本完成后，公司注册资本发生了变更，由 57,992.9635 万元变更为 144,982.4087 万元，详见公司于 2017 年 6 月 9 日在巨潮资讯网披露的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2017-035）。

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	168,723,168.68	142,273,165.37	18.59%
归属于上市公司股东的净利润（元）	17,753,161.28	17,131,733.37	3.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	17,060,253.56	17,013,745.96	0.27%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-67,271,650.59	-48,126,121.39	-39.78%
基本每股收益（元/股）	0.0122	0.0118	3.39%
稀释每股收益（元/股）	0.0122	0.0118	3.39%
加权平均净资产收益率	0.82%	2.02%	-1.20%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,380,007,391.98	2,314,317,659.87	2.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,138,931,648.50	2,144,254,191.36	-0.25%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。



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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

**六、非经常性损益项目及金额**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	931,130.00	政府补贴款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-103,978.62	捐赠及保证金利息
减：所得税影响额	134,243.66	
合计	692,907.72	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税	9,002,636.55	根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在较长时间内保持稳定，故定义为经常性损益。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）主营业务概况

报告期内，公司主营业务未发生重大变更。

公司作为国内业界领先的平台及服务提供商，以终端安全管理为龙头，围绕信息安全产业链，为客户提供涵盖安全的软件开发、安全的解决方案、安全的维护服务以及系统集成在内的一整套信息化服务，为客户提供一站式的信息安全整体解决方案。

报告期内，公司持续以“信息安全、大数据、互联网”为三大发展战略，借力资本平台，积极通过外延方式实现多元化发展。报告期内，通过投资控股公司人工智能产业技术创新联盟（北京）科技有限公司，布局人工智能基础性技术攻关和行业应用开发，公司精准把握客户需求，加大研发投入和资源投入，通过持续的自主研发、产品创新、技术合作、服务创新及投资参、控股公司，促进公司技术应用的深度创新，在信息安全、大数据安全、互联网安全、人工智能等方向进行一系列布局，本着一如既往的创新姿态，为构筑安全的中国互联网生态环境不懈努力。

#### （二）主要产品及用途

在信息安全领域，作为中国信息安全领域的领军企业之一，中国终端安全管理市场的龙头企业，已经形成了四横三纵两平台一聚合的产品格局。公司产品跨越“微软终端”、“国产终端”、“移动终端”和“虚拟化终端”等，形成了网络边界、主机加固和审计、数据安全保护三个层面的安全防御体系，沉淀出统一管理云平台 and 大数据平台两个平台。产品覆盖政府、军队军工、公安、金融、能源等重要行业数千家单位，成功部署数千万终端，连续十一年稳居中国终端安全管理领域的市场领导者地位（数据来源：CCID）。

在完整的安全产品体系基础上，公司逐步形成了以统一管理云平台为基础，边界、主机和数据为纵深的企业级信息安全全面解决方案。全面解决方案从根本上解决了内网信息安全产品各自为战的局面，从技术层面能更好的发挥产品组合优势，发挥了北信源产品全面技术深入的特点。北信源边界和数据安全等产品的优势在市场上逐步彰显。

在大数据领域，公司以“大数据驱动内网安全，大数据提升管理效率”的全新理念，加快大数据技术与现有产品的深度融合，利用大数据技术不断强化终端安全管理的广度和深度，努力打造“大数据”为基础的新一代内网安全产品生态体系。同时，公司基于现有大数据产品及业务优势，结合新一代互联网安全聚合通道，进一步布局互联网大数据，打造大数据产业生态圈。

大数据平台随着经验的积累，产品化程度有很大提升，产品标准化加上原有的数据积累，为北信源大数据产品的腾飞打下了坚实的基础。

在互联网领域，公司全力打造“新一代互联网安全聚合通道-信源豆豆Linkdood”，以“安全连接，智慧聚合”为核心理念，打造跨终端、全方位、安全可信的通信聚合平台，为企业和互联网用户提供即时通讯、协同办公、任务管理、ERP、应用系统等产品服务，推进企业形成万物互联、聚合推广等多层次的平台服务。

信源豆豆Linkdood填补了企业安全通信聚合平台的空白，产品定位优势加上深厚的底层技术优势，信源豆豆Linkdood的市场知名度逐步提升，受到专业客户的高度认可，目前，信源豆豆已实现近千万装机量，客户主要包括政府、金融、军工、公安、能源等行业用户。2017年下半年，公司将继续拓展客户群体，提升公司在移动互联业务方面的竞争力与知名度。

公司将一直秉承着“信息之源、信誉之源、信心之源”的核心理念，依靠领先的产品、技术与服务，立志于为客户提供安全、开放、互联互通的新一代即时通信服务和互联网安全聚合通道。

通过多年来不断的研发创新，现已形成丰富的产品线、产品结构优良且具有良好市场前景。目前公司主要产品和用途情况如下：

序号	产品方向	产品类别	产品用途
1	大数据	大数据平台	北信源大数据平台是基于内网“泛”终端、网络设备、网络流量、业务系统和应用系统产生的海量数据，利用Hadoop、Spark等大数据技术，结合AI人工智能算法进行信息安全、终端管理、业务保障、数据资产保护服务的平台。北信源大数据既是信息安全体系的重要组成部分，也是新一代信息安全产品的驱动力。
2	互联网	移动互联	信源移动平台包括信源豆豆和移动终端安全组件。信源豆豆是一个跨终端、全方位安全可信的通信聚合平台。它为企业和互联网用户提供即时通讯、协同办公、任务管理、ERP、应用系统等产品服务，推进企业形成万物互联、聚合推广等多层次的平台服务。信源豆豆不仅具有安卓、苹果ios终端，还支持Windows、Linux、国产元心等操作系统。移动终端安全组件是信源豆豆的安全保障，也是北信源泛终端安全体系的重要组成部分。
3	信息安全	安管平台	北信源安管平台是基于内网终端、网络设备日志等数据，对于内网安全状况和态势进行数据分析的信息产品。
4		边界安全	北信源边界安全产品线用于终端接入内网的安全管理。边界安全产品综合多种网络准入技术，针对Windows终端、国产终端、移动终端、虚拟化终端等实施基于设备、使用者、安全状态和访问范围的安全准入规则。边界安全是北信源信息安全产品体系当前发展最迅速的产品线。
5		数据安全	北信源数据安全产品线用于保障内网数据资产安全。数据安全产品线包括DLP数据泄露防护、打印及光盘刻录审计、安全U盘、保密检查工具和文档加密等多种产品。数据是内网安全的核心。内网安全是北信源信息安全产品体系的重要组成部分。
6		内网安全	北信源内网安全产品线用于内网终端安全管理。内网安全产品不仅能够按照国家、行业和企业终端安全标准进行终端防护，而且通过金甲防线安全助手完善对于终端客户的安全运维服务。
7		检查工具	北信源检查工具用于完成终端数据的敏感信息合规检查，是确保终端数据资产合规，避免数据风险的重要产品。

8		服务器加固	北信源服务器加固产品是针对服务器进行操作系统加固、合规检查和主机防护的重要产品。服务器加固产品与终端安全产品结合，完成了北信源内网安全闭环管理。
9		防病毒	北信源防病毒产品是适用于Windows操作系统、国产操作系统等泛终端的主机杀毒产品，是北信源信息安全产品体系的重要组成部分。防病毒产品和内网产品联合无缝完成主机安全防护。
10		虚拟化终端安全	北信源虚拟化终端安全产品线是针对虚拟化平台的终端安全产品系列。虚拟化终端安全广泛适用于华为、vmware、ctrix等国内外主流虚拟化平台，保障虚拟化条件下边界、主机和数据安全。

### （三）主要经营模式

公司采取“重技术研发、重营销服务”经营模式，以开发和销售自主研发的软件产品和行业应用系统为主，面向行业客户提供相关的以自有软件为支撑的行业解决方案和技术服务。

### （四）主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入16,872.32万元，同比增长18.59%，实现归属于上市公司股东的净利润1,775.32万元，同比增长3.63%，业绩增长的主要原因为公司加大研发投入，加强销售管理，三大战略逐步落地。

### （五）公司所处行业地位

报告期内，《中华人民共和国网络安全法》正式实施，同时“WannaCry”等勒索病毒在全球范围内爆发，网络安全已上升至国家安全的战略高度，公司经过二十余年努力，已成功积累了充足的技术储备、丰富的客户资源以及良好的市场口碑，并凝聚了行业内优秀的技术、营销和管理团队。公司已连续十一年稳居中国终端安全管理市场占有率第一的领导地位（数据来源：CCID）。

公司在信息安全行业拥有领先的核心技术，并取得了具有自主知识产权的核心专利技术；公司作为国内领先的、具有核心竞争力的信息安全产品及整体解决方案供应商，拥有行业领先的专业技术优势、优质的客户群体及丰富的行业经验优势、差异化产品和服务优势、行业知名的品牌优势、良好的企业文化优势、营销体系优势等诸多优势，为未来的发展奠定了一定基础。公司将会继续保持技术和行业地位优势，把握良好的发展机遇，促进公司持续、快速、健康发展。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	同比增长 40.47%，主要原因是：公司投资设立嘉兴北源投资合伙企业（有限合伙）及投资杭州芸品绿信息科技有限公司所致。
固定资产	同比下降 3.60%，主要原因是：公司上半年没有大量新增固定资产，且资产按使用年

	限继续计提折旧使得固定资产净值减少所致。
无形资产	同比增长 34.35%，主要原因是：公司研发资本化项目：北信源数据泄露智能防护系统结项转入无形资产所致。
在建工程	同比增长 703.41%，主要原因是：北信源（南京）研发运营基地建设投入增加所致。
预付款项	同比增长 548.83%，主要原因是：公司系统集成业务发展较快，预付采购款增加所致。
存货	同比增长 46.01%，主要原因是：公司为支撑业务发展增加库存备货所致。

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
北信源（马来西亚）信息技术公司	子公司	664.25	马来西亚	自主经营	无	-92.42	0.31%	否

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司作为国内信息安全领域领先的解决方案提供商，集软件产品研发、生产、销售及提供技术服务为一体的高新技术企业，公司成立至今一直以创新为基础，不断引入高端人才，保持与国内科研机构及研发团队的技术合作，经过二十一年的发展，公司的产品种类日益丰富，科技研发及管理水平在很大的程度得到提升，核心产品在市场上具有领先地位，能为客户提供持续优质的产品和综合性服务。报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

### （一）资质优势

由于行业的特殊性，对行业准入门槛要求较高，行业资质是衡量企业实力的重要标志，也是企业抢占市场份额的关键砝码。多年来，公司取得了计算机信息系统安全专用产品销售许可证、涉密信息系统集成甲级资质证书、涉密信息系统产品检测证书、军用信息安全产品认证证书、装备承制单位注册证书、商用密码产品销售许可证及生产定点单位证书、信息安全服务资质证书等各项专业资质。

强有力的资质平台为公司参与行业竞争、夺取优质项目奠定了坚实基础，巩固了企业品牌知名度和行业地位。

### （二）技术优势

公司作为国内最早进入信息安全领域的企业，长期在信息安全领域精耕细作，秉承专业、专注的技术研发传统，致力于为行业提供优质、可靠、成熟的软硬件产品和系统集成方案，在信息安全技术相关领域拥有高度的话语权和市场地位；公司建立并不断优化完善技术创新机制，从人才引进、培养、激励、技术和产品应用保障、知识产权保护、研发成果推广等方面入手，通过改进技术创新流程加快创新步骤，保障人才队伍稳定发展，激发企业创新活力，确保公司能够根据行业需求不断推出具有前瞻性和竞争力的解决方案和服务，在激烈的市场竞争中立于不败之地。

报告期内，公司高度重视产品研发的投入和自身研发综合实力的提升，针对行业发展趋势，继续着力在产品、技术等方面不断精进创新。

### （三）优质的客户资源

随着技术的持续创新、业务体系的不断完善，公司与大批优质客户形成了稳定的合作关系，庞大的客户需求促进了公司业务规模效应的持续提升，公司的盈利能力得到了稳步增长，进一步巩固公司的行业地位。同时公司凭借领先的技术与卓越的服务，产品被广泛应用于政府部门、军队及军工、能源、金融等不同类型的重要领域大型国有企事业单位。目前客户端的用户数量已超过数千万，管理的网络达数千个，涉及各行业上千家用户。

公司将以现有客户群体为基础，推广自主研发产品新一代安全、开放、互联、聚合的平台化产品信源豆豆Linkdood，在原有安全产品、服务的基础上进一步为客户提供跨终端、全方位、安全可信的通信聚合平台，为企业和互联网用户提供即时通讯、协同办公、任务管理、ERP改造、应用开发、万物互联、互联互通、聚合推广等多层的平台服务。

### （四）行业经验优势

由于政府部门、军工企业以及金融、能源等行业的信息网络和系统有其特殊性，因而信息安全建设需要在遵守国家等级保护和分级保护等政策规定的基础上结合行业特点进行。只有对上述行业信息系统及其管理模式、业务特点进行全面和系统的分析，才能开发出满足需求的终端安全管理产品和数据安全产品。作为少数在终端安全管理市场和数据安全市场具有较强自主研发能力并拥有大量优质客户资源的民族企业，公司凭借与客户长期合作积累的丰富经验，能针对客户的个性化需求，迅速提出完整的、优化的、个性化的解决方案，具有较强的竞争优势。

公司丰富的营销服务经验、成功的实战案例、高水平的服务团队以及系统的服务支持，获得了客户的认可，具有持续稳定的收入来源。

### （五）稳定专业的核心团队优势

公司自成立以来，十分注重对人才的挖掘培养和组织的建设，目前已经建立了较为完善的研发、测试、销售、技术支持与服务、管理等系统化专业体系。公司核心体系稳定，具有强大的技术实力和管理能力，能够准确把握行业发展趋势和方向，发现行业新的利润增长点，提升公司长期持续经营能力。

公司管理团队在管理、技术、市场等方面各有所长，分工明确，配合默契，对于公司长期发展战略和经营理念形成了共识，善于把握市场机遇，勇于进取、乐于创新、富有创业精神。此外，公司通过引进人才、骨干成员持股等方式，逐步建立并完善了法人治理结构和激励机制，公司凝聚力和核心员工的稳定性也不断增强。

### （六）品牌优势

公司自成立之初便一直注重品牌的培育和发展，致力于成为国内信息安全行业具有主导地位的产品和服务提供商。报告期内，全国政协十二届五次会议及十二届全国人大五次会议先后在人民大会堂开幕，公司作为技术保障组成员单位，连续第17年参与两会信息安保服务工作。

报告期内，公司收到赛迪顾问股份有限公司颁发的《2016-2017中国终端安全管理市场占有率第一》证书，在终端安全管理市场公司已连续十一年市场占有率第一；公司59款产品荣耀入围2017年中央政府采购目录。

公司先后收到中国电子科技集团公司第十五研究所、国网四川电力公司、国网宁夏电力公司发来的感谢信和表扬信，四家客户均对公司及其相关技术人员在进行桌面终端管理系统驻场运维服务中所展现出的专业素养与敬业精神给予高度肯定；五月席卷全球的勒索病毒攻击事态渐息，公司先后收到公安部以及陕西、河南、江苏、福建、浙江、甘肃、黑龙江、北京、深圳、武汉、苏州、宁夏、内蒙古在内的二十多个省市、自治区、直辖市公安系统发来的感谢信函，各方均对北信源在应对勒索病毒事件过程中展示的专业能力与服务意识给予了高度认可与由衷感谢。

报告期内，公司受邀参加“2017中国网络信息安全峰会”并荣获“2017年度中国网络信息安全值得信赖品牌奖”。公司参加了在美国旧金山莫斯康恩会展中心召开的RSA Conference 2017信息安全大会，在大会上，向世界展示了信源豆豆Linkdood、Smart Switch智能开关等多款自主研发安全新品及其它信息安全产品。

随着信息安全的全球化发展，中国信息安全厂商在自主知识产权技术、产品及服务等方面已具备同外国企业同场竞争的的实力和信心。公司将适时的开拓国际市场，推动中国由网络大国向网络强国迈进。公司“北信源VRV”品牌作为信息安全领域的知名品牌，已成为产品质量的保证。

**（七）拥有覆盖广泛的营销服务体系优势**

公司总部位于北京，下设多个全资子公司及五大研发中心。拥有1000多名信息安全专业研发、咨询与服务人员，构建了全国七大区、近三十个省市的营销与服务网络，为用户提供业界领先的产品与服务。

公司凭借在信息安全领域的技术优势和项目经验，对行业经营特点、管理模式、业务流程有着深入而全面的理解，在长期的服务过程中形成了稳固的客户群体，为后续开展系统维护升级、改造服务奠定了坚实的用户基础；公司打造了一支专业素质高、实施能力强、服务意识优的运行维护团队，依托在各重点区域市场设立的分支机构，为客户提供多层次、低成本的高效本地化服务；公司根据系统运行期限和行业最新技术动态，适时引导客户进行技术升级和改造，通过提供运行维护增值服务，增强公司盈利能力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年上半年,公司持续布局“信息安全、大数据、互联网”三大发展战略,丰富产品种类,扩大经营规模,提高综合资源利用效率,增强公司盈利能力,进一步提升公司综合竞争实力。在各方努力下,业务结构和运营模式持续优化,年初制定的重点工作计划稳步推进,保持着平稳发展势头。

报告期内,公司紧紧围绕年度工作目标开展各项经营活动,公司总体经营情况良好,营业收入和利润较上年同期稳定增长;报告期内,公司实现营业收入16,872.32万元,同比增长18.59%,归属于上市公司股东的净利润1,775.32万元,同比增长3.63%;归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润1,706.03万元,同比增长0.27%。

报告期内,公司开展主要工作如下:






#### (一) 产品研发

公司拥有较为完善的研发体系和技术服务支撑体系,持续保持研发高投入,切实实行“技术领先、产品创新”的发展模式,紧紧围绕“信息安全、大数据、互联网”三大发展战略,积极探索传统信息安全服务与互联网行业的深度融合,实现终端安全和互联网信息安全双轮驱动的业务新格局,开拓新的业务模式,跟踪探索前沿技术发展,不断优化产品结构,研发出多项拥有自主知识产权、技术领先的高新技术成果和软件产品;公司持续加大研发投入与项目申报,提高公司盈利能力,稳步推进研发项目,保持行业技术领先优势。

2017年上半年公司研发投入为4,937.39万元,比去年同期增长29.67%,研发投入占营业总收入的29.26%。报告期内,公司及子公司取得无形资产情况如下:

序号	销售许可证	编号
1	北信源上网行为管理系统VRV BMG/V6.0	XKC33280
2	北信源移动存储管理系统及安全U盘2.16.0	XKC33322
3	北信源数据库审计系统VRV-DBAS V3.0	XKC38151
4	北信源内网安全管理及补丁分发准入控制系统V6.6.02.03	XKC38150
序号	军用信息安全产品认证证书	编号
1	北信源主机监控审计与补丁分发系统(中标麒麟版)V6.6	军密认字第1770号
2	北信源安全管理平台V2.0	军密认字第2084号
3	北信源打印监控审计系统V2.6	军密认字第2092号
4	北信源光盘刻录监控与审计系统V6.0	军密认字第2087号
序号	涉密信息系统产品检测证书	编号
1	北信源光盘刻录监控与审计系统(单机版)V6.0	国保测2017C05425
2	北信源存储介质信息消除系统VRV IES V3.0	国保测2017C05350
3	北信源终端安全登录与文件保护系统(单机版)V6.6	国保测2017C05527
4	北信源光盘刻录监控与审计系统V6.0	国保测2017C05321
序号	软件著作权	登记号
1	信源豆豆移动互联平台软件V1.0	2017SR215834
2	信源豆豆新一代互联网聚合通道软件V1.0	2017SR215839
3	北信源打印复印刻录监控与审计系统V2.6.01	2017SR026496
4	基于汉.维.哈文字的多文种涉密信息检查工具软件V1.0.0.7	2017SR112652



5	涉密计算机及移动存储介质涉密管理系统V2.0	2017SR129324
<b>序号</b>	<b>专利</b>	<b>专利号</b>
1	身份鉴别终端	20163048881.6
2	用于移动终端的图形用户界面	201630557953.8
3	用于移动终端的图形用户界面	201630584255.7
4	用于移动终端的图形用户界面	201630583838.8
5	手机的应用软件界面	201630583645.2
<b>序号</b>	<b>商标</b>	<b>注册号</b>
1	Privacyhill	第18575681号
2	Privacyhill	第18575682号
3	Privacyhill	第18575683号
4	<b>北信源VRV'</b>	第19026052号
5		第19254080号
6	信源豆豆	第19293005号
7	信源豆豆	第19293010号
8	信源豆豆	第19293011号
9	信源豆豆	第19293012号
10	信源豆豆	第19293013号
11	信源豆豆	第19293014号
12	信源豆豆	第19293015号
13	信源豆豆	第19293016号
14	信源豆豆	第19293017号
15	信源豆豆	第19293018号
16	信源豆豆	第19293019号
17	信源豆豆	第19293020号
18		第19293021号
19		第19293023号
20		第19293027号
21		第19293029号
22	IMTP	第19377209号
23	IMTP	第19377210号
24	IMTP	第19377211号
25	IMTP	第19377212号
26	IMDNS	第19377213号

27	IMDNS	第19377214号
28	IMDNS	第19377215号
29	IMDNS	第19377216号
序号	软件产品证书	注册号
1	北信源计算机终端保密检查系统V1.0	京RC-2017-0186
2	信源豆豆即时通讯软件[简称: 信源豆豆]V1.0	京RC-2017-0187
3	北信源计算机终端保密检查系统(单机版)[简称: VRV CCP]V1.0	京RC-2017-0188
4	北信源内网安全管理及补丁分发准入控制系统软件V6.6.02	京RC-2017-0189
5	北信源虚拟化终端安全管理系统软件[简称: VRV VDSM]V1.0	京RC-2017-0190
6	北信源网络接入控制系统V6.6.02.03	京RC-2017-0362
7	北信源景云网络防病毒系统V1.0	京RC-2017-0363
8	北信源大数据管理与分析平台软件[简称: 北信源大数据分析平台]V1.0	京RC-2017-0364

## (二) 产品销售

为满足客户需求,公司不断提高对客户的服务质量,根据市场环境和客户需求及时调整销售规划和策略,不断扩充客户群体,优化客户结构,进一步提高公司产品市场占有率,保证公司经营业绩实现稳定持续增长。

公司营销体系以北京总公司为中心,以各大子分公司为窗口,办事处及经销商遍布全国。公司传统终端安全产品已有数千万的装机量,在政府、军工、能源、金融、教育等行业总部都有良好的口碑,公司要基于客户优势,深度挖掘客户需求,并打通客户总部与下属省、市、县级的销售渠道,进一步提高公司产品市场占有率。公司大数据产品目前已在能源、公安行业建立了标杆客户,公司将基于产品优势和行业特性,在两个行业内部挖掘客户,积累经验,为之后开拓新的行业客户做积淀。

## (三) 资本运作方面

### 1、对外投资参股公司

报告期内,公司以自有资金人民币500万元投资杭州芸品绿信息科技有限公司,持股5%,本次对外投资旨在推进公司互联网安全业务的快速发展,并将业务进一步向个人用户领域拓展,实现信息安全、大数据和互联网技术的深度融合,增强公司核心竞争力,截至本报告披露日,已完成工商变更登记。

### 2、对外投资设立控股子公司

报告期内,公司以自有资金人民币400万元投资设立人工智能产业技术创新联盟(北京)科技有限公司,持股80%,本次投资紧抓人工智能发展的历史机遇,支撑建设人工智能产业技术创新联盟,布局人工智能基础性技术攻关和行业应用开发,抢滩核心专利和标准,建设具有国际视野和影响力的人工智能技术、产业合作平台及生态圈,共同推动我国人工智能产业及应用的发展。

随着互联网、大数据、云计算等科技的快速发展,人工智能等技术广泛地应用到各领域,极大地推动科技与服务深度融合,从而为公司带来新的发展机遇和更广阔的发展空间。

### 3、对外投资设立产业基金

为了更好的实现产业资本及金融资本的融合,依托专业的基金管理团队实现公司的战略投资布局,经公司第二届董事会第十九次临时会议审议通过《关于参与设立产业投资基金的议案》,同意使用自有资金出资人民币8,000万元以有限合伙人身份与嘉兴柒玖投资管理合伙企业(有限合伙)、成都瑞信和科技有限公司、北京东升科技加速器有限公司共同发起设立“嘉兴北源投资合伙企业(有限合伙)”,该合伙企业已于2016年12月23日完成了工商登记手续,已于2017年3月10日完成了私募投资基金备案。截至报告期末,该产业基金对外投资了北京启迪思创科技有限公司、华清科盛(北京)信息技术有限公司两家优质项目,涉及企业级移动安全管理、无线智能网关和无线智能路由器等产品。

## (四) 募投项目建设

### 1、新一代互联网安全聚合通道项目

公司力图打造新一代互联网通道，将基础网络通信、信息安全和互联网应用在一个新平台上进行重新整合，为用户提供商用级的社交网络安全通信系统、合作共赢的互联网应用生态圈、互联互通的社交网络安全通信体系、智能化的社交网络安全通信系统以及自主可控的新一代互联网通道。

该项目报告期内投入3,624.15万元。公司凭借较为完整的终端安全管理产品线、紧贴国内用户需求的产品功能及业界较高的产品性能，赢得了众多用户的信赖，产品被广泛应用于政府、金融、军工、公安、能源等重要领域的大型国有企事业单位。

### 2、北信源（南京）研发运营基地项目

该项目总占地面积20,015.7m<sup>2</sup>，目前按照规划建设中，报告期内投入2,178.86万元。该项目的实施将有助于公司建成高端一流的研发、测试办公环境，吸引国内外优秀专业人才，从而大幅度提高公司的研发实力，进一步扩大公司在国际、国内特别是华东片区的影响力，提升公司品牌价值，形成以创新创业为核心的研发文化，巩固公司在行业中的市场地位，促进公司长期、持续、稳定、健康发展。同时，该项目的建设有利于吸引同行企业和小微创业企业在区域内集聚，打造以北信源公司为中心的网络安全产业生态圈，建立优势互补的合作交流机制，形成共同创新携手并进的良好氛围，进而提升整个研发运营基地的研发水平。另一方面，研发运营基地的建设为公司新一代互联网安全聚合通道项目提供了一流的硬件设施和运营维护办公环境，为公司进军互联网行业奠定坚实的基础。

### （五）继续推进管理，优化组织能力

公司继续推进管理，不断优化组织能力，提高运营效率，持续提升公司为客户创造价值的的能力。公司大力推动企业文化建设，强调价值认同，追求员工与企业共担共赢和共同成长。

### （六）投资者关系管理方面

公司严格按照相关规定认真做好股东、潜在投资者、其他媒体机构和个人的来人接待、来电接听、互动平台提问的回复等工作；报告期内，组织召开了2016年度网上业绩说明会和两次投资者接待活动；互动易平台投资者提问回复率100%。通过积极尝试多种方式与投资者开展广泛而深入的交流，聆听他们的意见，传递公司的信息，维护了投资者和公司之间的长期信任关系。

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	168,723,168.68	142,273,165.37	18.59%	
营业成本	40,246,077.23	25,854,034.82	55.67%	主要原因是：南京子公司集成业务增长，集成成本增加所致。
销售费用	44,170,764.19	36,743,125.76	20.22%	
管理费用	65,486,549.82	55,614,189.75	17.75%	
财务费用	-13,164,853.27	-1,609,336.80	-718.03%	主要原因是：公司募集

				资金利息收入增加所致。
所得税费用	-1,167,101.43	967,380.90	-220.65%	主要原因是：公司资产减值损失计提递延所得税资产，引起所得税费用减少所致。
研发投入	49,373,934.94	38,075,733.06	29.67%	主要原因是：公司围绕三大发展战略，持续加大研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	-67,271,650.59	-48,126,121.39	-39.78%	主要原因是：公司加大对新产品的研发和推广力度，人员增加，人工成本支出增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-62,747,950.14	-6,917,848.11	-807.04%	主要原因是：公司投资设立嘉兴北源投资合伙企业（有限合伙）及投资杭州芸品绿信息科技有限公司、加大北信源（南京）研发基地建设所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-2,750,593.80	-12,159,693.13	77.38%	主要原因是：公司优化资产结构，满足公司流动性需要，新增银行借款所致。
现金及现金等价物净增加额	-132,659,912.20	-66,739,140.29	-98.77%	主要原因是：公司对外投资及工程建设支出增加所致。
应收票据	10,416,140.00	3,320,180.00	213.72%	主要原因是：公司采用银行承兑汇票方式结算的业务增加所致
预付款项	79,737,008.78	12,289,304.90	548.83%	主要原因是：公司业务发展较快，预付采购款增加所致。
其他应收款	17,655,054.86	11,308,094.94	56.13%	主要原因是：公司业务发展的需要，投标保证金增加所致。
存货	49,829,057.27	34,126,796.05	46.01%	主要原因是：公司为支撑业务发展增加库存备货所致。
一年内到期的非流动资产	356,486.68	565,711.53	-36.98%	主要原因是：公司一年内到期的长期待摊费用

				减少所致。
其他流动资产	5,980,644.24	9,910,850.61	-39.66%	主要原因是：公司待摊费用的减少所致。
可供出售金融资产	49,179,117.76	28,179,117.76	74.52%	主要原因是：公司投资设立嘉兴北源投资合伙企业（有限合伙）及投资杭州芸品绿信息科技有限公司所致。
在建工程	18,238,500.20	2,270,147.11	703.41%	主要原因是：公司加大北信源（南京）研发基地建设所致。
无形资产	82,513,481.49	61,415,214.50	34.35%	主要原因是：公司研发资本化项目：北信源数据泄露智能防护系统结项转入无形资产所致。
长期待摊费用	2,359,702.61	1,332,835.54	77.04%	主要原因是：公司技术服务费增加所致。
应付账款	50,840,596.03	25,412,427.04	100.06%	主要原因是：公司业务加快发展，应付供应商采购款增加所致。
预收款项	38,746,145.78	9,152,783.32	323.33%	主要原因是：公司预收客户款增加所致。
股本	1,449,824,087.00	579,929,635.00	150.00%	主要原因是：公司按照2016年度利润分配方案，以资本公积金向全体股东每10股转增15股，转增后股数增加所致。
资本公积	315,877,885.28	1,185,772,337.28	-73.36%	主要原因是：公司按照2016年度利润分配方案，以资本公积金向全体股东每10股转增15股，故资本公积减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分产品						
软件产品	112,398,141.65	3,697,663.41	96.71%	48.28%	-19.57%	2.78%
技术服务	18,143,797.71	3,632,765.20	79.98%	-55.66%	-16.74%	-9.36%
系统集成	36,799,490.26	32,005,134.34	13.03%	107.39%	139.26%	-11.58%
分行业						
军工行业	23,413,482.42	563,092.04	97.60%	30.75%	-39.49%	2.79%
能源行业	26,425,073.01	1,106,825.60	95.81%	-40.39%	-73.40%	5.20%
政府行业	43,440,070.82	4,236,795.58	90.25%	-4.72%	-69.27%	20.48%
其他行业	60,376,862.73	32,796,873.58	45.68%	269.75%	1,119.37%	-37.85%
分地区						
华北	75,463,805.21	30,325,575.28	59.81%	54.60%	663.37%	-32.05%
华东	35,665,673.44	7,253,787.50	79.66%	-10.21%	-51.13%	17.03%
西北	22,572,119.36	639,705.22	97.17%	140.75%	-4.04%	4.28%

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,224,600,035.94	51.45%	152,431,674.00	15.58%	35.87%	主要原因是公司通过非公开发行股票募集资金引起银行存款增加所致
应收账款	622,427,364.12	26.15%	514,260,438.49	52.56%	-26.41%	
存货	49,829,057.27	2.09%	12,738,007.15	1.30%	0.79%	
长期股权投资	14,835,599.58	0.62%			0.62%	
固定资产	72,060,973.96	3.03%	68,921,007.97	7.04%	-4.01%	
在建工程	18,238,500.20	0.77%	598,750.16	0.06%	0.71%	
短期借款	20,000,000.00	0.84%			0.84%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
21,000,000.00	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
人工智能产业技术创新联盟（北京）科技有限公司	软件开发、技术开发、服务等	新设	4,000,000.00	80.00%	自有资金	北京柒玖投资有限公司、北京盛水泉科技有限责任公司	长期	控股		-5,957.58	否		
合计	--	--	4,000,000.00	--	--	--	--	--	0.00	-5,957.58	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	123,687.09
报告期投入募集资金总额	5,803.01
已累计投入募集资金总额	10,918.23
募集资金总体使用情况说明	
<p>(1) 2016 年非公开发行股票募集资金到位情况</p> <p>公司经中国证券监督管理委员会核发的《关于核准北京北信源软件股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2016〕987 号），核准公司非公开发行不超过 6,650 万股（含本数）新股。公司本次非公开发行 66,500,000 股人民币普通股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为人民币 18.98 元/股，募集资金总额为人民币 1,262,170,000.00 元，扣除承销费、保荐费、验资费、律师费等发行费用人民币 25,299,060.00 元后，实际募集资金净额为人民币 1,236,870,940.00 元，中喜会计师事务所于 2016 年 11 月 1 日出具了《北京北信源软件股份有限公司验资报告》（中喜验字〔2016〕第 0414 号）。</p> <p>(2) 非公开发行股票募集资金的实际使用情况</p> <p>报告期内累计使用募集资金 5,803.01 万元，剩余募集资金存放于募集资金专户。</p>	

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、新一代互联网安全聚合通道项目	否	63,481.16	63,481.16	3,624.15	8,483.39	13.36%		867.52	915.81	不适用	否
2、北信源（南京）研发运营基地项目	否	60,205.93	60,205.93	2,178.86	2,434.84	4.04%		不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	123,687.09	123,687.09	5,803.01	10,918.23	--	--	867.52	915.81	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	123,687.09	123,687.09	5,803.01	10,918.23	--	--	867.52	915.81	--	--



未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2016 年公司用募集资金置换先期已累计投入的资金人民币 35,951,420.32 元，该事项已经公司第二届董事会第十八次临时会议审议通过，并由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华核字[2016]01660044 号《北京北信源软件股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。
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	尚未使用的非公开发行股票募集资金存放在募集资金银行专户中，严格按募集资金管理办法管理和使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行	否	否	“蕴通财富.生息365增强版”产品	1,410	2017年01月12日	2017年04月19日	赎回时确认	1,410	是	0	12.2	12.2
交通银行	否	否	“蕴通财富.生息365”产品	700	2016年01月25日	2017年04月19日	赎回时确认	250	是	0	2.41	2.41
合计				2,110	--	--	--	1,660	--	0	14.61	14.61
委托理财资金来源				自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0								
涉诉情况(如适用)				不适用								
审议委托理财的董事会决议披露日期(如有)												
审议委托理财的股东大会决议披露日期(如有)												
委托理财情况及未来计划说明				公司全资子公司中软华泰委托理财事项经中软华泰董事会审议通过,报告期内产品均已全部赎回,“蕴通财富.生息365”产品,截至报告期末该产品累计获得收益16.89万元,“蕴通财富.生息365增强版”产品,截至报告期末该产品累计获得收益12.2万元。								

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京辰信领创信息技术有限公司	参股公司	病毒及恶意代码防范技术服务及终端和云端的安全防护	80,000,000	61,303,006.30	60,553,467.72	1,128,355.17	-12,035,734.73	-10,438,616.43

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
人工智能产业技术创新联盟（北京）科技有限公司	新设控股子公司	通过整体化发展，将实现整个产业链覆盖，构建起人工智能研发合作开放平台，推动人工智能技术和应用创新，进一步提升我国人工智能产业竞争力。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

详见“第一节重要提示、目录和释义”中的风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	34.97%	2017 年 05 月 08 日	2017 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 北信源: 2016 年度股东大会会议决议 (公告编号: 2017-030)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	哈连琴	股份限售承诺	在第二届监事会任期届满后，哈连琴女士不再担任公司监事一职。哈连琴女士承诺自离任监事后半年内，不	2016 年 12 月 20 日	2017 年 6 月 19 日	已履行完毕

			转让其持有的公司股份			
	马承栋	股份限售承诺	在第二届监事会任期届满后，马承栋先生不再担任公司监事一职。马承栋承诺自离任监事后半年内，不转让其持有的公司股份	2016年12月20日	2017年6月19日	已履行完毕
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
北信源诉内蒙古雪洋科技有限公司合同纠纷	19.44	否	一审阶段	不适用	目前尚未判决		
北信源诉武汉信安科技有限公司合同纠纷一案,因公司法人胡伟已将此合同尾款转为个人债务并签订《还款协议》,请求判决胡伟履行债务归还	10.4	否	一审阶段	不适用	目前尚未判决		
北信源诉北京天地开元科技有限公司合同纠纷	58.05	否	一审阶段	不适用	目前尚未判决		

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司于2015年6月19日、2015年7月6日召开了第二届董事会第十一次会议和2015年第一次临时股东大会,审议通过了《关于北京北信源软件股份有限公司第一期核心人员持股计划(草案)及其摘要的议案》,并于2016年1月5日,在中国证监会指定创业板信息披露网站发布了《关于第一期核心人员持股计划完成股票购买的公告》,公司核心人员持股计划完成股票购买,通过二级市场购买方式共买入北信源股票3,877,491股,占公司总股本1.43%,成交均价43.0917元。本核心人员持股计划所购买的股票锁定期为2016年1月6日至2017年1月5日。

根据2015年年度股东大会决议，公司2015年度利润分配方案为：以截止2015年12月31日总股本270,226,124股为基数，向全体股东每10股派人民币0.45元（含税）现金，共分配现金股利12,160,175.58元（含税）；同时进行资本公积金转增股本每10股转增9股，共计转增243,203,511股，转增后公司总股本将增加至513,429,635股。核心人员持股计划获得派送现金红利为人民币174,487.095元（含税），持股数量变为7,367,233股。2016年11月16日，公司非公开发行新增股份6,650万股在深圳证券交易所上市，公司总股本变更为579,929,635股。

2017年1月4日，公司在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网发布了《关于第一期核心人员持股计划锁定期届满的提示性公告》。截至本公告披露日，公司核心人员持股计划持有公司股票7,367,233股，占公司目前总股本的1.27%，后续将根据员工持股计划的安排和市场情况通过二级市场交易、大宗交易等法律法规许可的方式卖出其持有的公司股票。

根据公司2016年度股东大会决议，公司于2017年5月22日实施了2016年度权益分派方案：以公司原有总股本579,929,635股为基数，向全体股东每10股派0.4元人民币现金，不送红股，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增15股。本次权益分派实施后，公司第一期核心人员持股计划合计持有股数变更为18,418,082股。

2017年6月21日，公司召开第三届董事会第二次临时会议，审议通过了《关于公司第一期核心人员持股计划存续期展期的议案》，鉴于公司第一期核心人员持股计划存续期即将到期，基于对公司未来发展的信心和对公司价值的认可，公司于2017年6月15日召开持有人会议，经出席持有人会议的持有人所持2/3以上份额同意对第一期核心人员持股计划存续期展期。董事会同意根据持有人会议表决结果，将公司第一期核心人员持股计划存续期进行展期，延长期限自2017年7月5日起不超过24个月，即本员工持股计划可以2019年7月4日前出售股票，如期满前仍未出售股票，可在期满前2个月再次召开持有人会议和董事会，审议后续相关事宜。

主要公告索引如下：

日期	重要事项概述	临时报告查询索引
2015年6月19日	召开第二届董事会第十一次会议，审议通过《关于北京北信源软件股份有限公司第一期核心人员持股计划（草案）及摘要的议案》等议案，并同意提交股东大会。	查询网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2015年6月19日	召开第二届监事会第十一次会议，审议通过《关于北京北信源软件股份有限公司第一期核心人员持股计划（草案）及摘要的议案》等议案，并同意提交股东大会。	查询网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2015年6月19日	披露《核心人员持股家（草案）》及摘要、独立董事意见等	查询网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2015年7月1日	北京天银律师事务所关于公司第一期核心人员持股计划法律意见书	查询网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2015年7月6日	召开2015年第一次临时股东大会审议通过《关于北京北信源软件股份有限公司第一期核心人员持股计划（草案）及摘要的议案》	查询网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2016年1月5日	关于第一期核心人员持股计划完成购买的公告	查询网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年1月4日	关于第一期核心人员持股计划锁定期届满的提示性公告	查询网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年6月21日	召开第三届董事会第二次临时会议审议通过了《关于公司第一期核心人员持股计划存续期展期的议案》	查询网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年6月22日	关于第一期核心人员持股计划存续期展期的公告	查询网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

2017年2月23日，公司召开第三届董事会第一次临时会议审议通过了《关于公司与关联方共同投资暨关联交易的议案》，2017年2月24日，公司在巨潮资讯网披露了《关于与关联方共同投资暨关联交易的公告》（公告编码：2017-010）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
北信源：关于与关联方共同投资暨关联交易的公告	2017年02月24日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编码：2017-010

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。



**(2) 承包情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 担保情况**

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏神州信源系统工程有 限公司	2017 年 02 月 24 日	3,000	2017 年 06 月 27 日	3,000	连带责任保 证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			3,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）			3,000	
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			3,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）			3,000	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）			3,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）			3,000	
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）			3,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）			3,000	

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	1.40%
其中：	

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

#### （1）半年度精准扶贫概要

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作。

#### （2）后续精准扶贫计划

目前暂无后续精准扶贫计划。

### 2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

为了规范相关会计处理，提高会计信息质量，2017年4月28日，财政部发布了《关于印发<企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》（财会[2017]13号），自2017年5月28日起施行；2017年5月10日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第16号——政府补助>的通知》（财会[2017]15号），自2017年6月12日起施行。根据上述会计准则的要求，公司对会计政策相关内容进行相应调整。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

报告期内，公司全资子公司江苏神州信源系统工程有限公司完成了注册资本的变更由10,000万元变更为20,000万元。

事项概述	临时报告查询索引
江苏神州信源系统工程有限公司完成工商变更	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编码2017-003

## 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	163,271,642	28.15%			244,907,461	-2,177,400	242,730,061	406,001,703	28.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	163,271,642	28.15%			244,907,461	-2,177,400	242,730,061	406,001,703	28.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	163,271,642	28.15%			244,907,461	-2,177,400	242,730,061	406,001,703	28.00%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	416,657,993	71.85%			624,986,991	2,177,400	627,164,391	1,043,822,384	72.00%
1、人民币普通股	416,657,993	71.85%			624,986,991	2,177,400	627,164,391	1,043,822,384	72.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	579,929,635	100.00%			869,894,452	0	869,894,452	1,449,824,087	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2017年5月8日，公司召开2016年度股东大会，审议通过了《关于2016年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，同意以截止2016年12月31日公司总股本579,929,635为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.4元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增15股，本次权益分派事宜已于2017年5月22日完成。

2、2016年12月20日，公司召开2016年第四次临时股东大会，审议通过了《关于监事会换届选举第三届监事会非职工代表监事候选人的议案》，公司监事会换届后原监事哈连琴女士和马承栋先生不再担任公司监事职务，根据深交所相关规定及哈连琴女士、马承栋先生相关承诺，哈连琴女士和马承栋先生自离任公司监事职务半年内，不减持其持有的公司股票，2017年6月20日，哈连琴女士和马承栋先生切实履行了相关承诺，其持有的公司股票已正式转为无限售流通股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

《关于2016年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》已经公司2016年度股东大会审议通过；《关于监事会换届选举第三届监事会非职工代表监事候选人的议案》已经公司2016年第四次临时股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2017年5月16日，公司发布了《2016年年度权益分派实施公告》（公告编号：2017-032），2016年年度权益分派以2017年5月19日为股权登记日，所转增股份于2017年5月22日直接记入股东证券账户。

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

2016年度权益分派实施完成后，按新股本 1,449,824,087股计算，指标如下：

项目	2017年半年度	2016年年度
基本每股收益（元）	0.0122	0.0554
稀释每股收益（元）	0.0122	0.0554
项目	2017年6月30日	2016年12月31日
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	1.4753	1.4790

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
林皓	148,462,500		222,693,749	371,156,249	高管锁定	按高管股份解除限售的相关规定，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25%
杨杰	855,000		1,282,500	2,137,500	高管锁定	按高管股份解除限售的相关规定，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25%
高曦	760,095		1,140,142	1,900,237	高管锁定	按高管股份解除

						限售的相关规定，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 25%
胡建斌	712,538		1,068,807	1,781,345	高管锁定	按高管股份解除限售的相关规定，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 25%
哈连琴	585,960	1,464,900	878,940	0	高管锁定	根据其承诺的相关事项，自离任公司监事职务半年内，不减持其持有的公司股票，已于 2017 年 6 月 20 日解除限售
马承栋	285,000	712,500	427,500	0	高管锁定	根据其承诺的相关事项，自离任公司监事职务半年内，不减持其持有的公司股票，已于 2017 年 6 月 20 日解除限售
杨维	1,377,405		2,066,107	3,443,512	高管锁定	按高管股份解除限售的相关规定，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 25%
王晓峰	4,512,476		6,768,714	11,281,190	类高管锁定	按高管股份解除限售的相关规定和承诺，在王晓峰女士任职期间，其每年转让的公司股份不超过其所持有公司股份

						总数的 25%
田秋桂	2,889,628		4,334,442	7,224,070	首发后个人限售	自公司非公开发行股份及支付现金购买中软华泰 100% 股权之新增股份上市之日起, 至 36 个月届满之日和本人在《业绩补偿协议》中利润补偿义务履行完毕之日中的较晚日之前, 不转让本人持有的本次发行取得的上市公司新增股份, 但按照《业绩补偿协议》进行回购的股份除外; 鉴于本人与中软华泰另一股东马永清系一致行动人, 共同控制中软华泰, 在马永清于中软华泰或者上市公司担任董事、监事或高级管理人员期间内, 本人每年转让的上市公司股份不超过本人持有上市公司股份总数的 25%; 同时, 在陈青松(系本人之子) 于中软华泰或者上市公司担任董事、监事或高级管理人员期间内, 本人每年转让的上市公司股份亦不超过本人持有上市公司股份总数的 25%

马永清	2,831,040		4,246,560	7,077,600	首发后个人限售	自公司非公开发行股份及支付现金购买中软华泰100%股权之新增股份上市之日起,至36个月届满之日和本人在《业绩补偿协议》中利润补偿义务履行完毕之日中的较晚日之前,不转让本人持有的本次发行取得的上市公司新增股份,但按照《业绩补偿协议》进行回购的股份除外;上述锁定期满后,如本人在中软华泰或者上市公司担任董事、监事或高级管理人员的,任职期间内,本人每年转让的上市公司股份不超过本人持有上市公司股份总数的25%
合计	163,271,642	2,177,400	244,907,461	406,001,703	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	65,639	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持	报告期内增	持有有限售	持有无限售	质押或冻结情况



			股数量	减变动情况	条件的股份数量	条件的股份数量	股份状态	数量
林皓	境内自然人	34.13%	494,874,999	296,924,999	371,156,249	123,718,750	质押	360,730,000
宝盈基金—光大银行—宝盈金股 21 号特定多客户资产管理计划	其他	2.96%	42,962,592	25,777,555	0	42,962,592		
浙江浙银资本管理有限公司	境内非国有法人	2.29%	33,250,000	19,950,000	0	33,250,000	质押	33,250,000
北信瑞丰基金—南京银行—中航信托—中航信托·天启(2016)163 号南京高科华睿集合资金信托计划	其他	2.28%	33,000,000	19,800,000	0	33,000,000		
景顺长城基金—兴业证券—黄山建通投资合伙企业(有限合伙)	其他	2.10%	30,476,952	18,286,171	0	30,476,952		
兴证证券资管—浦发银行—兴证资管鑫众—北信源 1 号集合资产管理计划	其他	1.27%	18,418,082	11,050,849	0	18,418,082		
王晓峰	境内自然人	1.04%	15,041,588	9,024,953	11,281,190	3,760,398		
宝盈基金—浦发银行—平安信托—平安财富*创赢行健定增一号集合资金信托计划	其他	0.73%	10,537,407	6,322,444	0	10,537,407		
浙江天越创业投资有限公司	境内非国有法人	0.68%	9,883,987	7,989,392	0	9,883,987		
北信瑞丰基金—工商银行—北信瑞丰基金	其他	0.50%	7,315,047	4,389,028	0	7,315,047		

丰庆 69 号资产管理计划								
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中, 公司第一大股东林皓先生与上述其他股东之间不存在关联关系或一致行动关系, 未知其他股东间是否存在关联关系, 也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
林皓	123,718,750	人民币普通股	123,718,750					
宝盈基金—光大银行—宝盈基金 21 号特定多客户资产管理计划	42,962,592	人民币普通股	42,962,592					
浙江浙银资本管理有限公司	33,250,000	人民币普通股	33,250,000					
北信瑞丰基金—南京银行—中航信托—中航信托·天启 (2016)163 号南京高科华睿集合资金信托计划	33,000,000	人民币普通股	33,000,000					
景顺长城基金—兴业证券—黄山建通投资合伙企业 (有限合伙)	30,476,952	人民币普通股	30,476,952					
兴证证券资管—浦发银行—兴证资管鑫众—北信源 1 号集合资产管理计划	18,418,082	人民币普通股	18,418,082					
宝盈基金—浦发银行—平安信托—平安财富*创赢行健定增一号集合资金信托计划	10,537,407	人民币普通股	10,537,407					
浙江天越创业投资有限公司	9,883,987	人民币普通股	9,883,987					
北信瑞丰基金—工商银行—北信瑞丰基金丰庆 69 号资产管理计划	7,315,047	人民币普通股	7,315,047					
吴荣	7,007,978	人民币普通股	7,007,978					
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股	上述股东中, 公司第一大股东林皓先生与上述其他股东之间不存在关联关系或一致行动关系, 未知其他股东间是否存在关联关系, 也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息							

股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	披露管理办法》中规定的一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予的 限制性股票数 量(股)
林皓	董事长、总 经理	现任	197,950,000	296,924,999	0	494,874,999	0	0	0
高曦	董事、副总 经理	现任	1,013,460	1,520,190	0	2,533,650	0	0	0
杨杰	董事、副总 经理	现任	1,140,000	1,710,000	0	2,850,000	0	0	0
杨逢柱	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
齐越	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李涛	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡建斌	董事	现任	950,051	1,425,077	0	2,375,128	0	0	0
钟力	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨华	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐扬	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王晓娜	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨维	副总经理	现任	1,836,540	2,754,810	0	4,591,350	0	0	0
李旭	副总经理、 董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
王晓峰	类高管	现任	6,016,635	9,024,953	0	15,041,588	0	0	0
合计	--	--	208,906,686	313,360,029	0	522,266,715	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京北信源软件股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,224,600,035.94	1,357,659,948.14
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	10,416,140.00	3,320,180.00
应收账款	622,427,364.12	569,496,821.69
预付款项	79,737,008.78	12,289,304.90
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	17,655,054.86	11,308,094.94
买入返售金融资产		
存货	49,829,057.27	34,126,796.05

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	356,486.68	565,711.53
其他流动资产	5,980,644.24	9,910,850.61
流动资产合计	2,011,001,791.89	1,998,677,707.86
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	49,179,117.76	28,179,117.76
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	14,835,599.58	17,393,060.61
投资性房地产		
固定资产	72,060,973.96	74,754,936.50
在建工程	18,238,500.20	2,270,147.11
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	82,513,481.49	61,415,214.50
开发支出	24,756,878.29	28,217,066.75
商誉	82,754,563.28	82,754,563.28
长期待摊费用	2,359,702.61	1,332,835.54
递延所得税资产	22,306,782.92	19,323,009.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	369,005,600.09	315,639,952.01
资产总计	2,380,007,391.98	2,314,317,659.87
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		



应付账款	50,840,596.03	25,412,427.04
预收款项	38,746,145.78	9,152,783.32
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	439,952.18	437,967.39
应交税费	106,106,597.38	110,689,841.79
应付利息		
应付股利		
其他应付款	12,472,437.75	11,119,547.83
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	228,605,729.12	156,812,567.37
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	6,875,125.00	7,497,275.00
递延所得税负债	1,248,000.00	1,365,000.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,123,125.00	8,862,275.00
负债合计	236,728,854.12	165,674,842.37
所有者权益：		
股本	1,449,824,087.00	579,929,635.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	315,877,885.28	1,185,772,337.28
减：库存股		
其他综合收益	-1,792,380.51	-1,913,861.77
专项储备		
盈余公积	43,307,028.21	43,307,028.21
一般风险准备		
未分配利润	331,715,028.52	337,159,052.64
归属于母公司所有者权益合计	2,138,931,648.50	2,144,254,191.36
少数股东权益	4,346,889.36	4,388,626.14
所有者权益合计	2,143,278,537.86	2,148,642,817.50
负债和所有者权益总计	2,380,007,391.98	2,314,317,659.87

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	585,979,770.47	684,639,425.03
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	1,416,140.00	3,250,180.00
应收账款	619,418,062.31	550,754,875.13
预付款项	3,654,072.31	3,281,109.19
应收利息		
应收股利		
其他应收款	512,935,051.24	506,870,880.08
存货	14,894,715.62	12,786,790.51
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	297,108.91	565,711.53
其他流动资产	4,668,007.75	4,457,415.14
流动资产合计	1,743,262,928.61	1,766,606,386.61

非流动资产：		
可供出售金融资产	48,383,735.00	27,383,735.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	342,313,266.48	332,870,727.51
投资性房地产		
固定资产	59,397,776.60	62,096,232.49
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	46,122,824.80	28,400,029.48
开发支出	13,954,454.67	18,350,035.31
商誉		
长期待摊费用	1,677,163.40	388,305.52
递延所得税资产	18,894,973.60	15,876,672.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	530,744,194.55	485,365,737.53
资产总计	2,274,007,123.16	2,251,972,124.14
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	
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	2,267,568.62	1,408,089.05
预收款项	5,525,249.03	3,859,784.88
应付职工薪酬		
应交税费	95,848,448.38	94,273,554.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	15,230,760.08	13,341,342.25
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	138,872,026.11	112,882,770.49
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	6,875,125.00	7,497,275.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,875,125.00	7,497,275.00
负债合计	145,747,151.11	120,380,045.49
所有者权益：		
股本	1,449,824,087.00	579,929,635.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	315,877,885.28	1,185,772,337.28
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,307,028.21	43,307,028.21
未分配利润	319,250,971.56	322,583,078.16
所有者权益合计	2,128,259,972.05	2,131,592,078.65
负债和所有者权益总计	2,274,007,123.16	2,251,972,124.14

### 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	168,723,168.68	142,273,165.37
其中：营业收入	168,723,168.68	142,273,165.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	160,097,341.94	131,373,976.40
其中：营业成本	40,246,077.23	25,854,034.82
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,525,632.68	1,153,107.70
销售费用	44,170,764.19	36,743,125.76
管理费用	65,486,549.82	55,614,189.75
财务费用	-13,164,853.27	-1,609,336.80
资产减值损失	21,833,171.29	13,618,855.17
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）	-2,411,291.60	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,557,461.03	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	9,002,636.55	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,217,171.69	10,899,188.97
加：营业外收入	932,151.38	7,211,703.15
其中：非流动资产处置利得		29,055.20
减：营业外支出	105,000.00	11,777.85
其中：非流动资产处置损失		11,777.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,044,323.07	18,099,114.27
减：所得税费用	-1,167,101.43	967,380.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,211,424.50	17,131,733.37
归属于母公司所有者的净利润	17,753,161.28	17,131,733.37

少数股东损益	-541,736.78	
六、其他综合收益的税后净额	121,481.26	562,679.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	121,481.26	562,679.48
（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	121,481.26	562,679.48
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	121,481.26	562,679.48
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	17,332,905.76	17,694,412.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,874,642.54	17,694,412.85
归属于少数股东的综合收益总额	-541,736.78	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0122	0.0118
（二）稀释每股收益	0.0122	0.0118

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：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	121,775,360.22	107,650,107.50
减：营业成本	5,507,075.93	10,486,708.19
税金及附加	1,225,974.49	814,152.76
销售费用	35,614,536.51	30,867,975.04
管理费用	50,928,480.40	40,696,799.28
财务费用	-5,694,756.87	-1,293,823.56
资产减值损失	20,744,159.20	13,241,090.39
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,557,461.03	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,557,461.03	
其他收益	7,009,836.72	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	17,902,266.25	12,837,205.40
加：营业外收入	780,441.88	5,531,010.46
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	100,000.00	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,582,708.13	18,368,215.86
减：所得税费用	-1,282,370.67	-42,560.89
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	19,865,078.80	18,410,776.75
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	19,865,078.80	18,410,776.75
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0137	0.0127
（二）稀释每股收益	0.0137	0.0127

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	117,755,762.14	92,172,325.42
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	9,098,096.55	7,085,827.64
收到其他与经营活动有关的现金	21,957,608.93	14,791,527.34



经营活动现金流入小计	148,811,467.62	114,049,680.40
购买商品、接受劳务支付的现金	71,996,752.95	29,673,641.09
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	57,373,810.58	58,728,058.67
支付的各项税费	29,717,609.79	23,259,988.33
支付其他与经营活动有关的现金	56,994,944.89	50,514,113.70
经营活动现金流出小计	216,083,118.21	162,175,801.79
经营活动产生的现金流量净额	-67,271,650.59	-48,126,121.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	16,600,000.00	
取得投资收益收到的现金	146,169.43	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,825.10
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	16,746,169.43	1,825.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,394,119.57	2,919,673.21
投资支付的现金	35,100,000.00	4,000,000.00
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	79,494,119.57	6,919,673.21
投资活动产生的现金流量净额	-62,747,950.14	-6,917,848.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	500,000.00	
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	20,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,500,000.00	
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	23,250,593.80	12,159,693.13
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	23,250,593.80	12,159,693.13
筹资活动产生的现金流量净额	-2,750,593.80	-12,159,693.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	110,282.33	464,522.34
五、现金及现金等价物净增加额	-132,659,912.20	-66,739,140.29
加：期初现金及现金等价物余额	1,356,015,028.14	218,529,314.29
六、期末现金及现金等价物余额	1,223,355,115.94	151,790,174.00

## 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	53,908,734.77	57,977,777.84
收到的税费返还	7,105,296.59	5,421,544.81
收到其他与经营活动有关的现金	11,067,627.74	13,483,070.45
经营活动现金流入小计	72,081,659.10	76,882,393.10
购买商品、接受劳务支付的现金	11,787,678.00	9,392,254.49
支付给职工以及为职工支付的现金	40,612,777.76	45,494,276.08
支付的各项税费	21,389,961.03	16,038,971.71
支付其他与经营活动有关的现金	39,707,784.19	39,788,698.19
经营活动现金流出小计	113,498,200.98	110,714,200.47
经营活动产生的现金流量净额	-41,416,541.88	-33,831,807.37
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		1,825.10
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		1,825.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,615,234.18	1,532,025.00
投资支付的现金	33,000,000.00	4,000,000.00
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	4,977,284.70	
投资活动现金流出小计	53,592,518.88	5,532,025.00
投资活动产生的现金流量净额	-53,592,518.88	-5,530,199.90
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	20,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	
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	23,250,593.80	12,159,693.13
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	23,250,593.80	12,159,693.13
筹资活动产生的现金流量净额	-3,250,593.80	-12,159,693.13
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	-98,259,654.56	-51,521,700.40
加：期初现金及现金等价物余额	683,144,505.03	156,437,534.19
六、期末现金及现金等价物余额	584,884,850.47	104,915,833.79

## 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	579,929,635.00				1,185,772,337.28		-1,913,861.77		43,307,028.21		337,159,052.64	4,388,626.14	2,148,642,817.50
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	579,929,635.00				1,185,772,337.28		-1,913,861.77		43,307,028.21		337,159,052.64	4,388,626.14	2,148,642,817.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	869,894,452.00				-869,894,452.00		121,481.26				-5,444,024.12	-41,736.78	-5,364,279.64
（一）综合收益总额							121,481.26				17,753,161.28	-541,736.78	17,332,905.76
（二）所有者投入和减少资本												500,000.00	500,000.00
1．股东投入的普通股												500,000.00	500,000.00
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											-23,197,185.40		-23,197,185.40
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-23,197,185.40		-23,197,185.40
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	869,894,452.00				-869,894,452.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	869,894,452.00				-869,894,452.00								
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	1,449,824,087.00				315,877,885.28		-1,792,380.51		43,307,028.21		331,715,028.52	4,346,889.36	2,143,278,537.86

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	270,226,124.00				257,175,084.21		-2,035,155.18		36,418,369.22		275,860,659.08		837,645,081.33	
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	270,226,124.00				257,175,084.21				-2,035,155.18			36,418,369.22			275,860,659.08			837,645,081.33
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	309,703,511.00				928,597,253.07				121,293.41			6,888,658.99			61,298,393.56	4,388,626.14		1,310,997,736.17
(一)综合收益总额									121,293.41						80,347,228.14	-111,373.86		80,357,147.69
(二)所有者投入和减少资本	66,500,000.00				1,171,800,764.07											4,500,000.00		1,242,800,764.07
1. 股东投入的普通股	66,500,000.00				1,171,800,764.07											4,500,000.00		1,242,800,764.07
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												6,888,658.99			-19,048,834.58			-12,160,175.59
1. 提取盈余公积												6,888,658.99			-6,888,658.99			
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配															-12,160,175.59			-12,160,175.59
4. 其他																		
(四)所有者权益内部结转	243,203,511.00				-243,203,511.00													
1. 资本公积转增资本(或股本)	243,203,511.00				-243,203,511.00													
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	579,929,635.00				1,185,772,337.28		-1,913,861.77		43,307,028.21		337,159,052.64	4,388,626.14	2,148,642,817.50

## 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	579,929,635.00				1,185,772,337.28				43,307,028.21	322,583,078.16	2,131,592,078.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	579,929,635.00				1,185,772,337.28				43,307,028.21	322,583,078.16	2,131,592,078.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	869,894,452.00				-869,894,452.00					-3,332,106.60	-3,332,106.60
（一）综合收益总额										19,865,078.80	19,865,078.80
（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										-23,197,185.40	-23,197,185.40	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-23,197,185.40	-23,197,185.40	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	869,894,452.00					-869,894,452.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	869,894,452.00					-869,894,452.00						
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	1,449,824,087.00					315,877,885.28				43,307,028.21	319,250,971.56	2,128,259,972.05

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	270,226,124.00				257,175,084.21				36,418,369.22	272,745,322.88	836,564,900.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	270,226,124.00				257,175,084.21				36,418,369.22	272,745,322.88	836,564,900.31



三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	309,703,511.00			928,597,253.07				6,888,658.99	49,837,755.28	1,295,027,178.34
(一)综合收益总额									68,886,589.86	68,886,589.86
(二)所有者投入和减少资本	66,500,000.00			1,171,800,764.07						1,238,300,764.07
1. 股东投入的普通股	66,500,000.00			1,171,800,764.07						1,238,300,764.07
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								6,888,658.99	-19,048,834.58	-12,160,175.59
1. 提取盈余公积								6,888,658.99	-6,888,658.99	
2. 对所有者(或股东)的分配									-12,160,175.59	-12,160,175.59
3. 其他										
(四)所有者权益内部结转	243,203,511.00			-243,203,511.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	243,203,511.00			-243,203,511.00						
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	579,929,635.00			1,185,772,337.28				43,307,028.21	322,583,078.16	2,131,592,078.65

### 三、公司基本情况

北京北信源软件股份有限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,经2009年11月18日召开的2009年第七次股东会审议通过,公司以北信源有限截至2009年10月31日经审计的净资产6,453.88万元为折股基数,按1:0.7747的折股比例折成股本5,000万股,整体变更为股份有限公司。

截至目前公司注册资本144982.4087万元,公司注册基本信息如下:

统一社会信用代码: 91110000101967333M

名称: 北京北信源软件股份有限公司

类型: 股份有限公司(上市、自然人投资或控股)

住所: 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

法定代表人: 林皓

注册资本: 144982.4087万元

成立日期: 1996年05月28日

营业期限: 1997年05月28日至 长期

经营范围: 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; 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; 第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含固定网电话信息服务)。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动,第二类增值电信业务中的信息服务业务以及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;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

本财务报表业经本公司董事会于2017年8月28日决议批准报出。

报告期内,本公司合并财务报表范围包括江苏神州信源系统工程有限公司、上海北信源信息技术有限公司、北信源(马来西亚)信息技术公司、北京中软华泰信息技术有限责任公司、北京信源匡恩工控安全科技有限公司、人工智能产业技术创新联盟(北京)科技有限公司6家公司,详见本附注九“在其他主体中的权益”。报告期内财务报表合并范围增加人工智能产业技术创新联盟(北京)科技有限公司1家公司,详见本附注八、“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

本公司及各子公司从事软件行业研发、生产和销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准

则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、32“其他重要的会计政策和会计估计”。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年12月31日的财务状况及2016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。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定马来币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时

计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表

中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

### (3) 外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、

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

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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或回购；**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。

交易性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金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

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

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

### ④可供出售金融资产

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

贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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

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

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风



险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (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) 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。

#### (8) 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
账龄组合	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—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	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。
坏账准备的计提方法	单项金额在 50 万元以下且账龄在 3 年以上的应收款项。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**(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五、10“金融工具”。

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

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

变动转入当期损益。

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①.成本法核算的长期股权投资

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

### ②.权益法核算的长期股权投资

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

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

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

### ③.收购少数股权

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

### ④.处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 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	2.38
机器设备	年限平均法	5	5	19.00

电子设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5	5	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详见附注五、22“长期资产减值”。

## 18、借款费用

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

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

## 19、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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期摊销。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详见附注五、22“长期资产减值”。

### (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基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的,相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定受益计划进行会计处理。



## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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其中之一在本公司内，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（参见本附注五、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （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，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### (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，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 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年度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，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

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。

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

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

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

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

### (1) 租赁的归类

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

### (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### (3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### (5) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象

的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### (6) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (8) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

截止2017年6月30日本公司自行开发的金甲防线、北信源国产终端安全管理系统、虚拟化终端安全管理系统、北信源数据泄露智能防护系统和服务器安全运维管理平台五项无形资产原值为人民币46,223,062.23元。本公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

#### (9) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (10) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 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
公司根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）的要求，	第三届董事会第四次会议	本次会计政策变更，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，

自 2017 年 1 月 1 日起，将与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，列示于“其他收益”项目，不再列示于“营业外收入”项目。由于上述要求，本报告期“营业外收入”项目与 2016 年 1-6 月“营业外收入”项目列报的内容有所不同，但对本报告期和 2016 年 1-6 月的合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。		对 2017 年 1 月 1 日至准则施行日之间新增的政府补助进行调整，但不涉及以前年度追溯调整。
《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13 号），公司将按照准则要求核算该类资产	第三届董事会第四次会议	目前公司暂无此类资产，因此该项会计政策变更对合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

在合并利润表和利润表“营业利润”上新增“其他收益”，列示与公司日常活动相关的政府补助。本期合并利润表“其他收益”金额为：9,002,636.55 元；利润表“其他收益”金额为 7,009,836.72 元。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、6% 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%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	应纳税所得额的 15%、24%、25%，详见下表。	15%、24%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京北信源软件股份有限公司	15%
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	15%
北信源（马来西亚）信息技术公司	24%
北京中软华泰信息技术有限责任公司	15%

北京信源匡恩工控安全科技有限公司	25%
人工智能产业技术创新联盟（北京）科技有限公司	25%

## 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) 2016年11月24日，上海北信源信息技术有限公司取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海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，2016年至2018年上海北信源信息技术有限公司适用的企业所得税税率为15%。

(4) 2016年12月22日，北京中软华泰信息技术有限责任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，2016年至2018年北京中软华泰信息技术有限责任公司适用的企业所得税税率为15%。

## 3、其他

无

## 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	112,246.68	100,127.79
银行存款	1,223,242,869.26	1,355,914,900.35
其他货币资金	1,244,920.00	1,644,920.00
合计	1,224,600,035.94	1,357,659,948.14
其中：存放在境外的款项总额	5,575,768.36	6,795,054.85

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



### 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	10,334,180.00	910,180.00
商业承兑票据	81,960.00	2,410,000.00
合计	10,416,140.00	3,320,180.00

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

不适用

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

不适用

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

### 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	753,201,310.76	100.00%	130,773,946.64	17.36%	622,427,364.12	677,722,100.39	99.98%	108,225,278.70	15.97%	569,496,821.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						115,000.00	0.02%	115,000.00	100.00%	

合计	753,201,310.76	100.00%	130,773,946.64	17.36%	622,427,364.12	677,837,100.39	100.00%	108,340,278.70	15.98%	569,496,821.69
----	----------------	---------	----------------	--------	----------------	----------------	---------	----------------	--------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	318,368,875.03	15,918,443.75	5.00%
1 至 2 年	222,041,539.93	22,204,153.99	10.00%
2 至 3 年	123,781,254.15	37,134,376.25	30.00%
3 年以上	89,009,641.65	55,516,972.65	
3 至 4 年	59,701,953.97	29,850,976.99	50.00%
4 至 5 年	18,208,460.08	14,566,768.06	80.00%
5 年以上	11,099,227.60	11,099,227.60	100.00%
合计	753,201,310.76	130,773,946.64	

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 22,433,667.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方的期末余额前五名的应收账款汇总金额为 121,969,168.73 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 16.19%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 11,940,260.80 元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

**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	71,179,524.75	89.27%	9,595,854.72	78.08%
1 至 2 年	5,901,555.41	7.40%	1,990,842.57	16.20%
2 至 3 年	1,980,571.12	2.48%	702,607.61	5.72%
3 年以上	675,357.50	0.85%		
合计	79,737,008.78	--	12,289,304.90	--

**(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前五名预付账款汇总金额为60,424,796.53元，占预付账款总金额合计数的比例为75.78%。

**7、应收利息****(1) 应收利息分类**

不适用

**(2) 重要逾期利息**

不适用

**8、应收股利****(1) 应收股利**

不适用

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

不适用

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,233,293.30	100.00%	2,578,238.44	12.72%	17,655,054.86	14,486,415.30	100.00%	3,178,320.36	21.94%	11,308,094.94
合计	20,233,293.30	100.00%	2,578,238.44	12.72%	17,655,054.86	14,486,415.30	100.00%	3,178,320.36	21.94%	11,308,094.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	14,368,834.55	718,441.72	5.00%
1 至 2 年	2,899,563.91	289,956.38	10.00%
2 至 3 年	1,359,087.24	407,726.17	30.00%
3 年以上	1,605,807.61	1,162,114.18	
3 至 4 年	704,271.50	352,135.75	50.00%
4 至 5 年	457,788.39	366,230.71	80.00%
5 年以上	443,747.72	443,747.72	100.00%
合计	20,233,293.30	2,578,238.44	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

**(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-600,081.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

不适用

**(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
保证金	9,136,774.90	7,372,677.91
备用金	4,315,940.61	4,417,278.80
企业往来	3,949,038.11	1,629,300.00
其他	2,831,539.68	1,067,158.59
合计	20,233,293.30	14,486,415.30

**(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
徐州九夏信息科技有限公司	投标保证金	2,000,000.00	0-1 年	9.88%	100,000.00
长春吉大正元信息技术股份有限公司	投标保证金	1,575,046.00	0-3 年	7.78%	173,013.80
中国江苏国际经济技术合作集团有限公司智能工程分公司	投标保证金	1,000,000.00	0-1 年	4.94%	50,000.00
安徽合肥公共资源交易中心	投标保证金	396,000.00	0-1 年	1.96%	19,800.00
南京市国土资源局浦口分局	投标保证金	395,136.00	0-1 年	1.95%	19,756.80
合计	--	5,366,182.00	--	26.52%	362,570.60

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

不适用

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

**10、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,122,864.02		3,122,864.02	1,424,118.95		1,424,118.95
库存商品	46,706,193.25		46,706,193.25	32,702,677.10		32,702,677.10
合计	49,829,057.27		49,829,057.27	34,126,796.05		34,126,796.05

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

**(2) 存货跌价准备**

不适用

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无

**11、划分为持有待售的资产**

不适用

## 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
一年内到期的非流动资产	356,486.68	565,711.53
合计	356,486.68	565,711.53

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	5,980,644.24	6,000,446.34
待认证进项税		1,410,404.27
银行理财产品		2,500,000.00
合计	5,980,644.24	9,910,850.61

## 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
可供出售权益工具：	49,383,735.00	204,617.24	49,179,117.76	28,383,735.00	204,617.24	28,179,117.76
按成本计量的	49,383,735.00	204,617.24	49,179,117.76	28,383,735.00	204,617.24	28,179,117.76
合计	49,383,735.00	204,617.24	49,179,117.76	28,383,735.00	204,617.24	28,179,117.76

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳中软华泰信息技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	204,617.24			204,617.24	10.00%	
上海无寻	3,000,000.00			3,000,000.00					9.28%	

网络科技 有限公司										
北京双洲 科技有限 公司	5,000,000.00			5,000,000.00					14.29%	
深圳市金 城保密技 术有限公 司	4,383,735.00			4,383,735.00					15.00%	
浙江华睿 北信源数 据信息产 业投资合 伙企业 (有限合 伙)	15,000,000.00			15,000,000.00					14.63%	
嘉兴北源 投资合伙 企业(有 有限合伙)		16,000,000.00		16,000,000.00					80.00%	
杭州芸品 绿信息科 技有限公 司		5,000,000.00		5,000,000.00					5.00%	
合计	28,383,735.00	21,000,000.00		49,383,735.00	204,617.24			204,617.24	--	

### (3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	204,617.24		204,617.24
期末已计提减值余额	204,617.24		204,617.24

## 15、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

不适用

### (2) 期末重要的持有至到期投资



不适用

### (3) 本期重分类的持有至到期投资

不适用

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京辰信领创信息技术有限公司	17,393,060.61			-2,557,461.03						14,835,599.58	
小计	17,393,060.61			-2,557,461.03						14,835,599.58	
合计	17,393,060.61			-2,557,461.03						14,835,599.58	

## 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

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子及通讯设备	运输设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	43,852,294.57	48,900,316.26	14,836,646.75	107,589,257.58
2.本期增加金额		1,772,461.71	684,935.91	2,457,397.62
(1) 购置		1,772,461.71	684,935.91	2,457,397.62
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	43,852,294.57	50,672,777.97	15,521,582.66	110,046,655.20
二、累计折旧				
1.期初余额	2,241,863.84	20,722,223.09	9,870,234.15	32,834,321.08
2.本期增加金额	520,750.42	3,641,757.46	988,852.28	5,151,360.16
(1) 计提	520,750.42	3,641,757.46	988,852.28	5,151,360.16
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	2,762,614.26	24,363,980.55	10,859,086.43	37,985,681.24
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	41,089,680.31	26,308,797.42	4,662,496.23	72,060,973.96
2.期初账面价值	41,610,430.73	28,178,093.17	4,966,412.60	74,754,936.50

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
武汉办公楼	15,970,105.00	开发商正在办理过程中
南京研发楼	9,438,570.34	开发商正在办理过程中
合计	25,408,675.34	

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

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
北信源（南京） 研发运营基地项目	18,238,500.20		18,238,500.20	2,270,147.11		2,270,147.11
合计	18,238,500.20		18,238,500.20	2,270,147.11		2,270,147.11

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
北信源（南京）研发运营基地项目		2,270,147.11	15,968,353.09			18,238,500.20						募股资金

目												
合计		2,270,147.11	15,968,353.09			18,238,500.20	--	--				--

## 21、工程物资

不适用

## 22、固定资产清理

不适用

## 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

## 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	软件著作权	外购软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	24,455,885.00	22,343,367.66		21,616,914.69	9,945,686.79	78,361,854.14
2.本期增加 金额					32,628.21	32,628.21
(1) 购置					32,628.21	32,628.21
(2) 内部 研发		23,879,694.57				23,879,694.57
(3) 企业 合并增加						
3.本期减少金						

额						
(1) 处置						
4.期末余额	24,455,885.00	46,223,062.23		21,616,914.69	9,978,315.00	102,274,176.92
二、累计摊销						
1.期初余额	529,877.51	2,804,531.84		12,968,603.54	643,626.75	16,946,639.64
2.本期增加金额	244,558.85	1,550,476.69		520,000.00	499,020.25	2,814,055.79
(1) 计提	244,558.85	1,550,476.69		520,000.00	499,020.25	2,814,055.79
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	774,436.36	4,355,008.53		13,488,603.54	1,142,647.00	19,760,695.43
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	23,681,448.64	41,868,053.70		8,128,311.15	8,835,668.00	82,513,481.49
2.期初账面价值	23,926,007.49	19,538,835.82		8,648,311.15	9,302,060.04	61,415,214.50

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 50.74%。

## 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
----	------	--------	--------	------

北信源 CEMS 统一 平台		1,356,918.03						1,356,918.03
北信源数据 泄露智能防 护系统	13,104,679.90	6,537,406.47			19,642,086.37			
信源豆豆即 时通讯平台	11,796,445.98	11,228,910.84						23,025,356.82
服务器安全 运维管理平 台	3,315,940.87	921,667.33			4,237,608.20			
特权账号监 管系统		374,603.44						374,603.44
合计	28,217,066.75	20,419,506.11			23,879,694.57			24,756,878.29

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
北京中软华泰信 息技术有限责 任公司	82,754,563.28					82,754,563.28
合计	82,754,563.28					82,754,563.28

## 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
房屋装修费	944,530.02	7,400.00	210,013.04	59,377.77	682,539.21
技术服务费	222,601.06	1,276,729.64	336,621.76	-170,355.77	1,333,064.71
其他	165,704.46	285,000.70	204,853.32	-98,246.85	344,098.69
合计	1,332,835.54	1,569,130.34	751,488.12	-209,224.85	2,359,702.61

## 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	131,069,033.06	20,589,461.65	109,411,236.45	17,293,179.39
内部交易未实现利润	2,980,398.61	655,359.94	3,860,520.86	874,546.74
递延收益	6,875,125.00	1,031,268.75	7,497,275.00	1,124,591.25
购买中软华泰的可供出售金融资产评估减值	204,617.24	30,692.58	204,617.24	30,692.58
合计	141,129,173.91	22,306,782.92	120,973,649.55	19,323,009.96

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	8,580,000.00	1,287,000.00	9,100,000.00	1,365,000.00
合计	8,580,000.00	1,287,000.00	9,100,000.00	1,365,000.00

## (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		22,306,782.92		19,323,009.96
递延所得税负债		1,248,000.00		1,365,000.00

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,285,602.13	2,144,609.92
可抵扣亏损	18,089,117.49	18,089,117.49
合计	20,374,719.62	20,233,727.41

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	3,563,492.50	3,563,492.50	
2020 年	2,583,958.26	2,583,958.26	
2021 年	11,941,666.73	11,941,666.73	
合计	18,089,117.49	18,089,117.49	--

## 30、其他非流动资产

不适用

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

## (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 0 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

不适用

## 33、衍生金融负债

 适用  不适用

## 34、应付票据

不适用



### 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	50,371,952.28	23,866,018.22
应付技术服务费	468,643.75	549,068.00
应付工程款	0.00	997,340.82
合计	50,840,596.03	25,412,427.04

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中电科华云信息技术有限公司	2,470,000.00	未到结算期
南京保旺达科技有限公司	1,230,000.00	未到结算期
南京必得文广告公司	900,000.00	未到结算期
江苏怡海科技发展有限公司	888,461.00	未到结算期
江苏琨越科技有限公司	659,974.96	未到结算期
合计	6,148,435.96	--

### 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	38,746,145.78	9,152,783.32
合计	38,746,145.78	9,152,783.32

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国北方工业公司	108,060.00	未实现销售
合计	108,060.00	--

## 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	428,065.34	78,092,875.32	78,080,988.48	439,952.18
二、离职后福利-设定提存计划	9,902.05	5,810,975.78	5,820,877.83	0.00
三、辞退福利	0.00	18,000.00	18,000.00	0.00
合计	437,967.39	83,921,851.10	83,919,866.31	439,952.18

## (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	361,363.38	69,868,453.21	69,836,163.41	393,653.18
2、职工福利费		2,841,879.64	2,841,879.64	0.00
3、社会保险费	3,785.72	3,035,092.51	3,038,878.23	0.00
其中：医疗保险费	3,785.72	2,742,470.40	2,746,256.12	0.00
工伤保险费		72,991.31	72,991.31	0.00
生育保险费		216,844.48	216,844.48	0.00
补充保险		2,786.33	2,786.33	
4、住房公积金	38,801.00	1,765,191.20	1,757,693.20	46,299.00
5、工会经费和职工教育经费	24,115.24	582,258.76	606,374.00	0.00
合计	428,065.34	78,092,875.32	78,080,988.48	439,952.18

## (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	9,748.96	5,596,302.85	5,606,051.81	
2、失业保险费	153.09	214,672.93	214,826.02	
合计	9,902.05	5,810,975.78	5,820,877.83	0.00

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	89,868,355.48	87,503,033.81
企业所得税	7,489,385.31	13,330,102.10
个人所得税	830,348.38	690,180.86
城市维护建设税	4,423,186.33	5,015,928.54
教育费附加	3,153,232.49	3,576,317.49
房产税	20,896.29	273,663.72
契税	270,000.00	270,000.00
其他	51,193.10	30,615.27
合计	106,106,597.38	110,689,841.79

**39、应付利息**

不适用

**40、应付股利**

不适用

**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
企业往来	7,921,882.32	6,275,243.00
保证金	3,129,272.50	3,361,996.50
代垫款项	345,000.00	236,224.19
其他	1,076,282.93	1,246,084.14
合计	12,472,437.75	11,119,547.83

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长沙市卓能环保科技有限公司	101,088.00	未到结算期

北京东方微点信息技术有限责任公司	100,000.00	未到结算期
合计	201,088.00	--

**42、划分为持有待售的负债**

不适用

**43、一年内到期的非流动负债**

不适用

**44、其他流动负债**

不适用

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

不适用

**46、应付债券****(1) 应付债券**

不适用

**(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）**

不适用

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

不适用

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

不适用

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

不适用

**(2) 设定受益计划变动情况**

不适用

**49、专项应付款**

不适用

**50、预计负债**

不适用

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,497,275.00		622,150.00	6,875,125.00	
合计	7,497,275.00		622,150.00	6,875,125.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
北京市海淀区财政局专项资金	7,497,275.00		622,150.00		6,875,125.00	与资产相关
合计	7,497,275.00		622,150.00		6,875,125.00	--

**52、其他非流动负债**

不适用

**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	579,929,635.00			869,894,452.00		869,894,452.00	1,449,824,087.00

**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**

不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

不适用

**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）	1,181,768,548.77		869,894,452.00	311,874,096.77
其他资本公积	4,003,788.51			4,003,788.51
合计	1,185,772,337.28		869,894,452.00	315,877,885.28

**56、库存股**

不适用

**57、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,913,861.77	121,481.26			121,481.26		-1,792,380.51
外币财务报表折算差额	-1,913,861.77	121,481.26			121,481.26		-1,792,380.51

其他综合收益合计	-1,913,861.77	121,481.26			121,481.26		-1,792,380.51
----------	---------------	------------	--	--	------------	--	---------------

## 58、专项储备

不适用

## 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	43,307,028.21			43,307,028.21
合计	43,307,028.21			43,307,028.21

## 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	337,159,052.64	275,860,659.08
调整后期初未分配利润	337,159,052.64	275,860,659.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,753,161.28	80,347,228.14
减：提取法定盈余公积		6,888,658.99
应付普通股股利	23,197,185.40	12,160,175.59
期末未分配利润	331,715,028.52	337,159,052.64

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 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	167,341,429.62	39,335,562.95	134,462,141.68	22,337,534.88
其他业务	1,381,739.06	910,514.28	7,811,023.69	3,516,499.94
合计	168,723,168.68	40,246,077.23	142,273,165.37	25,854,034.82

**62、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	428,674.52	651,983.18
教育费附加	311,667.14	470,656.54
房产税	-20,768.31	
土地使用税	51,454.50	
车船使用税	13,920.00	
印花税	739,587.31	
营业税		27,000.00
河道维护费	1,097.52	3,467.98
合计	1,525,632.68	1,153,107.70

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,075,261.66	17,671,818.12
技术服务费	4,727,979.21	4,952,817.80
差旅费	3,447,214.15	3,718,524.81
办公费	2,914,293.07	4,343,367.76
交通费	1,100,362.74	1,075,430.70
广告费	2,444,610.59	1,068,314.48
会议费	1,232,161.68	1,076,358.29
办事处费用	254,725.98	219,170.42
培训费	659,873.38	69,330.00
通讯费	218,257.05	329,220.59
其他	922,626.01	541,231.72
资产折旧费	2,173,398.67	1,677,541.07
合计	44,170,764.19	36,743,125.76

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



研发支出	28,954,428.83	26,935,072.83
职工薪酬	17,686,333.67	14,026,219.43
资产折旧和摊销	4,915,276.07	3,893,319.43
房租及物业费	4,591,884.34	3,997,922.01
办公费	3,950,167.27	2,708,734.54
交通费	752,148.19	846,560.35
会议费	249,898.17	209,673.00
差旅费	1,255,841.53	708,267.49
通讯费	85,439.26	108,764.61
咨询服务费	540,154.78	207,894.39
其他	2,504,977.71	1,971,761.67
合计	65,486,549.82	55,614,189.75

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	53,409.00	
减：利息收入	13,257,602.00	1,654,287.23
银行手续费	39,339.73	44,950.43
合计	-13,164,853.27	-1,609,336.80

## 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	21,833,171.29	13,618,855.17
合计	21,833,171.29	13,618,855.17

## 67、公允价值变动收益

不适用

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,557,461.03	

银行理财收益	146,169.43	
合计	-2,411,291.60	

## 69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退税补贴	9,002,636.55	

## 70、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		29,055.20	
其中：固定资产处置利得		29,055.20	0.00
无形资产处置利得			0.00
政府补助	931,130.00	7,182,552.21	931,130.00
其他	1,021.38	95.74	
合计	932,151.38	7,211,703.15	931,130.00

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
工程实验室 项目	北京市发展 与改革委员 会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	622,150.00		与资产相关
科技创新券	南京市浦口 区财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
中关村企业 信用促进会 信用中介补 贴款	中关村企业 信用促进会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	20,000.00	41,000.00	与收益相关
知识产权创 造与运用(专 利资助)专项	南京市浦口 区财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得	是	否	5,700.00		与收益相关

资金			的补助					
北京中关村海外科技园有限责任公司展位费补贴	北京中关村海外科技园有限责任公司	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	137,980.00		与收益相关
授权专利补助资金	国家知识产权局专利局北京代办处	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	300.00		与收益相关
中小企业技术创新计划项目补助	上海市闵行区科技创新服务中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	45,000.00		与收益相关
北京中关村海外科技园有限责任公司国际化专项资金	北京中关村海外科技园有限责任公司	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		79,050.00	与收益相关
增值税退税	北京市海淀区国家税务局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		7,062,502.21	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	931,130.00	7,182,552.21	--

其他说明：

公司根据《企业会计准则第16号——政府补助》的要求，自2017年1月1日起，将与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，列示于“其他收益”项目，不再列示于“营业外收入”项目。由于上述要求，本报告期将增值税退税列示于“其他收益”项目，因此“营业外收入”项目同比数据所列报内容不同。本次会计政策变更采用未来适用法，不进行追溯调整。

## 71、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		11,777.85	
其中：固定资产处置损失		11,777.85	
对外捐赠	105,000.00		105,000.00
合计	105,000.00	11,777.85	105,000.00

## 72、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,030,546.73	2,109,425.91
递延所得税费用	-3,197,648.16	-1,142,045.01
合计	-1,167,101.43	967,380.90

### (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	16,044,323.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,406,648.46
子公司适用不同税率的影响	733,477.11
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	-1,051,475.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-3,255,751.50
所得税费用	-1,167,101.43

## 73、其他综合收益

详见附注七、57。

## 74、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	8,391,026.93	5,501,268.81
收到政府补助	308,980.00	7,630,050.00
收到利息收入	13,257,602.00	1,660,208.53
合计	21,957,608.93	14,791,527.34

## (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
支付办公、差旅、房租、招待等营业费用及管理费用	47,190,265.05	41,507,718.36
支付往来资金	9,765,340.11	8,970,046.80
支付银行手续费	39,339.73	36,348.54
合计	56,994,944.89	50,514,113.70

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

## 75、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	17,211,424.50	17,131,733.37
加：资产减值准备	21,833,171.29	13,618,855.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,752,759.75	4,280,217.40
无形资产摊销	2,814,149.32	2,081,444.67
长期待摊费用摊销	756,389.51	455,868.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		11,777.85
财务费用（收益以“-”号填列）	-56,873.33	-1,609,336.80
投资损失（收益以“-”号填列）	2,411,291.60	

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,983,772.96	-1,064,045.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-117,000.00	-78,000.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,702,261.22	-2,740,408.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-150,361,940.80	-67,706,358.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	51,171,011.75	-12,507,868.90
经营活动产生的现金流量净额	-67,271,650.59	-48,126,121.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,223,355,115.94	151,790,174.00
减：现金的期初余额	1,356,015,028.14	218,529,314.29
现金及现金等价物净增加额	-132,659,912.20	-66,739,140.29

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

不适用

**(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	1,223,355,115.94	1,356,015,028.14
其中：库存现金	112,246.68	100,127.79
可随时用于支付的银行存款	1,223,242,869.26	1,355,914,900.35
三、期末现金及现金等价物余额	1,223,355,115.94	1,356,015,028.14

**76、所有者权益变动表项目注释**

不适用

**77、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,244,920.00	保函保证金
合计	1,244,920.00	--

## 78、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
马币	3,533,663.96	1.5779	5,575,768.36
其他应收款			
其中：马币	45,033.60	1.5779	71,058.52
其他应付款			
其中：马币	286.80	1.5779	452.54

(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

马来西亚子公司主要经营地在马来西亚吉隆坡，通常以马币（林吉特）进行商品和劳务的计价及结算，融资活动获得的货币及从经营活动中收取款项所使用的货币亦为马币（林吉特），所以选择马币(林吉特)为记账本位币。

## 79、套期

无

## 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

无

#### (2) 合并成本及商誉

无

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

**(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**

无

**(6) 其他说明**

无

**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**

无

**(2) 合并成本**

无

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

无

**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：

无

**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

**5、其他原因的合并范围变动**

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

2017年2月30日，公司召开总经理办公会议，审议通过了《关于对外投资设立人工智能产业技术创新联盟(北京)科技有限公司的议案》，公司持股80%，详细信息如下：



名称：人工智能产业技术创新联盟（北京）科技有限公司

类型：其他有限责任公司

住所：北京市海淀区中关村东路1号院3号楼5层504房间

法定代表人：杨华

注册资本：500万元

经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术服务、技术咨询；软件开发。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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
北京中软华泰信息技术有限责任公司	北京	北京	软件业	100.00%		非同一控制下企业合并
北京信源匡恩工控安全科技有限公司	北京	北京	软件业	55.00%		设立
人工智能产业技术创新联盟（北京）科技有限公司	北京	北京	软件业	80.00%		设立

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

北京信源匡恩工控安全科技有限公司	45.00%	-540,247.39	0.00	3,848,378.75
人工智能产业技术创新联盟（北京）科技有限公司	20.00%	-1,489.39	0.00	498,510.61

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京信源匡恩工控安全科技有限公司	14,850,150.09	45,284.99	14,895,400.08	6,343,447.29	0.00	6,343,447.29	16,079,193.46	34,847.30	16,114,040.76	6,361,538.22	0.00	6,361,538.22
人工智能产业技术创新联盟（北京）科技有限公司	2,487,694.03	4,929.00	2,492,623.03	70.00	0.00	70.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京信源匡恩工控安全科技有限公司	0.00	-1,200,549.75	0.00	-1,253,871.60	0.00	0.00	0.00	0.00
人工智能产业技术创新联盟（北京）科技有限公司	0.00	-7,446.97	0.00	-47,276.97	0.00	0.00	0.00	0.00

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

不适用

**(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**

不适用

**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**

不适用

**(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**

不适用

**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**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京辰信领创信息技术有限公司	北京	北京	软件业	24.50%		权益法

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

不适用

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	33,406,526.90	39,186,424.95
非流动资产	27,896,479.40	31,652,703.93
资产合计	61,303,006.30	70,839,128.88
流动负债	749,538.58	1,847,044.73
非流动负债	0.00	0.00

负债合计	749,538.58	1,847,044.73
归属于母公司股东权益	60,553,467.72	68,992,084.15
按持股比例计算的净资产份额	14,835,599.59	16,903,060.62
--内部交易未实现利润	22,328.50	22,328.50
对联营企业权益投资的账面价值	14,813,271.08	17,370,732.11
营业收入	1,128,355.17	0.00
净利润	-10,438,616.43	0.00

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用

#### (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

不适用

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

### 4、重要的共同经营

不适用

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

## 十、与金融工具相关的风险

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

#### 1、市场风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与马币有关,除以马币为记账本位币的境外公司

外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2016年12月31日，本公司外币资产及外币负债的余额参见财务报表附注七、77，本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，并在可能范围内调节持有外币资产与负债余额。

## 2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

# 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

无

## 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

无

## 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

无

## 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

无

## 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

无

## 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

无

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

**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**

无

**9、其他**

无

**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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是林皓。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

**4、其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王晓娜	副总经理
王晓峰	关键管理人员亲属
高曦	董事、副总经理
李旭	董事会秘书、副总经理
杨杰	董事、副总经理
杨维	副总经理
胡建斌	董事
钟力	监事会主席
北京双洲科技有限公司	参股公司
深圳市金城保密技术有限公司	参股公司

北京金天城保密技术有限公司	参股公司控制的公司
上海无寻网络科技有限公司	参股公司
深圳中软华泰信息技术有限公司	参股公司
浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业（有限合伙）	参股公司

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市金城保密技术有限公司	采购商品	1,014,529.96	4,000,000.00	否	53,924.53
上海无寻网络科技有限公司	接受劳务	1,200,377.33	3,000,000.00	否	35,392.50

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市金城保密技术有限公司	产品销售	3,461.55	70,598.29
北京双洲科技有限公司	产品销售	7,179.48	0.00

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

### （3）关联租赁情况

不适用

### （4）关联担保情况

不适用

### （5）关联方资金拆借

不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

不适用

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,534,270.39	1,208,728.06

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京双洲科技有限公司	191,000.00	18,404.00	191,000.00	18,824.00
应收账款	深圳市金城保密技术有限公司	0.00	0.00	900,000.00	45,000.00
其他应收款	深圳市金城保密技术有限公司	327,600.00	16,380.00	0.00	0.00
预付账款	上海无寻网络科技有限公司	280,471.71	0.00	0.00	0.00
预付款项	北京金天城保密技术有限公司	19,300.00	0.00	0.00	0.00
合计		818,371.71	34,784.00	1,091,000.00	63,824.00

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京辰信领创信息技术有限公司	283,257.43	467,435.91
合计		283,257.43	467,435.91



## 7、关联方承诺

无

## 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

## 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  
公司无需要披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司无需要披露的或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

不适用

## 2、利润分配情况

不适用

## 3、销售退回

不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

不适用

#### (2) 未来适用法

不适用

### 2、债务重组

不适用

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

不适用

#### (2) 其他资产置换

不适用

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

无

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

### (2) 报告分部的财务信息

无

### (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

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	737,528,066.63	100.00%	118,110,004.32	16.01%	619,418,062.31	648,182,368.71	100.00%	97,427,493.58	15.03%	550,754,875.13
合计	737,528,066.63	100.00%	118,110,004.32	16.01%	619,418,062.31	648,182,368.71	100.00%	97,427,493.58	15.03%	550,754,875.13

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	284,717,987.79	14,235,899.39	5.00%
1 年以内小计	284,717,987.79	14,235,899.39	5.00%
1 至 2 年	178,225,828.05	17,822,582.81	10.00%
2 至 3 年	113,984,542.65	34,195,362.80	30.00%
3 年以上	84,163,193.72	51,856,159.33	
3 至 4 年	58,487,404.74	29,243,702.37	50.00%
4 至 5 年	15,316,660.08	12,253,328.06	80.00%
5 年以上	10,359,128.90	10,359,128.90	100.00%
合计	661,091,552.21	118,110,004.32	

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (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 20,682,510.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

## (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 111,061,830.31 元，占应收账款年末余额合计数的比例 15.60%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 12,326,927.59 元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	513,916,412.59	100.00%	981,361.35	0.19%	512,935,051.24	507,790,592.97	100.00%	919,712.89	0.18%	506,870,880.08
合计	513,916,412.59	100.00%	981,361.35	0.19%	512,935,051.24	507,790,592.97	100.00%	919,712.89	0.18%	506,870,880.08

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	4,744,162.01	237,208.10	5.00%
1 年以内小计	4,744,162.01	237,208.10	5.00%
1 至 2 年	1,158,823.54	115,882.35	10.00%
2 至 3 年	306,790.10	92,037.03	30.00%
3 年以上	670,053.49	536,233.86	
3 至 4 年	245,599.50	122,799.75	50.00%
4 至 5 年	55,099.39	44,079.51	80.00%
5 年以上	369,354.60	369,354.60	100.00%
合计	6,879,829.14	981,361.35	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (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 61,648.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

不适用

**(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
合并范围内关联方往来款	507,036,583.45	502,072,453.75
保证金	3,226,850.90	3,440,337.68
备用金	2,391,996.37	1,730,410.02
其他	1,260,981.87	547,391.52
合计	513,916,412.59	507,790,592.97

**(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
江苏神州信源系统工程有限公司	往来款	502,059,298.75	1 年以内	98.00%	0.00
中国石油物资公司	投标保证金	250,000.00	1 年以内	0.05%	12,500.00
北京北岳伟业数码科技有限公司	投标保证金	206,100.00	3 年以内	0.04%	28,055.00
泰州市财政局	履约保证金	194,000.00	1 年以内	0.04%	9,700.00
金航数码科技有限责任公司	投标保证金	184,000.00	1 年以内	0.04%	9,200.00
合计	--	502,893,398.75	--		59,455.00

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

不适用

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

## 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	327,499,995.40		327,499,995.40	315,499,995.40		315,499,995.40
对联营、合营企业投资	14,813,271.08		14,813,271.08	17,370,732.11		17,370,732.11
合计	342,313,266.48		342,313,266.48	332,870,727.51		332,870,727.51

## (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
上海北信源信息技术有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
江苏神州信源系统工程有限公司	180,000,000.00	10,000,000.00		190,000,000.00		
北信源（马来西亚）信息技术公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京中软华泰信息技术有限公司	99,999,995.40			99,999,995.40		
北京信源匡恩工控安全科技有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
人工智能产业技术创新联盟（北京）科技有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
合计	315,499,995.40	12,000,000.00		327,499,995.40		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

二、联营企业											
北京辰信 领创信息 技术有限公司	17,370,73 2.11			-2,557,46 1.03						14,813,27 1.08	
小计	17,370,73 2.11			-2,557,46 1.03						14,813,27 1.08	
合计	17,370,73 2.11			-2,557,46 1.03						14,813,27 1.08	

### (3) 其他说明

无

## 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	120,412,003.70	4,614,155.24	105,265,237.66	8,601,609.96
其他业务	1,363,356.52	892,920.69	2,384,869.84	1,885,098.23
合计	121,775,360.22	5,507,075.93	107,650,107.50	10,486,708.19

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,557,461.03	
合计	-2,557,461.03	

## 6、其他

无

## 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
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）	931,130.00	政府补贴款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-103,978.62	捐赠及保证金利息
减：所得税影响额	134,243.66	
合计	692,907.72	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税	9,002,636.55	根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在较长时间内保持稳定，故定义为经常性损益。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.82%	0.0122	0.0122
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.79%	0.0118	0.0118

## 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

无

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2017年半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、以上备查文件的备至地点：公司证券投资部。

北京北信源软件股份有限公司

法定代表人：林皓

2017年8月29日