

北京北信源软件股份有限公司

2015 年年度报告



2016-020

2016 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司当前暂不存在重大经营风险，但不排除因下述风险事项影响公司的日常经营成果，敬请广大投资者注意投资风险。

1、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在第四季度集中实现，由于费用在年度内较为均衡地发生，因而可能会造成公司第一

季度、半年度或第三季度出现季节性波动或亏损。

2、应收账款余额较大及增幅较大的风险

随着近年信息安全市场的快速发展，公司的业务规模迅速扩大，盈利能力不断增强，营业收入持续增长，应收账款也相应增加，另外，公司营业收入具有季节性特征，销售集中在下半年尤其是第四季度。由于第四季度销售的产品大部分尚在信用期，需要在次年进行收款，导致各年末的应收账款余额较大且增幅也较高。报告期内，公司不断完善了应收账款管理，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。公司加强项目管理，确保项目能够及时得到验收。公司还组织专人进行应收账款的管理，并加大对相关责任人奖惩力度，促进应收账款的回款。

公司产品的主要客户为政府部门、军队及军工企业、能源、金融等重要领域的大型国有企事业单位，信用状况良好，发生坏账的风险较小，报告期内公司应收账款的回款质量较往年明显好转。随着公司经营规模的不断扩大，应收账款余额仍可能保持在较高水平。由于应收账款是公司资产的重要组成部分，如果公司主要客户的财务经营状况发生恶化或公司收款措施不力，应收账款不能收回，将对公司资产质量以及财务状况产生较大不利影响，公司面临一定的呆、坏账风险。

3、投资并购整合风险

公司将进一步加强外延扩张工作，积极通过投资、并购、参股等方式推进公司的战略部署，延伸业务领域、扩大经营规模，在投资并购的过程中可能会出现决策失误风险、管理风险等。公司在并购目标选择和团队融合方面积累了

一定的经验，将进一步提升经营管理水平，持续改进或优化运营机制，尽力降低投资并购风险。

公司以发行股份及支付现金方式收购了中软华泰 100%股权，双方在技术、客户资源等方面进行了一定的有效融合，双方也就企业文化、管理团队等进行积极整合，但仍存在风险，此外，中软华泰 2015 年的业绩承诺虽然得到了实现，但未来仍存在盈利预测风险、业绩承诺无法实现的风险、整合风险及商誉减值风险。公司将更好地实现与收购公司有效整合，发挥协同效应，加强业务协同、财务管控的力度，维护上市公司股东权益。

4、股市风险

公司股票在深交所上市，除经营和财务状况外，公司股票价格还将受到国际和国内宏观经济形势、资本市场走势、市场心理和各类重大突发事件等多方面因素的影响。投资者在考虑投资本公司股票时，应预计到前述各类因素可能带来的投资风险，并做出审慎判断。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以截止 2015 年 12 月 31 日公司总股本 270,226,124 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.45 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	8
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 公司业务概要	12
第四节 管理层讨论与分析	16
第五节 重要事项	39
第六节 股份变动及股东情况	53
第七节 优先股相关情况	63
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	64
第九节 公司治理	70
第十节 财务报告	75
第十一节 备查文件目录	160

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、北信源	指	北京北信源软件股份有限公司
上海北信源、上海子公司	指	上海北信源信息技术有限公司
神州信源、南京子公司	指	江苏神州信源系统工程有限公司
马来西亚子公司	指	北信源（马来西亚）信息技术公司
中软华泰、中软华泰子公司	指	北京中软华泰信息技术有限责任公司
西安分公司	指	北京北信源软件股份有限公司西安分公司
广州分公司	指	北京北信源软件股份有限公司广州分公司
深圳分公司	指	北京北信源软件股份有限公司深圳分公司
武汉分公司	指	北京北信源软件股份有限公司武汉分公司
成都分公司	指	北京北信源软件股份有限公司成都分公司
杭州分公司	指	上海北信源信息技术有限公司杭州分公司
深圳金城	指	深圳市金城保密技术有限公司
北京双洲、双洲科技	指	北京双洲科技有限公司
上海无寻	指	上海无寻网络科技有限公司
控股股东、实际控制人	指	自然人林皓
林皓等 21 名自然人股东	指	林皓、杨杰、高曦、尹子健、马承栋、哈连琴、杨维、王峰、王晓峰、王夏娟、姜涛、吴振芳、何悦、李涛、张伶敏、程志远、姚翔、刘兴安、李敬勋、毕永东、陈华治
新一代互联网安全聚合通道-linkdood 信源豆	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 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程序等各类需求进行分析评估。
鑫众-北信源 1 号集合计划、鑫众-北信源 1 号	指	指兴证资管鑫众-北信源 1 号集合资产管理计划
指导意见	指	关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见
深交所	指	深圳证券交易所
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
本次非公开发行股票	指	北京北信源软件股份有限公司非公开发行不超过 3,500 万股(含 3,500 万股)人民币普通股(A 股)的行为
发行股份及购买资产	指	北京北信源软件股份有限公司以 23.35 元/股非公开发行 1,520,857 股、1,490,021 股、415,246 股人民币普通股(A 股)，同时支付现金对价 2000 万元，分别向自然人田秋桂、马永清、王俊锋发行股份购买其三人共同持有的北京中软华泰信息技术有限责任公司 100%股权
会计师	指	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
元/万元	指	人民币元/人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	北信源	股票代码	300352
公司的中文名称	北京北信源软件股份有限公司		
公司的中文简称	北信源		
公司的外文名称（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		
注册地址	北京市海淀区中关村南大街 34 号中关村科技发展大厦 C 座 1602 室		
注册地址的邮政编码	100081		
办公地址	北京市海淀区中关村南大街 34 号中关村科技发展大厦 C 座 1602 室		
办公地址的邮政编码	100081		
公司国际互联网网址	http://www.vrv.com.cn/		
电子信箱	vrvzq@vrvmail.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李旭	
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	
电话	010-62140485-8073	
传真	010-62147259	
电子信箱	vrvzq@vrvmail.com.cn	

三、信息披露及备置地点

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

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院中海地产广场西塔 5 层
签字会计师姓名	荣健、单大信

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
安信证券股份有限公司	深圳市福田区金田路 4018 号 安联大厦 35 层	徐荣健 赵冬冬	2015 年 11 月 17 日-2015 年 12 月 31 日/本次非公开发行上市当年剩余时间及其后 2 个完整会计年度

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
瑞信方正证券有限责任公司	北京市西城区金融大街甲九号 金融街中心南楼 15 层	陈万里 尤晋华	2015 年 7 月 22 日-2016 年 12 月 31 日

五、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	470,015,347.51	262,733,639.30	78.89%	228,204,554.56
归属于上市公司股东的净利润（元）	70,719,566.59	67,993,885.54	4.01%	67,791,239.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	67,740,683.09	65,201,005.83	3.90%	60,564,048.77
经营活动产生的现金流量净额（元）	-2,619,422.27	-19,327,029.19	86.45%	-10,300,757.84
基本每股收益（元/股）	0.260	0.250	4.00%	0.51
稀释每股收益（元/股）	0.260	0.250	4.00%	0.51
加权平均净资产收益率	9.54%	10.07%	-0.53%	10.96%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额（元）	971,347,262.17	791,687,241.86	22.69%	705,565,104.31
归属于上市公司股东的净资产（元）	837,645,081.33	701,394,739.74	19.43%	647,646,788.98

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	43,349,805.86	62,369,378.22	61,215,721.15	303,080,442.28
归属于上市公司股东的净利润	288,421.76	13,384,248.43	6,513,101.11	50,533,795.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	288,355.46	12,155,998.43	5,876,413.83	49,419,915.37
经营活动产生的现金流量净额	-16,553,043.11	-20,672,629.11	-9,296,516.13	43,902,766.08

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-79,793.10	-7,940.31		固定资产处置损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,568,050.00	3,030,200.00	8,031,000.00	政府补贴款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,311.92	62,348.00	218.04	
减：所得税影响额	525,685.32	291,727.98	804,027.03	
合计	2,978,883.50	2,792,879.71	7,227,191.01	--

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	17,444,329.95	依据国家对软件行业的总体政策导向，预期软件增值税退税的税收优惠政策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

公司是专业从事信息安全的国家级高新技术企业，作为国内信息安全领域领先的解决方案提供商，主营业务为信息安全软件产品的研发、生产、销售及提供技术服务，产品覆盖主政府、军队军工、公安、金融、能源、通信、交通等重要行业，为其提供信息安全产品和整体解决方案，用户涉及各行业数千家单位，成功部署数千万终端，并连续多年入围中央政府采购，为其提供了优质的安全保障。2015年北信源顺应市场趋势，启动并实施全新战略规划，布局信息安全、互联网、大数据为公司三大战略方向，致力将北信源打造成为业界领先的平台及服务提供商。

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，公司现已构筑了三纵四横的新一代智慧终端安全管理体系，从内网安全、数据安全、边界安全三个方向对Windows终端、国产终端、移动终端、虚拟化终端提供全方位、立体化的安全保护。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）。同时报告期内公司通过外延式并购，深入布局信息安全产业，参股深圳金城，并购中软华泰等，整合优势资源，提升了公司在信息安全领域的整体解决方案能力。

在大数据领域，公司以“大数据加固内网安全，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”内网安全产品生态体系。一方面，公司在传统业务的基础上进一步拓展了终端的外延，将管理范围延伸到移动终端、国产化终端、虚拟化终端以及非智能终端等领域，为大数据处理提供了更为丰富的数据来源。另一方面，采用了云计算及大数据技术，重构并优化了传统产品体系，将安全管理与企业业务流程进行深度融合，对网络流量、用户行为、业务模式、安全事件进行更为智能的采集、存储和分析，实现了固定和移动办公、安全管理和业务模式的无缝衔接，为企业及个人用户提供更为安全、智能、便捷、全面的内网及终端安全管理产品体系及解决方案。同时，公司与华睿投资共同出资设立“华睿北信源大数据产业投资基金”，利用自己在行业领域的领先地位，和企业终端覆盖率等优势，借助华睿投资专业的投资团队和融资渠道，以及大数据领域的投资经验和丰富资源，抓住大数据产业蓬勃发展的大好趋势，为公司未来储备了更多符合战略发展要求的标的企业及项目，促进公司的持续健康发展。

公司在积极发展巩固主营业务的同时，紧随“互联网+”浪潮，积极加大研发投入，推进产业升级，凭借现有网络与信息安全领域的技术和人才积淀，大力投入互联网安全基础设施和即时通信领域的技术研发，先后在即时通讯、人工智能、网络体系架构、多媒体通信等领域投入了大量的科研和工程力量，取得了一系列优质的成果。公司在报告期内通过了非公开发行股票预案，拟全力打造的“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。

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	1、2015年7月20日，经证监会《关于核准北京北信源软件股份有限公司向田秋桂等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2015]1719号）核准，公司以非公开发行

	<p>1,520,857 股、1,490,021 股、415,246 股人民币普通股（A 股）为对价，发行股份价格为 23.35 元/股，同时支付现金对价 2000 万元，分别向自然人田秋桂、马永清、王俊锋发行股份购买其三人共同持有的北京中软华泰信息技术有限责任公司 100% 股权，截止报告期末已完成工商变更手续，公司持有中软华泰 100% 股权。</p> <p>2、2015 年 1 月 23 日公司召开第二届董事会第六次临时会议审议同意拟以挂牌价 438.3735 万元参与竞买深圳市金城保密技术有限公司 15% 股权。并于 2015 年 6 月与中国科学院信息工程研究所正式签订了《产权交易合同》，就该事项达成协议，截止报告期末已完成工商变更登记手续。</p> <p>3、2015 年 6 月 19 日公司召开第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于与浙江华睿投资管理有限公司共同设立产业基金的议案》，公司投资浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业（有限合伙）3000 万元，截止报告期末已完成工商注册登记手续。</p> <p>4、2015 年 6 月 9 日公司召开的第二届董事会第十次临时会议，审议通过了《关于转让恒易传奇科技有限责任公司股权的议案》，公司将所持有参股公司北京恒易传奇科技有限责任公司 8.3333% 股权以人民币 222.6667 万元转让给趣游时代（北京）科技有限公司，截止报告期末公司不再持有北京恒易传奇科技有限责任公司股权。</p>
无形资产	2015 年末无形资产 5,969.09 万元，较上年同期增长 5,761.55 万元，主要系本年购买南京浦口土地使用权、收购北京中软华泰信息技术有限责任公司无形资产增加以及研发费用资本化转无形资产所致。
在建工程	建设武汉研发中心投入 1605.92 万元。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

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	5,846,187.19 元人民币	马来西亚	自主经营	无	-1,380,698 元人民币	0.70%	否
其他情况说明	2013 年 11 月公司第二届董事会第三次临时会议审议通过了《关于以部分超募资金设立境外全资子公司的议案》同意使用超募资金 1,000.00 万元用于建设马来西亚研发中心，并已完成注册登记手续。							

三、核心竞争力分析

公司经过二十年的积淀，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、服务致力于成为业界领先的平台及服务商，公司积累了一定的市场资源、业务经验及客户口碑，不断深挖市场潜力，并积极与云计算、大数据、移动互联等新兴技术领域创新，拓展业务板块，巩固公司核心竞争力，核心竞争力主要表现在以下方面：

1、资质优势

由于行业的特殊性，对行业准入门槛要求较高，公司拥有较为完备的企业资质，公司具有计算机信息系统安全专用产品销售许可证、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。

报告期内，公司取得了北京市通信管理局核发的“京ICP证150568号”《中华人民共和国电信与信息服务业务经营许可证》（有效期为2015年7月9日至2020年7月9日）和北京市通信管理局核发的“京B2-20150056号”《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》（有效期自2015年8月6日至2020年8月5日）。

上述证书的取得将对公司目前经营产生积极影响，标志着公司已为拓展互联网市场做好充分准备，将进军互联网信息服务和移动信息服务业务领域。公司将基于网络安全领域的长期积淀和创新技术，为用户提供具有核心竞争力的、安全的互联网技术、产品和服务。

2、技术研发优势

公司已构建完备的技术创新发展体系，拥有一支高素质、专业化的研发队伍，在不断加大研发投入的基础上，通过自主创新与技术引进相组合，在终端安全管理、数据防泄漏、网络准入控制、终端大数据分析、平台化的安全即时通信、云安全管理平台等方向取得了显著的科技优势，发布了系列创新性的产品。同时，以满足用户需求为引领，通过向用户提供定制化的安全解决方案，为用户提供一流的产品和服务。

公司是国家级高新技术企业，以不断推动企业自主创新为己任，每年均承担国家部委和省市级重大科研和产业化项目，特别是新一代互联网安全聚合通道和终端大数据安全分析北京市工程实验室项目的建设，确保了公司在行业内长期的竞争优势。截至报告期末，公司及全资子公司，已取得12项专利，其中8项发明专利，3项实用新型专利、1项外观设计专利。

3、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千万，管理的网络达数千个，涉及各行业上千家用户。

公司将会以现有客户群体为基础，推广新一代安全、开放、互联的新一代互联网安全聚合通道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。

4、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。

5、核心团队稳定，人才优势明显

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、产品管理、市场销售和服务等系统专业人才体系。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。

报告期内，公司通过“第一期核心人员持股计划”增强员工与公司的凝聚力，实现公司利益、管理层利益与个人利益的价值统一，为满足公司未来发展需要，公司将继续积极引进人才，尤其是技术、管理领域的专业人才，提升公司核心竞争力。

6、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。公司以自有知识产权和核心技术为支撑，多项主要产品入围中央政府网络安全产品的采购协议供应商目录，并在政府部门、军工以及金融、能源等行业得到广泛运用，树立了良好的企业形象。

报告期内，公司先后获得“2015中国信息安全大数据安全优秀解决方案奖”、“2015中国信息安全领军业”、“2014-2015中国终端安全管理市场年度成功企业”、“2015北京市诚信创建企业”、“2015年度辽宁省科学技术一等奖”、“2015年最受投资者尊重的上市公司”等荣誉。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。

7、拥有覆盖广泛的营销服务体系

公司拥有覆盖广泛的营销服务体系营销与服务网络覆盖全国七大区、近三十个省市。营销服务体系由总部一站式支持服务中心、大区营销服务中心和各城市营销服务网点三级联动管理机构组成，由专业人员向用户提供支持、安全评估、紧急

救援及客户跟踪等售后服务与咨询工作。公司凭借这一广覆盖、快响应的营销服务体系，能够帮助客户快速了解产品的功能和使用方法，降低新产品推广的难度。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

公司紧紧围绕年度发展规划及经营目标，践行“信息安全、大数据、互联网”三大战略布局，以创新为基础，以市场需求为导向，不断加大各项产业布局和新技术、新产品的研发投入，公司在研发创新方面、产品完善方面、营销体系建设方面、人才储备方面、运营管理等各方面都取得了良好成绩，为公司稳定发展奠定了较好的基础，深化和巩固公司在国内信息安全领域的领军地位。

2015年，公司凭借领先的技术、创新的产品促进和完善了销售体系，实现了销售收入的稳步增长，报告期内，公司紧紧抓住国家政策向好带来的机遇，积极推进内生式增长和外延式扩张发展，实现营业收入470,015,347.51元，同比增长78.89%，实现归属于上市公司股东净利润70,719,566.59元，同比增长4.01%。报告期内公司运营情况如下：

1、持续加大研发投入，全面强化公司核心竞争力

2015年全年公司研发投入金额58,597,959.08元，较上年同期增长19.09%。公司首次公开发行股票募投项目终端安全管理整体解决方案升级项目、数据安全整体解决方案研发项目、企业级云安全管理平台项目均已投资建设完成并达到了预期效益。公司在增强传统产业核心竞争力的同时更适时推出北信源企业移动管理平台、基于内网大数据分析、移动互联等各类新产品、新服务，紧随“互联网+”发展浪潮，进一步构建信息安全管理产品的综合平台，努力保持产品和技术的创新性和前瞻性。公司积极探索传统信息安全业务与互联网行业的融合，有利于公司实现传统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，形成新的利润持续增长极。

报告期内，公司提出了“大数据加固内网安全，大数据提升管理效率”的理念。一方面，在传统业务的基础上进一步拓展了终端的外延，将管理范围延伸到移动终端、国产化终端、虚拟化终端以及非智能终端等领域，为大数据处理提供了更为丰富的数据来源；另一方面，公司采用了云计算及大数据技术，重构并优化了传统产品体系，将安全管理与企业业务流程进行深度融合，对网络流量、用户行为、业务模式、安全事件进行更为智能的采集、存储和分析，实现了固定和移动办公、安全管理和业务模式的无缝衔接，为企业及个人用户提供更为安全、智能、便捷、全面的内网及终端安全管理产品体系及解决方案。

公司借助IT终端与用户高度粘合的优势，正稳步推进企业业务流程优化的相关功能和产品，从而为形成完善的企业商业智能打下坚实的基础。此外，公司将积极布局新一代互联网安全聚合通道业务，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、智能化的社交网络通信系统以及自主可控的新一代互联网通道。公司将基于信息安全、互联网、大数据三大发展战略，致力于成为业界领先的平台及服务提供商，促进公司营业收入和净利润持续增长。

报告期内，公司取得的各项资质证书和无形资产情况如下：

序号	企业资质	编号
1	电信与信息服务业务经营许可证	京ICP证150568号
2	增值电信业务经营许可证	京B2-20150056
3	ISO9001质量管理体系认证证书	04515Q20283R3M
4	信息安全等级保护安全建设服务机构能力评估	DJJS2015001012
序号	销售许可证	编号
1	北信源网络接入控制系统 VRV-BMG/V6.0	XKC38401
2	北信源终端安全登录与监控审计系统V6.6	XKC38404
3	北信源数据库审计系统VRV-DBAS V3.0	XKC38151
4	北信源移动存储管理系统及安全U盘2.16.0	XKC38053

5	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
6	北信源电子文档安全管理系统V2.0.0.3	XKC38568
7	北信源安全管理平台V2.0.0.3	XKC38502
8	北信源杀毒软件V2.0	XKA11023
9	计算机安全配置核查系统 CGDCC V3.5	XKC38453
序号	军用信息安全产品认证证书	编号
1	北信源移动存储管理系统及安全U盘2.16.0	军密认字第1428号
2	北信源网络接入控制系统VRV BMG V6.0	军密认字第1426号
3	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
序号	国家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V6.6.02	2015162312000419
序号	涉密信息系统产品检测证书	编号
1	北信源安全网关VRV BMG V6.0	国保侧2015C04133
2	北信源存储介质信息消除系统IES V2.0	国保测2015C04063
3	北信源电子文档安全管理系统(中标麒麟操作系统版)V2.0	国保测2015C04064
4	北信源主机监控与审计系统(中标麒麟操作系统版)V6.6	国保测2015C03829
5	北信源主机监控审计与补丁分发系统V6.6.02	国保测2015C04259
6	北信源终端安全登录与文件保护系统V6.6	国保测2015C03937
7	北信源电子文档安全管理系统V2.0	国保测2015C04311
8	北信源安全管理平台V2.0	国保测2015C03863
9	北信源打印安全监控与审计系统V2.6	国保测2015C03839
10	北信源计算机终端保密检查系统V1.0	
序号	软件著作权	登记号
1	北信源数据恢复专家系统应用软件	2015SR079676
2	北信源杀毒软件	2015SR079688
3	北信源连豆豆即时通讯软件	2015SR095091
4	北信源虚拟化终端安全管理系统软件	2015SR125379
5	北信源企业移动化管理平台软件	2015SR146440
6	北信源通讯互联平台软件	2015SR148524
8	电子文档安全管理系统(中标麒麟版)	2015SR146037
9	北信源计算机终端保密检查系统	2015SR167698
10	北信源计算机终端保密检查系统(单机版)	2015SR177045
11	北信源数据泄露防护系统	2015SR194514
12	北信源应用隔离管控系统	2015SR223861
13	北信源邮件智能防护管理系统	2015SR223873
14	HuaTech网站防护系统	2015SR242469
15	节点-操作系统安全加固系统软件	2015SR242468

16	内网安全与补丁分发系统	2015SR220765
序号	发明专利	专利号
1	一种客户端跨服务器漫游的方法	ZL201010529860.6
序号	商标	注册号
1	金甲防线 第9类	13688649
2	金甲防线 第42类	13688648
3	金甲防线 第9类	13688649
4	金甲防线 第42类	13688651
5	Lindood 第9类	13981904
6	Lindood 第42类	13981905
7	Lindood 第9类	13981906
8	Lindood 第42类	13981907
9	LINDOOD 第9类	13981908
10	LINDOOD 第42类	13981909
11	Linkdood 第9类	14028477
12	linkdood 第42类	14028478
13	Linkdood 第42类	14028479
14	Linkdood 第42类	14028480
15	LINKDOOD 第42类	14028482

2、深入实施总部市场策略，全面拓展行业市场

近几年，随着总部市场策略的成功推行，公司客户群迅速扩大，目前，公司的主要客户包括政府部门、军队军工以及金融、能源等重要领域的大型国有企业和事业单位。这些总部客户的良好积累为公司深入实施市场销售策略奠定了深厚的基础。报告期内公司继续深挖市场需求，加强资源整合，不断推动公司在各行业中的深度融合，由信息安全入手，结合大数据分析平台，深入客户业务。

报告期内，公司积极参与各行业会议和活动，如“首届网络安全宣传周”、“4.29首都网络安全宣传日”、“2015中国军民融合技术装备展览会”、“2015中国可信计算技术创新与产业化论坛”、“第十届政府/行业信息化安全年会”等各会议活动，进一步巩固了公司在行业用户中的地位，挖掘出了新的需求和市场。2015年，公司新设成都分公司，进一步完善了公司营销体系建设。同时，公司开始发力渠道市场，致力于建设全面覆盖公众市场的渠道销售体系，为海量客户提供信息安全产品与解决方案。随着公司营销体系和政策的不断完善，公司将进一步提高综合竞争能力，同时为全面推广新一代互联网安全聚合通道打下良好的基础。

3、借力资本平台，积极通过外延方式实现多元化发展

(1) 对外投资深圳市金城保密技术有限公司

2015年1月23日公司召开第二届董事会第六次临时会议审议通过同意公司拟以挂牌价438.3735万元参与竞买深圳市金城保密技术有限公司15%股权，并于2015年6月与中国科学院信息工程研究所正式签订了《产权交易合同》，就该事项达成协议，截止报告期末，深圳金城已完成工商变更登记手续并领取了营业执照。通过投资深圳金城，有利于公司在稳固现有市场份额的同时，充分利用深圳金城的项目实施经验及客户资源，进一步开拓北信源在党政机关、中央各部委、军队军工等大型客户中的市场，提升公司在涉密信息安全及相关领域的技术实力和产品覆盖面。

(2) 发行股份及支付现金购买资产

2015年7月20日，经证监会《关于核准北京北信源软件股份有限公司向田秋桂等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2015]1719号）核准，公司以非公开发行1,520,857股、1,490,021股、415,246股人民币普通股（A股）为对价，发行股份价格为23.35元/股，同时支付现金对价2000万元，分别向自然人田秋桂、马永清、王俊锋发行股份购买其三人共同持有的北京中软华泰信息技术有限责任公司100%股权，截止报告期末，中软华泰已完成工商变更登记手续并领取了营业执照，公司持有中软华泰100%股权。通过收购中软华泰全部股权，公司全面进入服务器安全领域，进一步强化了公司在终端安全领域的地位。

(3) 对外投资设立浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业（有限合伙）

2015年6月19日公司召开第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于与浙江华睿投资管理有限公司共同设立产业基金的议案》，公司投资浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业（有限合伙）3000万元，持股14.63%，截止报告期末，浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业（有限合伙）已完成工商注册登记手续并领取了营业执照。产业基金围绕北信源聚焦大数据领域的发展战略，以“数据搜索、数据传输、数据安全、数据存储、数据分析、数据投放、数据挖掘等”为主要投资方向，帮助公司整合产业资源，促进公司在大数据领域的开拓发展。

(4) 非公开发行股票

2015年9月12日，公司第二届董事会第十三次临时会议和2015年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》等相关议案，中国证监会创业板审核委员会对公司本次非公开发行股票进行审核，根据审核结果，公司本次非公开发行股票的申请获得审核通过。截止本报告披露日，公司尚未收到中国证监会的书面核准文件。

公司本次非公开发行股票募集资金主要投入新一代互联网安全聚合通道项目和北信源（南京）研发运营基地项目，通过本项目的实施，公司将新兴的云计算、大数据、即时通信等技术与现有信息安全、数据安全业务相结合，在现有终端安全服务基础上进一步为客户提供跨终端、全方位的安全通信和互联互通服务，有利于公司实现传统终端安全和互联网信息安全双轮驱动的业务新格局，形成新的利润持续增长极，有效提升公司的核心竞争力和行业影响力。

通过外延式发展为扩大公司的上下游产业链创造条件、增加总体抗风险能力、实现多元化发展的战略，为公司的发展带来新的机遇。公司通过外延式发展战略的不断推进，整合各分子公司、参股公司的资源，使公司在技术、产品、市场开拓等方面的综合实力得到了快速提升，有利于扩大公司的竞争优势，增强公司的核心竞争力，实现公司的整体战略目标。

4、推行员工持股计划，充分提高团队凝聚力

公司秉持重视人才、以人为本的理念，加大人才储备力量、人才培养、队伍建设，形成具有从业经验丰富、专业构成互补、凝聚力强的人才团队。随着公司产业链的延伸，公司将不断加大了研发人才的储备和培养，在原有研发团队的基础上引进资深的互联网、软件开发等高端技术人才；公司通过不断调整和完善薪酬激励制度和考核评价体系，提升员工的积极性，形成良好的人才梯队和人才培养体系，同时，公司多次组织专业培训和团队建设，提升员工的专业素养和综合能力，提高团队凝聚力和合作精神。

报告期内，为提升公司管理团队和核心骨干的凝聚力和创造力，吸引和保留优秀的管理人才和业务骨干，为公司的持续快速发展注入新的动力，报告期内，公司推出了第一期核心人员持股计划，该计划有效地将公司股东利益、公司利益和员工个人利益相结合，充分调动了公司董监高和核心员工的积极性，健全了公司的激励约束机制，有力保障了公司的健康长远发展。

5、继续以务实、创新的理念，加强现代化企业管理

报告期内，公司以业务为核心，对职能部门的职责进行细致划分，优化管理流程减轻岗位冗余，提升管理、工作效率，使各岗位职权清晰、权责到位，另外继续加强信息化系统管理，提高企业管理规范水平和效率。

6、加强投资者关系管理，树立公司良好品牌形象

公司持续加强投资者关系管理工作，与投资者保持顺畅沟通，及时举行投资者说明会，促使投资者及时了解公司生产经营情况和未来发展战略规划，报告期内公司荣获“2015年最受投资者尊重的上市公司”荣誉。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	470,015,347.51	100%	262,733,639.30	100%	78.89%
分行业					
金融	18,591,120.64	3.96%	19,731,234.30	7.51%	-5.78%
军工	35,205,959.49	7.49%	40,462,499.70	15.40%	-12.99%
能源	51,640,444.70	10.99%	76,653,129.52	29.18%	-32.63%
政府	124,419,694.78	26.47%	62,578,119.54	23.82%	98.82%
其他	240,158,127.90	51.10%	63,308,656.24	24.10%	279.34%
分产品					
软件产品	223,536,151.05	47.56%	193,352,085.60	73.59%	15.61%
技术服务	34,651,968.36	7.37%	39,113,250.40	14.89%	-11.41%
硬件及其他	211,827,228.10	45.07%	30,268,303.30	11.52%	599.83%
分地区					
东北	14,205,239.32	3.02%	10,841,502.77	4.13%	31.03%
华北	172,867,671.44	36.78%	103,587,793.13	39.43%	66.88%
华东	212,157,580.49	45.14%	71,143,187.00	27.08%	198.21%
华南	16,568,247.49	3.53%	24,340,420.61	9.26%	-31.93%
华中	22,851,626.93	4.86%	20,749,823.55	7.90%	10.13%
西北	19,434,166.93	4.13%	16,746,628.23	6.37%	16.05%
西南	11,598,371.85	2.47%	15,324,284.01	5.83%	-24.31%
港澳及海外	332,443.06	0.07%	0.00	0.00%	

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
能源	51,640,444.70	3,229,911.00	93.75%	-32.63%	-22.71%	-0.80%
政府	124,419,694.78	37,181,689.75	70.12%	98.82%	184.97%	-9.03%
其他	240,158,127.90	167,780,251.53	30.14%	279.34%	2,904.34%	-61.04%
分产品						
软件产品	223,536,151.05	12,392,075.92	94.46%	15.61%	18.16%	-0.12%
硬件及其他	211,827,228.10	198,745,458.64	6.18%	599.83%	1,032.81%	-35.86%
分地区						
华北	172,867,671.44	50,779,279.77	70.63%	66.88%	555.32%	-21.89%
华东	212,157,580.49	154,752,410.92	27.06%	198.21%	12,123.73%	-71.16%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
金融行业	销售量	元	18,591,120.64	19,731,234.3	-5.78%
	生产量	元	18,591,120.64	19,731,234.3	-5.78%
	库存量	元	0	0	0.00%
军工行业	销售量	元	35,205,959.49	40,462,499.7	-12.99%
	生产量	元	35,205,959.49	40,462,499.7	-12.99%
	库存量	元	0	0	0.00%
能源行业	销售量	元	51,640,444.7	76,653,129.52	-32.63%
	生产量	元	51,640,444.7	76,653,129.52	-32.63%
	库存量	元	0	0	0.00%
政府行业	销售量	元	124,419,694.78	62,578,119.54	98.82%
	生产量	元	124,419,694.78	62,578,119.54	98.82%
	库存量	元	0	0	0.00%
其他行业	销售量	元	240,158,127.9	63,308,656.24	279.34%
	生产量	元	240,158,127.9	63,308,656.24	279.34%
	库存量	元	0	0	0.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、报告期内，政府行业销售量和生产量同比增长98.82%，主要系公司不断加大政府行业市场开发力度，提升服务品质，引导客户需求，适时推广新产品，从而进一步提升对客户的持续服务，实现销售收入的快速增长。
- 2、其他行业销售量和生产量同比增长279.34%，主要系南京子公司硬件及其他公司业务大幅增加导致。
- 3、能源行业销售量和生产量同比-32.63%，主要系受行业环境影响所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

公司与某计算技术研究所签订了《内网安全管理系统合作协议》，协议规定：“卖方出售1000台的北信源VRV内网安全管理及补丁分发系统V6.6给买方，单价是5.8万/台，实际数量通过具体的合同“一单一定”。合同自生效之日起在合同或订单购买总数量达到本协议约定的数量之后，本协议自动终止。”

本报告期内确认收入912万元，总计收入2814.4万元。本协议的履行对本公司未来1-2年的经营业绩将产生积极的影响；本协议的履行对公司业务的独立性无重大影响。

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
金融	成本	1,731,547.13	0.81%	916,494.96	2.89%	88.93%
军工	成本	4,543,988.62	2.12%	7,977,795.63	25.16%	-43.04%
能源	成本	3,229,911.00	1.51%	4,178,753.97	13.18%	-22.71%
政府	成本	37,181,689.75	17.34%	13,047,551.72	41.15%	184.97%
其他	成本	167,780,251.53	78.23%	5,584,586.77	17.61%	2,904.34%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
软件产品	成本	12,392,075.92	5.78%	10,487,771.55	33.08%	18.16%
技术服务	成本	3,329,853.47	1.55%	3,672,909.92	11.58%	-9.34%
硬件及其他	成本	198,745,458.64	92.67%	17,544,501.58	55.34%	1032.81%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内，公司新增全资子公司北京中软华泰信息技术有限责任公司纳入合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	204,718,605.21
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	43.56%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	江苏依迪系统集成有限公司	89,589,743.60	19.06%
2	航天信息系统工程（北京）有限公司	42,256,923.10	8.99%
3	山西航天信息有限公司	27,957,538.47	5.95%
4	长春吉大正元信息技术股份有限公司	24,027,543.04	5.11%
5	北京锐安科技有限公司	20,886,857.00	4.44%
合计	--	204,718,605.21	43.56%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	167,873,312.01
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	80.81%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	南京苏宁易购电子商务有限公司	131,395,384.29	63.25%
2	上海斐讯数据通信技术有限公司	27,846,153.86	13.40%
3	深圳市朗科科技股份有限公司	3,642,714.01	1.75%
4	浪潮（北京）电子信息产业有限公司	2,877,948.71	1.39%
5	中电科华云信息技术有限公司	2,111,111.14	1.02%
合计	--	167,873,312.01	80.81%

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	76,014,148.82	66,353,355.81	14.56%	
管理费用	95,389,430.22	82,034,542.38	16.28%	
财务费用	-6,004,825.78	-9,111,460.07	34.10%	募集资金银行存款减少导致利息收入减少

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司作为国家高新技术企业，一直高度重视技术研发和产品研发的投入以及自身研发综合实力的提高，公司坚持以市场为导向，积极推进技术创新工作，开发新产品，推广新技术，保持科技创新，为公司进一步提高核心竞争力提供有力的保障。目前公司在研项目主要包括：

序号	项目名称	项目目标	项目进度
1	新一代互联网安全聚合通道-Linkdood信源豆豆	打造新一代互联网安全聚合通道，围绕即时通信、机器人、SDK、互通互联四个产品研发方向，构建一个合作共赢的、开放式的互联网安全应用APP开发生态圈。	产品发布阶段
2	智慧终端一体化管理平台	采用终端行为基线技术进行终端态势分析，建立全网终端健康智能评价体系，将传统终端、国产终端、虚拟化终端、移动终端纳入泛终端管理范畴。	产品升级研发阶段
3	智慧数据安全防护系统	建立数据内容智慧分析引擎，融合数据防护各类管控策略，构建数据资产全生命周期管理平台，全程掌控关键数据的组成和分布，更有效保护重要数据资产。	产品升级研发阶段
4	智慧边界接入控制系统	智能探测识别网络边界自动进行边界防御，能够将传统终端、国产终端、虚拟化终端、移动终端、工业终端进行统一的泛终端准入控制。	产品升级研发阶段
5	终端安全大数据平台	构建一体化大数据数据平台，整合现有安全产品体系，便于统一管理、集中部署，提高IT资源利用率，降低实施成本；增强用户对合规性安全要求的动态弹性执行力，具备终端、网络及业务的综合安全预警能力。	产品研发阶段

新一代互联网安全聚合通道-Linkdood信源豆豆研发的完成，将开辟互联网行业市场新纪元；企业智慧安全防护体系研发的完成，将为用户搭建新一代内网安全管控架构，让客户对终端的管理和数据的防护更轻松、更智能，为大数据分析提供有利的数据支撑，为公司未来发展注入新鲜血液，创造新的利润增长点；终端安全大数据管理平台的完成有利于构建一体化大数据平台，为客户提供更好的服务。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2015 年	2014 年	2013 年
研发人员数量（人）	393	345	276
研发人员数量占比	37.82%	37.50%	35.11%
研发投入金额（元）	58,597,959.08	49,204,796.56	37,861,659.39
研发投入占营业收入比例	12.47%	18.73%	16.59%
研发支出资本化的金额（元）	16,415,091.70	9,416,533.82	0.00

资本化研发支出占研发投入的比例	28.01%	19.14%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	23.21%	13.85%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

2015年全年公司研发投入金额58,597,959.08元,较上年同期增长19.09%,由于公司2015年营业收入增长较大,导致研发投入总额占营业收入的比重较上年有所下降。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015年	2014年	同比增减
经营活动现金流入小计	465,359,578.66	178,965,360.75	160.03%
经营活动现金流出小计	467,979,000.93	198,292,389.94	136.00%
经营活动产生的现金流量净额	-2,619,422.27	-19,327,029.19	86.45%
投资活动现金流入小计	5,350,321.80	7,050.00	75,791.09%
投资活动现金流出小计	73,624,381.33	48,395,754.35	52.13%
投资活动产生的现金流量净额	-68,274,059.53	-48,388,704.35	-41.10%
筹资活动现金流出小计	13,340,000.00	13,340,000.00	0.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-13,340,000.00	-13,340,000.00	0.00%
现金及现金等价物净增加额	-85,362,702.20	-81,961,668.35	-4.15%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、公司经营活动产生的现金流入同比增加160.03%，主要原因是：公司业务快速发展带来回款增加所致。
- 2、公司经营活动产生的现金流出同比增加136.00%，主要原因是：公司业务快速发展引起采购支出增加所致。
- 3、公司投资活动产生的现金流入同比增加75,791.09%，主要原因是：公司出售北京恒易传奇科技有限责任公司收回投资以及收购中软华泰后进行报表合并所致。
- 4、公司投资活动产生的现金流出同比增加52.13%，主要原因是：本年投资深圳金城、成立浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业（有限合伙）所致。
- 5、公司现金及现金等价物净增加额同比下降4.15%，主要原因是：投资活动产生的现金净流量同比下降所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	219,246,614.29	22.57%	304,505,016.49	38.46%	-15.89%	
应收账款	455,803,628.97	46.92%	359,960,646.14	45.47%	1.45%	
存货	9,997,598.52	1.03%	10,248,073.02	1.29%	-0.26%	
固定资产	54,869,769.80	5.65%	45,696,096.80	5.77%	-0.12%	
在建工程	16,059,200.00	1.65%			1.65%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

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
134,383,700.00	15,000,000.00	795.89%

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）
北京中软华泰信息技术有限公司	服务器加固和咨询服务	收购	100,000,000.00	100.00%	发行股份及自有资金	不适用	长期	股权	10,416,600.00	11,940,000.00	否	2014年12月10日	www.cninfo.com.cn

					金							
深圳市金城保密技术有限公司	保密技术产品的研发、生产、销售和保密技术服务	收购	4,383,700.00	15.00%	超募资金	中国科学院信息工程研究所、深圳金天股权投资管理中心（普通合伙）	长期	股权			否	2015年01月26日 www.cninfo.com.cn
浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业（有限合伙）	股权投资及相关咨询服务	新设	30,000,000.00	14.63%	自有资金	浙江海越股份有限公司、浙江华睿盛银创业投资有限公司、应炳杨、孔小仙等22家（其中自然人17位）共同出	长期	股权			否	2015年08月26日 www.cninfo.com.cn

						资)						
合计	--	--	134,383,700.00	--	--	--	--	--	10,416,600.00	11,940,000.00	--	--

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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2012年	首次公开发行股票	37,700.86	993.43	32,920.13	0	0	0.00%	4,818.29	存放在募集资金专项账户	4,818.29
2015年	发行股份及支付现金购买资产	8,000	8,000	8,000	0	0	0.00%	0		0
合计	--	45,700.86	8,993.43	40,920.13	0	0	0.00%	4,818.29	--	4,818.29

募集资金总体使用情况说明

1、2012年首次公开发行股票募集资金情况

(1) 集资金到位情况

公司经中国证券监督管理委员会《关于北京北信源软件股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》(证监许可[2012]1054号)核准,由主承销商中国民族证券有限责任公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A股)1,670万股。其中网下发行数量为506万股,网上发行数量为1,164万股,发行价格为25.00元/股。公司募集资金总额为人民币417,500,000.00元,扣除发行费用后实际募集资金净额377,008,645.20元,其中超募资金净额为203,566,645.20元。中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)已于2012年9月7日对发行人首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验,并出具中瑞岳华验字[2012]第0262号《验资报告》。

(2) 募集资金的实际使用情况 募集资金的实际使用情况,扣除发行费用后实际募集资金净额37,700.86万元,其中超募资金净额为20,356.66万元,公司募投项目终端安全管理整体解决方案升级项目、数据安全整体解决方案研发项目、企

业级云安全管理平台项目、营销服务体系建设项目,募集资金承诺投资项目 17,344.20 万元,实际募集资金项目累计投入 17,381.76 万元,募集资金投资项目已完成投资,已结项并将结余资金永久补充流动资金。

(3) 截止报告期末,公司不存在募集资金投向变更情况。

2、发行股份及支付现金购买资产经证监会《关于核准北京北信源软件股份有限公司向田秋桂等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2015]1719号)核准,公司以 23.35 元/股非公开发行 1,520,857 股、1,490,021 股、415,246 股人民币普通股(A股),同时支付现金对价 2000 万元,分别向自然人田秋桂、马永清、王俊锋发行股份购买其三人共同持有的中软华泰 100% 股权。

截至 2015 年 9 月 14 日,中软华泰股东由自然人田秋桂、马永清、王俊锋变更为北京北信源软件股份有限公司,该事项在北京市工商行政管理局海淀分局办理了工商变更登记手续。本次发行股份及支付现金购买资产的过户手续已经完成,公司已合法拥有中软华泰 100% 的股权。变更后公司注册资本为人民币 27,022.6124 万元。

本次发行股票 3,426,124 股仅涉及以发行股票形式购买自然人田秋桂、马永清、王俊锋所持有的中软华泰 100% 股权,未涉及募集资金的实际流入,不存在资金到账时间及资金在专项账户的存放情况。

(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、终端安全管理整体解决方案升级项目	否	7,563	7,563	184.99	7,560.67	99.97%	2015年02月28日	13,243.34	30,635.64	是	否
2、数据安全整体解决方案研发项目	否	4,856	4,856	0	4,893.57	100.77%	2015年02月28日	5,355.85	13,521.48	是	否
3、企业级云安全管理平台项目	否	2,243	2,243	155.65	2,244.39	100.06%	2015年02月28日	1,796.26	3,983.53	是	否
4、营销服务体系建设项目	否	2,682.2	2,682.2	0	2,683.13	100.03%	2014年09月30日			不适用	否

5、购买北京中软华泰信息技术有限责任公司 100%股权	否	8,000	8,000	8,000	8,000	100.00%	2015年09月14日	1,194	1194	是	否
承诺投资项目小计	--	25,344.2	25,344.2	8,340.64	25,381.76	--	--	21,589.45	49,334.65	--	--
超募资金投向											
江苏神州信源系统工程有限公司增资款	否	4,000	4,000	0	4,000	100.00%				不适用	否
建设武汉研发中心	否	1,600	1,600	214.42	1,600	100.00%				不适用	否
设立马来西亚子公司	否	1,000	1,000	0	1,000	100.00%		-138.07	-214.62	否	否
北京双洲科技有限公司投资款	否	500	500	0	500	100.00%				不适用	否
深圳市金城保密技术有限公司投资款	否	438.37	438.37	438.37	438.37	100.00%				不适用	否
补充流动资金（如有）	--	8,000	8,000	0	8,000	0.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	15,538.37	15,538.37	652.79	15,538.37	--	--	-138.07	-214.62	--	--
合计	--	40,882.57	40,882.57	8,993.43	40,920.13	--	--	21,451.38	49,120.03	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	马来西亚子公司因正处于起始阶段，属于前期投入期，未能达到预计销售收入和净利润。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用										
	<p>本公司超募资金 20,356.66 万元，主要用于其它与主营业务相关的营运资金。截止到本报告期末，具体使用情况如下：</p> <p>（1）2012 年 12 月 13 日，公司第一届董事会第九次临时会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，使用超募资金人民币 4,000.00 万元永久性补充流动资金，截至报告期末，流动资金补充到位。</p> <p>（2）2013 年 3 月 28 日，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对全资子公司江苏神州信源系统工程有限公司进行增资的议案》，同意使用超募资金 4,000.00 万元对全资子公司江苏神州信源系统工程有限公司进行增资，用于筹建南京研发培训中心和南京技术支持中心项目，截至报告期末，已完成使用超募资金 4,000.00 万元对江苏神州信源系统工程有限公司增资。</p> <p>（3）2013 年 5 月 10 日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金建设武汉研发中心的议案》，同意使用超募资金 1,600.00 万元用于建设武汉研发中心，其中购置办公场所房产支出约 1,400.00 万元，办公场地装修、科研设备及其他投入约 200.00 万元，报告期内使用超募资金 214.42</p>										

	<p>万元,截至报告期末,该项目已使用超募资金 1600 万元。</p> <p>(4) 2013 年 11 月 4 日,公司第二届董事会第三次临时会议审议通过了《关于以部分超募资金设立境外全资子公司的议案》同意使用超募资金 1,000.00 万元用于建设马来西亚研发中心。截止报告期末该项目超募资金已使用完毕。</p> <p>(5) 2014 年 6 月 13 日,公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》,同意使用超募资金人民币 4,000.00 万元永久性补充流动资金。截至报告期末,流动资金补充到位。</p> <p>(6) 2014 年 8 月 27 日,公司使用 500.00 万元向北京双洲科技有限公司增资,截至本报告期末,该项目超募资金已支付完毕。</p> <p>(7) 2015 年 1 月 23 日公司第二届董事会第六次临时会议审议通过《关于使用部分超募资金与深圳金天城投资管理中心联合参与深圳市金城保密技术有限公司 66%股权公开转让(招投标)的议案》,公司使用超募资金以挂牌价 438.3735 万元参与竞买深圳金城 15%股权。</p> <p>截至 2015 年 12 月 31 日止,公司已使用超募资金 15,538.37 万元,剩余超募资金 4,818.29 万元(不含利息),剩余超募资金全部存放于募集资金专户内。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>首发募集资金投资项目已完成,募集资金承诺投资项目 17,344.20 万元。实际募集资金项目累计投入 17,381.76 万元,占公司原计划投入的募集资金总额的 100.22%,募投项目结余资金 743.24 万元,为募集资金账户的利息收入。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的超募资金存放在募集资金银行专户中,按募集资金管理办法严格管理和使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(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。

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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
趣游时代(北京)科技有限公司	北京恒易传奇科技有限责任公司8.3333%的股权	2015年06月09日	222.67	0	有利于增加公司资金流动性,使公司更加专注于主营业务,加大现有和规划中产品的支持力度;也将激发公司寻找能够	0.32%	议价	否	不适用	是	是	2015年06月09日	北信源:关于转让北京恒易传奇科技有限责任公司股权的公告 http://www.cninfo.com

					与公司发挥更好协同作用的投资标的,促进公司外延内伸发展战略的实现							
--	--	--	--	--	----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--

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
北京中软华泰信息技术有限公司	子公司	服务器加固和咨询服务等	15,865,384.7	37,670,132.27	26,846,200.80	26,968,992.09	12,831,073.49	11,924,673.15

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
北京中软华泰信息技术有限公司	发行股份及支付现金购买中软华泰 100% 股权	收购中软华泰 100% 股权,公司全面进入服务器安全领域,进一步强化了公司在终端安全领域的地位。

主要控股参股公司情况说明

1、2015年7月20日,经证监会《关于核准北京北信源软件股份有限公司向田秋桂等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2015]1719号)核准,公司以非公开发行1,520,857股、1,490,021股、415,246股人民币普通股(A股)为对价,发行股份价格为23.35元/股,同时支付现金对价2000万元,分别向自然人田秋桂、马永清、王俊锋发行股份购买其三人共同持有的北京中软华泰信息技术有限公司100%股权,截至报告期末中软华泰已完成工商变更登记手续,公司持有中软华泰100%股权。2015年通过收购中软华泰的全部股权,全面进入服务器安全领域,成功构建了一体化终端安全解决方案,进一步强化了公司在终端安全领域的地位。

2、2015年1月23日公司第二届董事会第六次临时会议审议通过《关于使用部分超募资金与深圳金城投资管理中心联合参与深圳市金城保密技术有限公司66%股权公开转让(招投标)的议案》,公司使用超募资金以挂牌价438.3735万元参与竞买深圳金城15%股权,公司持有深圳金城15%股权。投资深圳金城有利于公司在稳固现有市场份额的同时,充分利用投资公司项目实施经验及客户资源,进一步开拓公司在党政机关、中央各部委、军队军工等大型客户中的市场,提升公司在涉密信

息安全及相关领域的技术。

3、2015年6月19日公司召开第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于与浙江华睿投资管理有限公司共同设立产业基金的议案》，公司投资浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业（有限合伙）3000万元，持股14.63%，截止报告期末，浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业（有限合伙）已完成工商注册登记手续并领取了营业执照。投资设立浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业（有限合伙）有利于公司抓住大数据产业蓬勃发展的大好趋势，为公司未来储备更多符合战略发展要求的标的企业及项目，持续推动公司业务开展，提升公司整体盈利能力。

4、2015年6月9日公司召开的第二届董事会第十次临时会议，审议通过了《关于转让恒易传奇科技有限责任公司股权的议案》，公司将其持有的恒易传奇8.3333%股权以人民币222.6667万元转让给趣游时代（北京）科技有限公司，本次交易有利于增加公司资金流动性，加大现有和规划中产品的支持力度，对公司经营情况无影响。

5、2014年8月27日，公司使用500.00万元向北京双洲科技有限公司增资，截至本报告期末，已完成工商登记变更。

6、公司使用自有资金投资上海无寻，截至报告期末已完成工商变更登记手续。对上海无寻的投资有助于完善公司在信息安全领域的布局，优化公司现有产业结构，使得公司从传统信息安全领域跨入人身家庭安全领域，客户群从企业级用户扩展到广大的消费者用户，从专著于企业级市场跨入快速发展的互联网行业，从而进一步拓展公司现有产业范围，丰富并延伸公司现有产品线，快速在相关技术及产品领域形成竞争优势。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业发展现状

1、大数据列入国家发展战略和十三五规划，大数据应用市场进入加速成长期

2015年8月19日国务院常务会议通过了《关于促进大数据发展的行动纲要》，指出当前大数据已经成为国家竞争力的重要体现，并明确要求在2018年底建成国家政府数据统一开放平台的具体目标，要求率先在气象、环境、信用、交通、医疗、卫生等20余项重要领域，通过政府投入大数据基础平台建设和应用服务创新来推动大数据在整个社会经济增长中发挥龙头作用。今年3月，国家“十三五”规划纲要中再次指出，实施国家大数据战略。把大数据作为基础性战略资源，全面实施促进大数据发展行动，加快推动数据资源共享开放和开发应用，助力产业转型升级和社会治理创新。深化大数据在各行业的创新应用，探索与传统产业协同发展新业态新模式，加快完善大数据产业链。

2、发展现代互联网产业体系，“互联网+”产业未来空间巨大

2015年3月5日上午十二届全国人大三次会议上，李克强总理在政府工作报告中首次提出“互联网+”行动计划，制定“互联网+”行动计划是国家“稳增长、调结构”行动中的一环。“互联网+”不仅包括制造业，也包括电子商务、工业互联网、互联网金融以及创客创新。推动移动互联网、云计算、大数据、物联网等与现代制造业结合，促进电子商务、工业互联网和互联网金融健康发展，引导互联网企业拓展国际市场。“互联网+”战略的提出，使我们站在了大数据的风口浪尖上，大数据渗透的领域更多，更容易被采集分析，也将由此带来更多的安全问题。

十三五规划指出：实施“互联网+”行动计划，促进互联网深度广泛应用，带动生产模式和组织方式变革，形成网络化、智能化、服务化、协同化的产业发展新形态。组织实施“互联网+”重大工程，加快推进基于互联网的商业模式、服务模式、管理模式及供应链、物流链等各类创新，培育“互联网+”生态体系，形成网络化协同分工新格局。“互联网+”是两化融合的升级版，不仅仅是工业化，而是将互联网作为当前信息化发展的核心特征，提取出来，并与工业、商业、金融业等服务业的全面融合。在互联网+国家行动计划的背景下，传统企业拥抱“互联网+”进行信息化再造，投资基于移动化、社交化和大数据的创新应用，企业互联网营销、SaaS和云服务也获得更广阔的市场空间。公司作为国内拥有互联网和大数据核心技术的领导厂商，正在积极布局和推动，以把握新的增长机遇。

3、从网络安全到国家安全加强社会治理

2015年6月，十二届全国人大常委会第十五次会议审议了网络安全法草案。草案要求国务院有关部门建立健全网络安全监测预警和信息通报制度，加强网络安全信息收集、分析和情况通报工作；建立网络安全应急工作机制，制定应急预案；规

定预警信息的发布及网络安全事件应急处置措施。网络安全法草案的公布表明，网络安全已上升至国家战略级层面，受到政府的高度重视。此外，伴随中央机关采购计算机禁止安装win8系统，政府采购部门将赛门铁克与卡巴斯基从安全软件供应商名单中排除等规定的公布，信息自主可控、国产化替代趋势日益凸显，本土信息安全软件行业将大大受益。没有网络安全就没有信息安全，国家级信息安全保障体系势在必行。

“十三五”高度重视强化信息安全保障，要求统筹网络安全和信息化发展，完善国家网络安全保障体系，强化重要信息系统和数据资源保护，提高网络治理能力，保障国家信息安全；建立大数据安全管理制度，实施大数据安全保障工程，加强数据资源在采集、存储、应用和开放等环节的安全保护；制定实施政治、国土、经济、社会、资源、网络等重点领域国家安全政策，加强国家安全科技和装备建设，建立健全国家安全监测预警体系，强化不同领域监测预警系统的高效整合，提升安全信息搜集分析和处理能力。加强网上主权空间对敌斗争和网络舆情管控，遏制敌对势力和恐怖势力利用网络空间进行渗透破坏活动。

综上，“十三五”规划推动了国家信息安全、大数据战略和“互联网+”计划，以及融合新媒体、安全等行业出现较明显的增长趋势，给公司所定位的技术方向或重点行业上带来极好的发展机遇和很大的扩张空间。

（二）公司发展战略

“互联网+”背景下，公司根据国家网络空间安全需要，顺应技术发展和市场趋势，启动并实施全新的战略规划，布局信息安全、大数据、互联网三大业务方向。三个方向相辅相成、相互推进，将以信息安全为基础，充分借力大数据平台和技术，进一步完善和提升终端安全体系防护能力，提高信息系统的IT运维水平，以安全即时通信为基础，打造移动安全互联平台，实现对研发力量、网络应用和媒体等内容的聚合，多维度助力“互联网+”，从而将公司打造成为业界领先的平台及服务提供商。

（三）2016年经营工作计划

2016年是公司承上启下的一年，公司将紧密围绕“信息安全、大数据、互联网”三大发展战略，加快业务发展，推进资源整合和投资并购，进一步推动经营业绩的稳步提升。为确保2016年经营目标的实现，公司将着重做好以下工作：

1、加强研发、推陈出新，利用新技术、新产品提升公司业绩

在大力发展现有信息安全业务的基础上，继续加大研发的力度，积极关注研究产业动态和发展方向。一方面，作为现有业务的根基，公司将优化信息安全技术，提升产品附加值，保证公司现有信息安全产品的性能优越，打造新一代终端安全管理体系——北信源VRV NAST (Next Administration of Secure Terminals)，为客户提供更加智慧、全面的整体安全解决方案。另一方面，公司深入大数据产品的研发，整合现有安全终端优势，实现不同行业的内网大数据采集、存储、建模、分析和展示，打造“大数据”内网安全产品生态体系，不但在防范APT攻击、数据防泄漏等方面提高主动安全防御能力，同时为感知、优化和再造业务流程提供有效手段，提升用户工作效率。同时，公司将依托于新一代互联网安全聚合通道项目，在互联网产品方面加快研发进程，实现互联互通，打造智能开放的DDIO+SDK服务接口，使信源豆豆拓展为AI+IOT的智能社交平台。

巩固现有产品性能，关注产业发展动态，贴近市场需求，紧随技术潮流，与新兴科技研发机构加深合作，推出新产品、新技术，提升公司战略布局眼光，这是公司未来增长的源泉和保障。

2、积极推进非公开发行股票事项，举旗新一代互联网安全通道与社交网络创新技术和应用

本次非公开发行股票募集资金将主要用于新一代互联网安全聚合通道项目和北信源（南京）研发运营基地项目的实施。公司将基于当前公司信息安全业务方面的技术优势，举旗新一代互联网通道与社交网络创新技术和应用，创新设计新一代互联网通道体系结构和核心产品，从社交互联网和信息安全聚合切入，战略发展新一代互联网通道服务，解决当前即时通信服务面临的安全、便捷等问题，拓宽公司业务范围，延长公司现有业务的产业链，促进公司在现有业务之外形成新的盈利增长点通过本项目的实施，公司将新兴的云计算、大数据、即时通信等技术与现有信息安全、数据安全业务相结合，在现有终端安全服务基础上进一步为客户提供跨终端、全方位的安全通信和互联互通服务，有利于公司实现传统终端安全和互联网信息安全双轮驱动的业务新格局，形成新的利润持续增长极，有效提升公司的核心竞争力和行业影响力。从而实现公司的整体跨越式发展。

3、深挖市场需求，加强市场宣传，提高互联网知名度

公司继续强化总部市场策略，深挖市场需求：一方面公司深度挖掘已开发的政府部门、军工、金融以及能源企业客户总

部机构的需求,适时推广公司的新产品及服务,同时通过投资、合作,进一步拓展公司产品市场覆盖率;另一方面,公司充分利用已形成的总部优势,沿着纵向管理层级体系向其下属省、市、县级机构延伸,不断地拓展公司产品应用范围;同时公司利用丰富的经验和成熟的市场策略,将成熟的销售模式向其他行业和客户进行复制,不断开拓出优质的新客户。

同时公司的产品日臻完善,2016年,公司将积极参与行业性会议,通过组织研讨等方式,加强公司产品在客户群体中的宣传力度,提高品牌认知度和客户认可度。另外,结合互联网产品的推广特点,公司组织专人进行市场营销推广,包括但不限于加强第三方合作、开拓渠道、展开线上线下推广等,积极提高公司信源豆豆Linkdood的市场占有率和活跃用户数。

4、全面提升企业管理水平

随着公司资产规模和业务范围不断扩大,要求公司与各投资并购对象在企业文化、经营管理、业务拓展等方面进行融合。应对变化,对公司内部管理也提出了更高的要求。2016年公司将进一步强化财务管理,充分发挥财务预算、计划、控制职能作用;进一步加强人力资源管理,完善组织绩效管理框架,以及绩效考核机制和激励机制;引进高端人才,加强人才梯队建设,夯实人才基础;优化公司组织机构和人员结构,降低公司运营成本;进一步加强企业文化建设,健全内部管理制度体系,促进公司长期可持续健康发展。

5、继续加强现金流管理以及应收账款管理

2015年,公司加大应收账款催收及细化现金流管理,取得了积极成效,2016年,公司将做好全面预算管理,继续加强绩效管理和精细化管理,完善公司现金流及应收账款管理,促进人均效率提升,并围绕授权、审计、问责机制,定期或不定期检查、跟踪落实,建立对目标结果的监督和评价,以持续降低成本,谋求更大的市场竞争优势。通过加强应收款的回款和清理工作,提升资金周转率;同时,公司将加大与融资渠道的沟通,扩展多样性的融资渠道。

6、进一步加强产业链整合和投资并购,持续推动外延式发展

2016年,公司将积极推进投资并购等各项工作的开展,通过持续外延方式拓展业务布局、投资并购多样化领域增加新的盈利点。公司将根据自身在资金、技术和管理等方面的实际情况,围绕主营业务,适时的进行投资并购一些与自身发展目标相符合,具有一定的技术互补性或具有上下游关系的企业,逐步提升公司产品在信息安全领域的覆盖面。确保充分发挥各投资标的协同效应,将促进公司信息安全、大数据、互联网业务的良性、有效、可持续发展。

7、强化市值管理,加强投资者沟通

公司将积极探索适合公司的市值管理模式,提升投资者关系管理水平。通过搭建多样化的沟通平台,进一步加强与投资者之间的互动与沟通,加深投资者对公司的了解与认同,促进公司与投资者之间形成长期、稳定的良好互动关系,提升公司的诚信度,树立良好的资本市场形象,最终实现公司价值最大化和投资者利益最大化。

8、国际化经营

公司将抓住本次非公开发行的有利时机,完成非公开投资项目建设,全面提升公司的核心技术水平和技术服务能力。公司将加强对外战略合作,并考虑适时的在当地设立代理机构甚至分支机构,逐步建立并完善国际营销网络,走国际化经营之路,力争成为国际著名的大型信息安全领导企业。

上述计划并不代表公司对2016年度的盈利预测,不构成公司对投资者的实质承诺,请投资者注意投资风险。

(四) 可能面对的风险

1、技术创新的风险

经过多年的技术积累和创新,公司拥有众多核心产品和行业应用解决方案。由于软件行业正处于快速发展阶段,技术更新和换代速度快,随着用户信息管理应用的深入与升级,对软件技术也提出更高的要求,如果本公司的研发不能及时跟上行业技术更新换代的速度,或不能及时将新技术运用于产品开发和升级,将削弱公司的市场竞争优势,公司持续通过研发投入和技术创新,紧跟行业发展趋势,不断提升技术管理水平,把握产品和技术研发方向,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。

2、行业政策风险

国家大力推动软件产业发展,相关政府部门先后颁布财税、研发、知识产权等多项扶持政策,为行业发展提供了有力的政策支持,如高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税等税收优惠政策、软件企业增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退等政策。但随着行业的发展,存在政策发生变化的风险。公司将紧抓市场机遇,及时把握政策动向,严格依照国家有关法律法规经营,持续提升在技术、知识产权、财务等各方面的运营水平,提高盈利能力,避免或减少政策变化带来的风险。

3、核心技术泄密及人才流失风险

在产品更新和技术进步不断加快的背景下，独特的技术优势、专业的技术人员共同决定了公司的市场竞争力。公司虽然已经采取了加大研发投入、增强技术及法律防控手段、提高核心技术人员待遇激励在内的诸多措施，仍无法杜绝核心技术泄露及核心技术人员流失等情况的出现，公司正常的经营运作存在受此类情况影响的风险。

4、人力成本上升的风险

随着公司业务规模的不断扩大，员工队伍的扩大和薪酬待遇水平的上升，总体薪酬亦呈增长态势公司采取了适合现阶段公司特点的工资政策，如果公司全部人员总成本增幅与营业收入增幅不匹配，将可能对公司经营业绩产生一定影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年04月29日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/巨潮资讯网/互动易 2015年4月29日投资者活动关系表
2015年05月27日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/巨潮资讯网/互动易平台 2015年5月27日投资者活动关系表
2015年06月02日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/巨潮资讯网/互动易平台 2015年6月2日投资者活动关系表
2015年06月09日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/巨潮资讯网/互动易平台 2015年6月9日投资者活动关系表
2015年09月28日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/巨潮资讯网/互动易平台 2015年9月28日投资者活动关系表
2015年11月03日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/巨潮资讯网/互动易平台 2015年11月3日投资者活动关系表
2015年11月12日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/巨潮资讯网/互动易平台 2015年11月12日投资者活动关系表
2015年11月27日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/巨潮资讯网/互动易平台 2015年11月27日投资者活动关系表
2015年12月02日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/巨潮资讯网/互动易平台 2015年12月2日投资者活动关系表

2015 年 12 月 10 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/巨潮资讯网/互动易平台 2015 年 12 月 10 日投资者活动关系表
2015 年 12 月 22 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/巨潮资讯网/互动易平台 2015 年 12 月 22 日投资者活动关系表
2015 年 12 月 29 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/巨潮资讯网/互动易平台 2015 年 12 月 29 日投资者活动关系表

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、2015年4月22日，公司召开第二届董事会第十次会议审议通过了《关于2014年度利润分配方案的议案》，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，分配方案如下：以公司总股本 266,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.5元人民币（含税）。2015年5月15日，公司2014年度股东大会审议通过了上述《关于2014年度利润分配方案的议案》；2014年度权益分派股权登记日为2015年6月1日，除权除息日为2015年6月2日。

2、2015年9月21日，公司召开第二届董事会第十三次会议和2015年第二次临时股东大会审议通过了《章程修正案》、《未来三年分红回报规划》在保证公司正常经营和长远发展的前提下，根据《公司法》、《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》等相关规定对公司利润分配政策进行了修订，制订了公司未来三年分红回报规划。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.45
每 10 股转增数（股）	9
分配预案的股本基数（股）	270,226,124
现金分红总额（元）（含税）	12,160,175.58
母公司可分配利润（元）	272,745,322.88
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2015 年归属于上市公司股东的净利润 70,719,566.59 元，母公司实现净利润为 63,392,240.28 元，根据《公司章程》相关规定，按照母公司 2015 年度实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 6,339,224.03 元，截至 2015 年 12 月 31 日，母公司累计可供分配的利润 272,745,322.88 元。
鉴于公司当前经营状况良好和盈利的持续增长，以及对公司未来发展的良好预期，为了回报公司股东，与广大投资者共享公司发展的经营成果，拟 2015 年度利润分配预案：拟以 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，同时进行资本公积金转增股本每 10 股转增 9 股。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2013年度：经公司第二届董事会第四次会议及2013年度股东大会审议通过2013年度利润分配方案，以总股本133,400,000股为基数，每10股派发现金股利1元人民币（含税），共计派发现金股利13,340,000.00元，同时使用资本公积金每10股转增10股。该权益分配已于2014年5月实施完毕。

2、2014年度：经公司第二届董事会第十次会议及2014年度股东大会审议通过2014年度利润分配方案，以总股本266,800,000股为基数，每十股派发现金股利0.5元人民币（含税），共计派发现金股利13,340,000.00元。该权益分配已于2015年5月实施完毕。

3、2015年度：经公司第二届董事会第十五次会议审议通过，拟2015年度利润分配预案为：以截止2015年12月31日公司总股本270,226,124股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.45元（含税），同时进行资本公积金转增股本每10股转增9股。本分配预案尚需提交公司2015年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	12,160,175.58	70,719,566.59	17.19%		
2014 年	13,340,000.00	67,993,885.54	19.62%		
2013 年	13,340,000.00	67,791,239.78	19.68%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	马永清	股份限售承	自本次新增	2015 年 10 月	自本次新增	正在履行中，

		诺	<p>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%。</p>	15 日	<p>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</p>	<p>截至报告期末，无违反承诺的情形。</p>
	田秋桂	股份限售承诺	<p>自本次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</p>	2015 年 10 月 15 日	<p>自本次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</p>	<p>正在履行中，截至报告期末，无违反承诺的情形。</p>

			<p>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%</p>			
	王俊锋	股份限售承诺	<p>自本次新增股份上市之日起 12 个月内，本人不转让所持有的</p>	2015 年 10 月 15 日	自本次新增股份上市之日起 12 个月内	正在履行中，截至报告期末，无违反承诺的情形。

			本次发行取得的上市公司新增股份。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	林皓	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其持有的公司股份。	2012年09月12日	自公司股票上市之日起三十六个月内	截至报告期末，无违反承诺的情形，承诺已履行完毕。
	王晓峰	股份限售承诺	在王晓娜女士任职期间，其每年转让的股份公司股份不超过其所持有股份公司股份总数的百分之二十五；在王晓娜女士离职后半年内，其不转让直接或者间接持有的公司股份；如王晓娜女士在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自王晓娜女士申报离职之日起十八个月内其不转让直接或者间接持有的公司股份；如王晓娜女士在首次公开发行	2012年09月12日	9999-12-31	正在履行中，截至报告期末，无违反承诺的情形。

			股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自王晓娜女士申报离职之日起十二个月内其不转让直接或者间接持有的公司股份。			
	高曦;杨杰;尹子健;马承栋;哈连琴;杨维;王晓峰;李涛;张伶俐;程志远;毕永东;姚翔;何悦;王夏娟;李敬勋;刘兴安;吴振芳;陈华治;姜涛;王峰	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其持有的公司股份。	2012年09月12日	自公司股票上市之日起三十六个月内	截至报告期末，无违反承诺情形，承诺已履行完毕。
	尹子健		其在任职期间，每年转让的公司股份不超过其持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或者	2012年09月12日	2015年11月16日	截至报告期末，无违反承诺情形，承诺已履行完毕。

			间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接或者间接持有的公司股份。			
	林皓 ;杨杰 ;高曦;杨维;马承栋;	股份限售承诺	其在任职期间，每年转让的公司股份不超过其持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或者间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转	2012年09月12日	9999-12-31	严格履行中，截至报告期末，无违反承诺的情形

			让其直接或者间接持有的公司股份。			
	哈连琴	股份限售承诺	其在任职期间，每年转让的公司股份不超过其持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的公司股份。	2013 年 04 月 20 日	9999-12-31	严格履行中，截至报告期末，无违反承诺的情形。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	林皓;高曦; 杨杰;胡建斌; 哈连琴; 马承栋;杨维	股份减持承诺	自 2015 年 7 月 8 日起六个月内不减持公司股票。	2015 年 07 月 08 日	2015 年 7 月 8 日至 2016 年 1 月 7 日	截至报告期末，无违反承诺情形；截止本报告披露日承诺已履行完毕。
承诺是否按时履行	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
---------------------------------------	-----

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

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
发行股份及支付现金购买中软华泰 100% 股权项目	2014 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	1,041.66	1,194	不适用	2014 年 12 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

适用 不适用

根据公司与交易对方签署的《北京北信源软件股份有限公司发行股份及支付现金购买资产协议》、《北京北信源软件股份有限公司发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》、《北京北信源软件股份有限公司发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议（一）》、《业绩补偿协议》，田秋桂、马永清作为业绩承诺方承诺中软华泰2014年度、2015年度、2016年度和2017年度实现的净利润（以经北信源认可的会计师审计标的公司扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润）分别不低于833.33万元、1,041.66万元、1,302.08万元和1,627.60万元。

中软华泰2015年财务报表业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司出具了《关于2015年度发行股份及支付现金购买资产之盈利预测实现情况的说明》，同时瑞华瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《北京北信源软件股份有限公司盈利预测实现情况的专项报告》[2016]01660001。

2015年度中软华泰经审计后实现净利润 1,192.47万元，扣除非经常性损益后归属母公司净利润为1,194.00万元，超额完成承诺业绩152.34万元。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司合并报表增加1家北京中软华泰信息技术有限责任公司，具体情况如下：2015年7月20日，经证监会《关于核准北京北信源软件股份有限公司向田秋桂等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2015]1719号）核准，公司以非公开发行1,520,857股、1,490,021股、415,246股人民币普通股（A股）为对价，发行股份价格为23.35元/股，同时支付现金对价2000万元，分别向自然人田秋桂、马永清、王俊锋发行股份购买其三人共同持有的中软华泰100%股权。2015年9月14日，中软华泰完成了工商变更，公司持有中软华泰100%股权，中软华泰于2015年10月正式纳入本公司的合并报表范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	荣健、单大信

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

1、2014年度，公司因发行股份及支付现金购买资产，聘请瑞信方正证券有限责任公司为财务顾问，期间共支付财务顾问费350万元。持续督导期间2015年7月22日至2016年12月31日。

2、报告期内，公司聘请安信证券股份有限公司担任本次非公开发行股票工作的保荐机构，并与其签订了《创业板非公开发行股票之保荐与承销协议书》。

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、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。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

为了进一步完善公司治理结构，健全公司长期、有效的激励约束机制，深化公司总部和各子公司经营层的激励体系，充分调动员工的积极性和创造性，吸引和保留优秀管理人才和业务骨干，公司根据相关法律法规的规定，并结合自身的实际情况，制定了第一期核心人员持股计划，详细情况如下：

1、核心人员持股计划概述

(1) 参加对象：核心人员持股计划的参加对象为公司及下属子公司符合一定标准的员工，包括北信源的董事（不含独立董事及外部董事）、监事、高级管理人员、在公司及下属子公司任职且具有主管以上职务资格的核心业务和技术骨干以及经董事会认定有卓越贡献的其他员工；出资参加本次核心人员持股计划的公司及下属子公司的部分董事、监事、高级管理人员和员工合计不超过22人，具体参加人数根据员工实际缴款情况确定。

(2) 设立时的资金总额，本核心人员持股计划筹集资金总额上限为6,000万元，每份份额为1.00元，认购人员合计不超过22人，具体参加人数根据员工实际缴款情况确定。公司正式员工参与本核心人员持股计划的资金来源为其自有资金、合法薪酬、控股股东借款及其他合法合规方式等。

(3) 本次核心人员持股计划的股票来源：核心人员持股计划设立后全额认购兴证证券资产管理有限公司设立的兴证资管鑫众-北信源1号集合资产管理计划（以下简称“鑫众-北信源1号集合计划”）的次级份额，该资产管理计划成立后以二级市场购买（包括但不限于大宗交易、协议转让）等法律法规许可的方式取得并持有标的股票。

(4) 认购公司股票总额：鑫众-北信源1号集合计划所持有的股票总数累计不超过公司股本总额的10%，任一持有人所持有本核心人员持股计划份额所对应的标的股票数量不得超过公司股本总额的1%。核心人员持股计划持有人具体持有份额数以员工最后实际缴纳的出资额所对应的份数为准。持有人持有核心人员持股计划份额所对应的股票总数不包括其在中国首次公开发行股票上市前获得的股份、通过二级市场自行购买的股份及通过股权激励获得的股份。

以鑫众-北信源1号集合计划的规模上限18,000万元和公司2015年6月18日的收盘价61.80元测算，鑫众-北信源1号集合计划所能购买和持有的标的股票数量上限约为291.26万股，占公司现有股本总额的1.09%。

(5) 存续期限：核心人员持股计划的存续期为24个月，自公司股东大会审议通过本核心人员持股计划之日起算，本核心人员持股计划的存续期届满后自行终止。其中，前12个月为锁定期，锁定期满后鑫众-北信源1号集合计划将根据核心人员持股计划的安排和当时市场的情况决定是否卖出股票。

(6) 管理模式：本次核心人员持股计划委托资产由资产管理机构管理。公司委托兴证资管为本核心人员持股计划全部委托资产的受托管理机构。

2、核心人员持股计划已履行的决策程序和批准情况

(1) 公司于2015年6月14日召开2015年第一次职工代表大会，就拟实施核心人员持股计划事宜充分征求了员工意见，符合《指导意见》的规定。

(2) 公司于2015年6月19日召开第二届董事会第十一次会议，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》等议案，并同意将上述议案提交股东大会表决。在董事会审议上述议案时，关联

董事履行了回避表决的程序。独立董事在会上就本次核心人员持股计划事项发表了独立意见，均认为其有利于进一步完善公司的法人治理结构，促进公司健康持续的长远发展，不存在损害公司及全体股东利益的情形，亦不存在摊派、强行分配等方式强制员工参加本核心人员持股计划的情形。上述程序符合《指导意见》的规定。

(3) 公司于2015年6月19日召开第二届监事会第十一次会议，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》等议案，并同意将上述议案提交股东大会表决。在监事会审议上述议案时，关联监事履行了回避表决的程序。监事在会上就核心人员持股计划事项发表了审核意见，均认为本次核心人员持股计划的制定旨在进一步提升公司治理水平，有效地将公司股东利益、公司利益和员工个人利益相结合，共同促进公司的长远健康发展，不存在损害公司及全体股东利益的情形，亦不存在摊派、强行分配等方式强制员工参加此次核心人员持股计划的情形。上述程序符合《指导意见》的规定。

(4) 公司于2015年6月19日在其章程规定的信息披露媒体公告上述董事会决议、《核心人员持股计划（草案）》及摘要、独立董事和监事会意见、《资产管理合同》，公告内容及公告时间均符合《指导意见》的规定。

(5) 公司已聘请本所对本次核心人员持股计划出具法律意见书，符合《指导意见》的规定。

(6) 2015年7月6日，公司召开了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）及其摘要的议案》，具体内容详见刊登于中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。公司分别于2015年10月9日、2015年11月9日、2015年12月9日在其指定的信息披露媒体巨潮资讯网www.cninfo.com.cn公告了第一期核心人员持股计划实施进展的公告，截至目前公司第一期核心人员持股计划已完成股票购买，具体内容详见刊登于中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

3、第一期核心人员持股计划股票购买情况

公司实施第一期核心人员持股计划，并委托兴证证券资产管理有限公司设立“兴证资管鑫众-北信源1号集合资产管理计划”，通过二级市场购买、大宗交易等法律法规许可的方式获得公司股票并持有。截至2015年1月5日，本员工持股计划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%，成交金额为人民币167,087,724.66元，成交均价43.0917元。截至本公告披露日，公司第一期核心人员持股计划已完成股票购买，本员工持股计划所购买的股票锁定期即：2016年1月6日至2017年1月5日。

4、第一期核心人员持股计划对公司经营能力和财务状况的影响

公司本次第一期核心人员持股计划对公司的财务状况和经营成果不产生影响。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2015年7月22日，公司发布了《关于发行股份及支付现金购买资产事项获得中国证券监督管理委员会正式批复的公告》，2015年9月19日，公司发布了《关于发行股份及支付现金购买资产之标的资产过户完成的公告》，于2015年10月9日发布了《发行股份及支付现金购买资产实施情况暨新增股份上市公告书》，具体内容详见中国证监会指定的信息披露网站（巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的公告。

2、2015年6月19日公司召开第二届董事会第十一次会议和2015年7月6日召开了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）及其摘要的议案》，截止报告期末，公司第一期核心人员持股计划已完成股票购买，具体内容详见中国证监会指定的信息披露网站（巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的公告。

3、2015年9月21日公司召开了第二届董事会第十三次会议和2015年7月6日召开了2015年第二次临时股东大会审议通过了非公开发行股票相关议案，中国证监会创业板发行审核委员会于2016年3月2日对公司创业板非公开发行股票的申请进行了审核。根据审核结果，公司本次非公开发行股票的申请获得审核通过，截至本报告披露日，公司尚未收到中国证监会的书面核准文件。具体内容详见中国证监会指定的信息披露网站（巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的公告。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

十九、社会责任情况

适用 不适用

二十、公司债券相关情况

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	141,055,800	52.87%	3,426,124	0	0	-37,605,730	-34,179,606	106,876,194	39.55%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	141,055,800	52.87%	3,426,124	0	0	-37,605,730	-34,179,606	106,876,194	39.55%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	141,055,800	52.87%	3,426,124	0	0	-37,605,730	-34,179,606	106,876,194	39.55%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	125,744,200	47.13%	0	0	0	37,605,730	37,605,730	163,349,930	60.45%
1、人民币普通股	100,334,682	37.61%	0	0	0	-7,129,865	-7,129,865	93,204,817	34.49%
2、境内上市的外资股	1,858,780	0.70%	0	0	0	-663,442	-663,442	1,195,338	0.44%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	23,550,738	8.82%	0	0	0	45,399,037	45,399,037	68,949,775	25.52%
三、股份总数	266,800,000	100.00%	3,426,124	0	0	0	3,426,124	270,226,124	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、经证监会《关于核准北京北信源软件股份有限公司向田秋桂等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2015]1719号）核准，北京北信源软件股份有限公司以23.35元/股非公开发行1,520,857股、1,490,021股、415,246股人民币普通股（A股），同时支付现金对价2000万元，分别向自然人田秋桂、马永清、王俊锋发行股份购买其三人共同持有的中软华泰100%股权。公司非公开发行股票3,426,124股仅涉及以发行股票形式购买自然人田秋桂、马永清、王俊锋所持有的中软华泰100%股权，未涉及募集资金的实际流入，不存在资金到账时间及资金在专项账户的存放情况；因发行股份公司股份总数由原来266,800,000股变成270,226,124股。

2、2015年9月29日，公司首次公开发行股票解除限售股份数量为141,055,800股，占公司总股本52.87%，解除限售后实际可上市流通的股份数量为37,647,350股，占公司股本总额的14.11%。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司发行股份及支付现金购买资产事项已获得中国证监会正式批复，公司分别向自然人田秋桂、马永清、王俊锋合计发行3,426,124股股份，具体内容详见公司披露于中国证监会指定的创业板信息披露网站(www.cninfo.com.cn)相关公告。

2、2015年9月25日，公司原始股东林皓等21名自然人股东持有的首次公开发行股票的限制股份锁定承诺到期，可上市流通。公司向深交所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交了股份上市流通的申请，本次限售股份可上市流通日为2015年9月29日，本次解除限售股份数量为141,055,800股，占公司总股本52.87%，实际可上市流通的股份数量为37,647,350股，占公司总股本14.11%。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

经证监会《关于核准北京北信源软件股份有限公司向田秋桂等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2015]1719号)核准，公司分别向自然人田秋桂、马永清、王俊锋合计发行3,426,124股股份，截至2015年9月14日，中软华泰股东由自然人田秋桂、马永清、王俊锋变更为北京北信源软件股份有限公司，该事项在北京市工商行政管理局海淀分局办理了工商变更登记手续。本次发行股份及支付现金购买资产的过户手续已经完成，公司已合法拥有中软华泰100%的股权，公司变更后的注册资本为人民币27,022.6124万元，新增股份已于2015年10月15日上市，公司总股本变更为270,226,124股。

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

报告期内，公司总股本由266,800,000股变更为270,226,124股，股份变动对最近一年和最近一期的每股收益和稀释每股收益、归属于普通股股东的每股净资产影响如下：

	2015年	2014年	本年比上年增减
基本每股收益(元)	0.260	0.250	4%
稀释每股收益(元)	0.260	0.250	4%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产(元/股)	3.10元/股	2.63元/股	14.45%

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	130,500,000	32,625,000	0	97,875,000	高管锁定	首次公开发行股票解除限售日期为2015年9月29日，之后按高管股份解除限售的相关规定，在任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	4,222,200	1,055,550	0	3,166,650	类高管锁定	首次公开发行股票解除限售日期为 2015 年 9 月 29 日, 之后按高管股份解除限售的相关规定和承诺, 在王晓娜女士任职期间, 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%
杨维	966,600	241,650	0	724,950	高管锁定	首次公开发行股票解除限售日期为 2015 年 9 月 29 日, 之后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	600,000	150,000	0	450,000	高管锁定	首次公开发行股票解除限售日期为 2015 年 9 月 29 日, 之后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	533,400	133,350	0	400,050	高管锁定	首次公开发行股票解除限售日期为 2015 年 9 月 29 日, 之后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%
马承栋	200,000	50,000	0	150,000	高管锁定	首次公开发行股票解除限售日期为 2015 年 9 月 29 日, 之后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	411,200	102,800	0	308,400	高管锁定	首次公开发行股票解除限售日期为 2015 年 9 月 29 日, 之后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%
尹子健	333,400	333,400	0	0	首发承诺	2015 年 11 月 16 日
胡建斌	0	0	375,020	375,020	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%
马永清	0	0	1,490,021	1,490,021	首发后个人类限售	自本次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%
田秋桂	0	0	1,520,857	1,520,857	首发后个人类限售	自本次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%
王俊锋	0	0	415,246	415,246	首发后个人限售	自本次新增股份上市之日起 12 个月内不转让所持有的本次发行取得的上市公司新增股份
姜涛	333,400	333,400	0	0	首发承诺	2015 年 9 月 29 日
王夏娟	333,400	333,400	0	0	首发承诺	2015 年 9 月 29 日
何悦	300,000	300,000	0	0	首发承诺	2015 年 9 月 29 日
吴振芳	300,000	300,000	0	0	首发承诺	2015 年 9 月 29 日
张伶俐	266,600	266,600	0	0	首发承诺	2015 年 9 月 29 日
李涛	266,600	266,600	0	0	首发承诺	2015 年 9 月 29 日
王峰	255,600	255,600	0	0	首发承诺	2015 年 9 月 29 日
程志远	233,400	233,400	0	0	首发承诺	2015 年 9 月 29 日
李敬勋	200,000	200,000	0	0	首发承诺	2015 年 9 月 29 日
刘兴安	200,000	200,000	0	0	首发承诺	2015 年 9 月 29 日
姚翔	200,000	200,000	0	0	首发承诺	2015 年 9 月 29 日
毕永东	200,000	200,000	0	0	首发承诺	2015 年 9 月 29 日
陈华治	200,000	200,000	0	0	首发承诺	2015 年 9 月 29 日

合计	141,055,800	37,980,750	3,801,144	106,876,194	--	--
----	-------------	------------	-----------	-------------	----	----

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

经证监会《关于核准北京北信源软件股份有限公司向田秋桂等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2015]1719号）核准，公司分别向自然人田秋桂、马永清、王俊锋合计发行3,426,124股股份，发行后公司总股本变更为27,022.6124股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,545	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	28,406	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	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	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
林皓	境内自然人	48.29%	130,500,000	0	97,875,000	32,625,000	质押	73,680,000
全国社保基金四一五组合	其他	1.96%	5,287,266	5,287,266	0	5,287,266		
王晓峰	境内自然人	1.56%	4,222,200	0	3,166,650	1,055,550		
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	1.29%	3,485,991	3,485,991	0	3,485,991		

浙江天越创业投资有限公司	境内非国有法人	1.14%	3,070,471	-5,432,858	0	3,070,471		
中国建设银行股份有限公司-易方达创新驱动灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.01%	2,742,276	2,742,276	0	2,742,276		
中国工商银行股份有限公司-广发行业领先混合型证券投资基金	其他	0.98%	2,643,283	2,643,283	0	2,643,283		
太平人寿保险有限公司-分红-团险分红	其他	0.86%	2,319,848	2,319,848	0	2,319,848		
中国工商银行-诺安平衡证券投资基金	其他	0.74%	1,999,972	1,099,972	0	1,999,972		
田秋桂	境内自然人	0.56%	1,520,857	1,520,857	1,520,857	0	质押	1,100,000
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4)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司发起人股东之间不存在关联关系,也不属于《上市收购管理办法》规定的一致行动人;未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市收购管理办法》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	32,625,000	人民币普通股	32,625,000					
全国社保基金四一五组合	5,287,266	人民币普通股	5,287,266					
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	3,485,991	人民币普通股	3,485,991					
浙江天越创业投资有限公司	3,070,471	人民币普通股	3,070,471					
中国建设银行股份有限公司-易方达创新驱动灵活配置混合型证券投资基金	2,742,276	人民币普通股	2,742,276					
中国工商银行股份有限公司-广发行业领先混合型证券投资基金	2,643,283	人民币普通股	2,643,283					
太平人寿保险有限公司-分红-	2,319,848	人民币普通股	2,319,848					

团险分红			
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	1,999,972	人民币普通股	1,999,972
中国建设银行股份有限公司—华宝兴业服务优选混合型证券投资基金	1,491,645	人民币普通股	1,491,645
孙燕琪	1,470,000	人民币普通股	1,470,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市收购管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林皓	中国	否
主要职业及职务	林皓先生，中国籍无境外永久居留权，现任公司董事长兼总经理，作为资深信息安全技术专家，林皓先生荣获“2015 中国信息化领军人物”。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林皓	中国	否
主要职业及职务	林皓先生，中国籍无境外永久居留权，现任公司董事长兼总经理，作为资深信息安全技术专家，林皓先生荣获“2015 中国信息化领军人物”。	

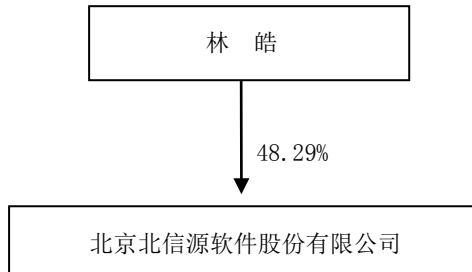
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
----------------------	---

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)
林皓	董事长 兼总经理	现任	男	50	2013年 04月20 日		130,500,000	0	0		130,500,000
杨杰	董事兼 副总经理	现任	男	52	2013年 04月20 日		600,000	0	0		600,000
胡建斌	董事	现任	男	45	2015年 05月15 日		125,007	375,020	0		500,027
高曦	董事兼 副总经理	现任	男	39	2013年 04月20 日		533,400	0	0		533,400
赵战生	独立董 事	现任	男	77	2013年 04月20 日		0	0	0		0
李涛	独立董 事	现任	男	55	2015年 05月15 日		0	0	0		0
杨成铭	独立董 事	现任	男	54	2013年 04月20 日		0	0	0		0
王晓娜	副总经 理	现任	女	41	2013年 05月10 日		0	0	0		0
杨维	副总经 理	现任	男	42	2013年 05月10 日		966,600	0	0		966,600
李旭	副总经 理兼董 事会秘 书	现任	女	32	2015年 10月27 日		0	0	0		0

马承栋	监事会主席	现任	男	38	2013年 04月20 日		200,000	0	0		200,000
哈连琴	监事	现任	女	52	2013年 04月20 日		411,200	0	0		411,200
钟力	职工代表 监事	现任	男	46	2015年 10月19 日		0	0	0		0
姚颐	独立董事	离任	女	44	2013年 04月20 日	2015年 05月15 日	0	0	0		0
沈剑飞	独立董事	离任	男	51	2013年 04月20 日	2015年 05月15 日	0	0	0		0
康伟	董事	离任	男	40	2013年 04月20 日	2015年 05月15 日	0	0	0		0
尹子健	董事	离任	男	33	2013年 04月20 日	2015年 05月15 日	333,400	0	200,000		133,400
任佳伟	副总经理兼 董事会秘书	离任	男	33	2013年 05月10 日	2015年 10月27 日	0	0	0		0
李旭	职工监 事	离任	女	32	2013年 03月28 日	2015年 10月19 日	0	0	0		0
合计	--	--	--	--	--	--	133,669,607	375,020	200,000		133,844,627

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
姚颐	独立董事	离任	2015年05月15日	申请辞去独立董事职务
沈剑飞	独立董事	离任	2015年05月15日	申请辞去独立董事职务
康伟	董事	离任	2015年05月15日	申请辞去董事职务
尹子健	董事	离任	2015年05月15日	申请辞去董事兼总经理助理职务
任佳伟	副总经理、董事 会秘书	离任	2015年10月27日	申请辞去副总经理、董事会秘书职务

李旭	职工监事	离任	2015 年 10 月 19 日	申请辞去职工代表监事职务
----	------	----	------------------	--------------

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、现任董事情况

林皓，中国国籍，无境外永久居留权，1966年生，本科。1996年创建北信源有限以来，历任董事长兼总经理。现任公司董事长兼总经理及神州信源、上海北信源执行董事，北信源（马来西亚）董事。

杨杰，中国国籍，无境外永久居留权，1964年生，硕士。曾任南京中山工贸总公司驻俄罗斯莫斯科办事处负责人、恒生电子股份有限公司深圳分公司总经理，城商/农信部总经理，深圳奥尊金融信息技术有限公司副总经理，北信源有限董事、副总经理；现任公司董事、副总经理，深圳金城保密技术有限公司董事。

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

胡建斌，中国国籍，无境外永久居留权，1971年生，软件工程博士。先后主持国家自然科学基金、科技部国际合作重大专项、军口863、总装预研等20余项课题，获得国家科技进步二等奖1项、军队科技进步奖5项，发表SCI/EI检索学术论文60余篇，拥有发明专利2项。现任北京大学网络和软件安全保障教育部重点实验室副主任、公司董事。

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

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

李涛，中国国籍，无境外永久居留权，1961年生，博士。华北电力大学经济管理学院会计学教授、河南平高电气股份有限公司独立董事，现任本公司独立董事。

2、现任监事情况

马承栋先生，中国国籍，无境外永久居留权，1978年4月出生，大专，工业设计方向。曾任北信源有限市场部经理；现任公司市场部总监、监事会主席。

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

钟力先生，中国国籍，无境外永久居留权，1970年4月出生，系统工程博士学位。曾任解放军信息安全测评认证中心工程师、高级工程师和网络安全实验室主任；现任本公司职工代表监事、核心技术发展中心总经理。

3、公司现任6名高级管理人员

林皓先生，现任公司总经理，简历参见董事会成员介绍。

杨杰先生，现任公司副总经理，简历参见董事会成员介绍。

高曦先生，现任公司副总经理，简历参见董事会成员介绍。

王晓娜女士，中国国籍，无境外永久居留权，1975年2月出生，硕士，曾任北信源有限现任公司副总经理，现任公司副总经理。

杨维先生，中国国籍，无境外永久居留权，1974年5月出生，硕士。历任北京市人民政府电子工业办公室人事教育处科员，北京松下电子部品有限公司副课长，北信源有限副总经理；现任公司副总经理，深圳金城保密技术有限公司监事。

李旭女士，中国国籍，无境外永久居留权，1984年12月出生，法学本科。曾任公司副总裁助理、董事长助理、证券事务代表；现任公司工会主席、副总经理、董事会秘书及北信源（马来西亚）董事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
赵战生	全国信息安全技术标准化委员会	委员、WG7 副组长、	2002 年 04 月 01 日		否
赵战生	中国密码学会	理事	1999 年 09 月 01 日		否
赵战生	计算机安全专业委员会	委员	1999 年 09 月 01 日		否
赵战生	信息协会信息安全专业委员会	委员	1999 年 09 月 01 日		否
杨成铭	北京理工大学法学院国际法研究所	所长	2008 年 12 月 01 日		是
杨成铭	北京理工大学法学院人权法研究中心	主任	2008 年 12 月 01 日		否
李涛	华北电力大学经济管理学院会计学	教授	1999 年 12 月 01 日		是
李涛	河南平高电气股份有限公司	独立董事	2014 年 09 月 05 日		是
杨杰	深圳金城保密技术有限公司	董事	2015 年 07 月 10 日		否
杨维	深圳金城保密技术有限公司	监事	2015 年 07 月 10 日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司担任职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司根据担任的职务支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴根据股东大会所通过的决议来进行支付。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：公司2015年董事、监事、高级管理人员实际支付251.57万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
林皓	董事长兼总经理	男	50	现任	24.24	否
杨杰	董事兼副总经理	男	52	现任	27.87	否
高曦	董事兼副总经理	男	39	现任	33.15	否

胡建斌	董事	男	45	现任	46.32	否
赵战生	独立董事	男	77	现任	5	否
杨成铭	独立董事	男	54	现任	5	否
李涛	独立董事	男	55	现任	2.7	否
马承栋	监事会主席	男	38	现任	12.09	否
哈连琴	监事	女	52	现任	19.48	否
钟力	职工代表监事	男	46	现任	15.04	否
王晓娜	副总经理	女	41	现任	12.25	否
李旭	副总经理、董事会秘书	女	32	现任	15.82	否
杨维	副总经理	男	42	现任	12.84	否
尹子健	董事兼总经理助理	男	33	离任	0.58	否
康伟	董事	男	40	离任	0	否
沈剑飞	独立董事	男	51	离任	2.29	否
姚颐	独立董事	女	44	离任	2.29	否
任佳伟	副总经理、董事会秘书	男	33	离任	14.61	否
合计	--	--	--	--	251.57	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	785
主要子公司在职员工的数量（人）	254
在职员工的数量合计（人）	1,039
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,039
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	13
销售人员	193
技术人员	692

财务人员	24
行政人员	117
合计	1,039
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	6
硕士及以上学历	64
本科学历	673
专科学历	280
专科以下	16
合计	1,039

2、薪酬政策

公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，采取“竞争性、公平性、业绩导向”的薪酬原则，使公司薪酬政策服务于公司发展战略。公司整体薪酬水平以市场为导向，以公司经营效益和财务支付能力为前提，员工个人薪酬以员工个人的工作能力、工作业绩为依据，把提高工作效率作为目标等。

3、培训计划

2015年公司培训教育工作紧密围绕公司人才战略开展，根据培训需求调查结果，制定年度培训计划并认真落实。培训教育工作取得了新的进展。公司建立了员工培训机制，并根据经营的需要、员工业务、管理素质提升的需求等，采取内部培训与外派培训相结合的方式，制定培训计划，提升团队素质，以保证既定经营目标的实现以及企业、员工的双向可持续发展。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部控制体系，加强信息披露，积极开展投资者关系管理工作，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求召集和召开股东大会，并聘请见证律师对股东大会的合法性出具法律意见书，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使股东权利。报告期内，公司股东大会均由董事会召集召开，出席股东大会的人员资格及股东大会的召开和表决程序合法。

2、关于董事与董事会

公司依法规范董事会运作，确保公司董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求，保证董事会的召集、召开和表决程序合法有效，保障全体董事特别是独立董事发挥专业作用。报告期内公司董事能严格按照《公司法》和《公司章程》的规定，积极参与公司经营决策活动，履行其职责和义务，并参加证券监管机构组织的相关培训。

3、关于监事和监事会

公司依法规范监事会的运作，确保公司监事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求，保证监事会的召集、召开和表决程序合法有效。报告期内公司监事严格按照《公司法》和《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司重大事项、财务状况、生产经营等各个方面进行监督，以及对公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。

4、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和程序，强化公司高管勤勉尽责意识，充分进行约束与激励，提升公司工作效率及经营效益；公司董事、监事及高级管理人员的聘任及薪酬情况公开、透明，符合法律法规的规定。

5、关于信息披露与透明度

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《公司信息披露管理办法》等规定，认真履行信息披露义务，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保公司所有股东公平的获得公司相关信息。公司指定《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>为公司信息披露的报纸和网站，同时还努力通过不同的方式加强投资者的沟通与互动，具体方式有：投资者来访接待、参观、网站的建设，对外的电话专线以保持与投资者的良好沟通和透明度。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

不适用

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.11%	2015 年 05 月 15 日	2015 年 05 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 07 月 06 日	2015 年 07 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn/
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015 年 10 月 26 日	2015 年 10 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn/

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
赵战生	12	8	4	0	0	否
李涛	8	5	3	0	0	否
杨成铭	12	8	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉、依法严格履行了职责，独立、客观的发表意见。定期了解

和听取公司经营情况的汇报，对公司的重大决策提供专业性意见，对公司重大经营活动进行了有效监督，保证了公司决策的科学性。对公司发生的重大事项进行审核并发表了独立意见。为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、战略与发展委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会四个专门委员会。

1、董事会审计委员会

报告期内，公司审计委员会严格按照《审计委员会工作细则》的相关要求，对公司全年生产经营情况和重大事项进展情况的进行了监控，对年度审计工作进行安排，并就审计过程中发现的问题与相关人员进行有效沟通切实履行了审计委员会工作职责。

2、董事会战略发展委员会

报告期内，董事会战略委员会严格按照《战略发展委员会工作细则》的相关要求，积极开展相关工作，认真履行职责。董事会战略委员会委员对公司中长期发展战略和重大投资决策与公司管理层保持日常沟通，了解公司运营情况，实地考察公司基本面。报告期内公司战略发展委员会严格按照就公司中长期战略规划及对外投资，对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议，进一步提高公司战略决策的合理性和科学性。

3、董事会提名委员会

报告期内，董事会提名委员会依照相关法规及《公司章程》及《董事会提名委员会议事规则》的规定，积极履行了职责对公司董事、高级管理人员的选聘上发挥积极的作用。

4、董事会薪酬与考核委员会

报告期内，公司薪酬与考核委员会按照其工作细则的相关要求，对公司董事和高级管理人员进行考核，根据公司各个董事和高级管理人员所负责的工作范围、重要程度等因素，对考核和评价标准提出建议，促进公司在规范运作的基础上，进一步提高在薪酬考核方面的科学性。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

根据《公司薪酬与考核委员会实施细则》规定，公司高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出方案，经公司董事会审议批准执行。目前，公司高级管理人员以基本薪资和绩效考核的形式获得薪酬。报告期内，公司高级管理人员能够认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，不断加强内部管理，较好地完成了本年度的各项任务。公司各项考评及激励机制、相关奖励制度执行情况良好，起到了应有的激励和约束作用。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 04 月 19 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《北京北信源软件股份有限公司 2015 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：控制环境失效；董事、监事和高级管理人员滥用职权及舞弊；内部控制在运行过程中未能发现当期财务报告存在重大错报；企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整、准确的目标。一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷的认定标准：严重违反法律法规；决策程序导致重大失误，持续经营受到挑战；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；中高级管理人员和关键岗位研发人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。重要缺陷的认定标准：决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。一般缺陷的认定标准：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位业务人员流失严重；一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>本公司以利润总额的 5%作为利润表整体重要性水平的衡量指标，以净资产的 5%作为资产负债表整体重要性水平的衡量指标：当利润表项目潜在错报金额大于或等于利润总额的 5%，或资产负债表项目潜在错报金额大于或等于净资产的 5%时，则认定为重大缺陷；当利润表项目潜在错报金额小于利润总额的 5%，但大于或等于利润总额的 2%，或资产负债表项目潜在错报金额小于净资产的 5%，但大于或等于净资产的 2%，则认定为重要缺陷；当利润表项目潜在错报金额小于利润总额的 2%，资产负债表项目潜在错报金额小于净资产的 2%时，则认定为一般缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷定量标准与公司确定的财务报告内部控制缺陷认定定量标准一致，参见所述财务报告内部控制缺陷认定定量标准。</p>

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，北信源公司于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 04 月 19 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）/内部控制鉴证报告
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 18 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2016] 01660123 号
注册会计师姓名	荣健、单大信

审计报告正文

北京北信源软件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京北信源软件股份有限公司（以下简称“北信源公司”）的财务报表，包括2015年12月31日合并及公司的资产负债表，2015年度合并及公司的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及合并及公司的财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是北信源公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京北信源软件股份有限公司2015年12月31日合并及公司的财务状况以及2015年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师： 荣健
中国注册会计师： 单大信

二〇一六年四月十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京北信源软件股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	219,246,614.29	304,505,016.49
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,065,197.00	2,694,850.60
应收账款	455,803,628.97	359,960,646.14
预付款项	9,884,033.32	9,952,397.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,502,380.18	10,100,188.98
买入返售金融资产		
存货	9,997,598.52	10,248,073.02
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	14,348.82	91,716.29
其他流动资产	6,055,592.57	4,390,282.55
流动资产合计	709,569,393.67	701,943,171.76
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	28,179,117.76	10,000,000.00

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	54,869,769.80	45,696,096.80
在建工程	16,059,200.00	
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	59,690,893.26	2,075,438.05
开发支出	3,488,257.86	9,416,533.82
商誉	82,754,563.28	
长期待摊费用	2,485,476.68	2,180,057.33
递延所得税资产	14,250,589.86	6,464,838.10
其他非流动资产		13,911,106.00
非流动资产合计	261,777,868.50	89,744,070.10
资产总计	971,347,262.17	791,687,241.86
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	21,764,234.24	18,105,411.20
预收款项	4,657,941.86	1,658,492.26
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	535,453.60	
应交税费	92,380,964.60	68,272,983.51
应付利息		

应付股利		
其他应付款	12,842,586.54	2,255,615.15
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	132,181,180.84	90,292,502.12
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,521,000.00	
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,521,000.00	
负债合计	133,702,180.84	90,292,502.12
所有者权益：		
股本	270,226,124.00	266,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	257,175,084.21	180,601,212.81
减：库存股		
其他综合收益	-2,035,155.18	-905,934.78
专项储备		
盈余公积	36,418,369.22	30,079,145.19

一般风险准备		
未分配利润	275,860,659.08	224,820,316.52
归属于母公司所有者权益合计	837,645,081.33	701,394,739.74
少数股东权益		
所有者权益合计	837,645,081.33	701,394,739.74
负债和所有者权益总计	971,347,262.17	791,687,241.86

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	157,154,834.19	225,671,068.91
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	1,065,197.00	2,694,850.60
应收账款	445,140,380.35	364,524,896.66
预付款项	1,686,739.39	3,020,031.49
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,104,676.97	7,535,588.30
存货	4,394,009.25	6,358,406.28
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	14,348.82	91,716.29
其他流动资产	5,034,767.84	4,185,037.55
流动资产合计	618,594,953.81	614,081,596.08
非流动资产：		
可供出售金融资产	27,383,735.00	10,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	189,999,995.40	90,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	41,966,832.20	34,040,671.14

在建工程	16,051,200.00	
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	25,129,467.42	2,075,438.05
开发支出	3,247,176.55	8,320,674.39
商誉		
长期待摊费用	1,475,144.35	983,907.28
递延所得税资产	10,681,467.54	4,495,536.85
其他非流动资产		13,911,106.00
非流动资产合计	315,935,018.46	163,827,333.71
资产总计	934,529,972.27	777,908,929.79
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,464,292.93	6,010,109.51
预收款项	2,623,256.95	1,273,386.35
应付职工薪酬		
应交税费	76,397,298.77	62,261,536.16
应付利息		
应付股利		
其他应付款	15,480,223.31	1,851,233.14
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	97,965,071.96	71,396,265.16
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	97,965,071.96	71,396,265.16
所有者权益：		
股本	270,226,124.00	266,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	257,175,084.21	180,601,212.81
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,418,369.22	30,079,145.19
未分配利润	272,745,322.88	229,032,306.63
所有者权益合计	836,564,900.31	706,512,664.63
负债和所有者权益总计	934,529,972.27	777,908,929.79

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	470,015,347.51	262,733,639.30
其中：营业收入	470,015,347.51	262,733,639.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	413,500,655.14	198,366,283.42
其中：营业成本	214,467,388.03	31,705,183.05

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,780,438.64	3,884,966.28
销售费用	76,014,148.82	66,353,355.81
管理费用	95,389,430.22	82,034,542.38
财务费用	-6,004,825.78	-9,111,460.07
资产减值损失	28,854,075.21	23,499,695.97
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）	226,667.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	56,741,359.37	64,367,355.88
加：营业外收入	21,028,691.87	9,794,709.54
其中：非流动资产处置利得		1,000.00
减：营业外支出	79,793.10	8,940.31
其中：非流动资产处置损失	79,793.10	8,940.31
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	77,690,258.14	74,153,125.11
减：所得税费用	6,970,691.55	6,159,239.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	70,719,566.59	67,993,885.54
归属于母公司所有者的净利润	70,719,566.59	67,993,885.54
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-1,129,220.40	-905,934.78
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,129,220.40	-905,934.78
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,129,220.40	-905,934.78
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-1,129,220.40	-905,934.78
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	69,590,346.19	67,087,950.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	69,590,346.19	67,087,950.76
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.260	0.250
(二)稀释每股收益	0.260	0.250

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

法定代表人：林皓

主管会计工作负责人：王灿

会计机构负责人：李丹

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	244,729,500.85	231,661,836.06
减：营业成本	19,194,538.03	15,673,102.40
营业税金及附加	3,890,024.30	3,654,505.64
销售费用	67,609,402.64	58,846,688.36
管理费用	84,536,064.97	71,719,016.54

财务费用	-3,776,020.34	-8,173,628.87
资产减值损失	26,254,415.11	21,432,575.35
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）	226,667.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	47,247,743.14	68,509,576.64
加：营业外收入	20,696,161.05	9,541,752.16
其中：非流动资产处置利得		1,000.00
减：营业外支出	45,594.85	8,940.31
其中：非流动资产处置损失	45,594.85	8,940.31
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	67,898,309.34	78,042,388.49
减：所得税费用	4,506,069.06	6,461,287.70
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	63,392,240.28	71,581,100.79
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	63,392,240.28	71,581,100.79
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.27	0.27
（二）稀释每股收益	0.27	0.26

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	436,535,804.33	160,364,787.65
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	17,444,329.95	6,763,489.44
收到其他与经营活动有关的现金	11,379,444.38	11,837,083.66
经营活动现金流入小计	465,359,578.66	178,965,360.75
购买商品、接受劳务支付的现金	231,134,150.04	5,125,785.59
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	88,540,756.56	88,988,976.30

金		
支付的各项税费	39,932,299.99	33,116,574.74
支付其他与经营活动有关的现金	108,371,794.34	71,061,053.31
经营活动现金流出小计	467,979,000.93	198,292,389.94
经营活动产生的现金流量净额	-2,619,422.27	-19,327,029.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	226,667.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,050.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,123,654.80	
投资活动现金流入小计	5,350,321.80	7,050.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,366,905.14	43,395,754.35
投资支付的现金	29,257,476.19	5,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	73,624,381.33	48,395,754.35
投资活动产生的现金流量净额	-68,274,059.53	-48,388,704.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,340,000.00	13,340,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	13,340,000.00	13,340,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-13,340,000.00	-13,340,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,129,220.4	-905,934.81
五、现金及现金等价物净增加额	-85,362,702.20	-81,961,668.35
加：期初现金及现金等价物余额	303,892,016.49	385,853,684.84
六、期末现金及现金等价物余额	218,529,314.29	303,892,016.49

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	177,526,458.88	124,655,339.44
收到的税费返还	17,334,301.23	6,553,204.16
收到其他与经营活动有关的现金	19,125,735.36	9,355,016.08
经营活动现金流入小计	213,986,495.47	140,563,559.68
购买商品、接受劳务支付的现金	18,683,517.47	8,151,468.28
支付给职工以及为职工支付的现金	71,450,444.16	72,962,227.16
支付的各项税费	37,247,651.57	27,841,383.19
支付其他与经营活动有关的现金	95,603,500.25	56,684,401.80
经营活动现金流出小计	222,985,113.45	165,639,480.43
经营活动产生的现金流量净额	-8,998,617.98	-25,075,920.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	226,667.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,050.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,226,667.00	7,050.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,124,848.74	30,384,216.91

投资支付的现金	29,383,735.00	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	48,508,583.74	60,384,216.91
投资活动产生的现金流量净额	-46,281,916.74	-60,377,166.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,340,000.00	13,340,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	13,340,000.00	13,340,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-13,340,000.00	-13,340,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-68,620,534.72	-98,793,087.66
加：期初现金及现金等价物余额	225,058,068.91	323,851,156.57
六、期末现金及现金等价物余额	156,437,534.19	225,058,068.91

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	266,800,000.00				180,601,212.81		-905,934.78		30,079,145.19		224,820,316.52		701,394,739.74

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	266,800,000.00			180,601,212.81		-905,934.78	30,079,145.19		224,820,316.52		701,394,739.74	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,426,124.00			76,573,871.40		-1,129,220.40	6,339,224.03		51,040,342.56		136,250,341.59	
（一）综合收益总额						-1,129,220.40			70,719,566.59		69,590,346.19	
（二）所有者投入和减少资本	3,426,124.00			76,573,871.40							79,999,995.40	
1. 股东投入的普通股	3,426,124.00			76,573,871.40							79,999,995.40	
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							6,339,224.03		-19,679,224.03		-13,340,000.00	
1. 提取盈余公积							6,339,224.03		-6,339,224.03			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-13,340,000.00		-13,340,000.00	
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	270,226,124.00				257,175,084.21		-2,035,155.18		36,418,369.22		275,860,659.08		837,645,081.33

上期金额

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	133,400,000.00				314,001,212.81				22,921,035.11		177,324,541.06		647,646,788.98	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	133,400,000.00				314,001,212.81				22,921,035.11		177,324,541.06		647,646,788.98	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	133,400,000.00				-133,400,000.00		-905,934.78		7,158,110.08		47,495,775.46		53,747,950.76	
(一) 综合收益总额							-905,934.78				67,993,885.54		67,087,950.76	
(二) 所有者投入														

和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								7,158,110.08		-20,498,110.08			-13,340,000.00
1. 提取盈余公积								7,158,110.08		-7,158,110.08			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-13,340,000.00			-13,340,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	133,400,000.00												-133,400,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	133,400,000.00												-133,400,000.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	266,800,000.00				180,601,212.81		-905,934.78	30,079,145.19		224,820,316.52			701,394,739.74

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	266,800,000.00				180,601,212.81				30,079,145.19	229,032,306.63	706,512,664.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	266,800,000.00				180,601,212.81				30,079,145.19	229,032,306.63	706,512,664.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,426,124.00				76,573,871.40				6,339,224.03	43,713,016.25	130,052,235.68
（一）综合收益总额										63,392,240.28	63,392,240.28
（二）所有者投入和减少资本	3,426,124.00				76,573,871.40						79,999,995.40
1. 股东投入的普通股	3,426,124.00				76,573,871.40						79,999,995.40
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									6,339,224.03	-19,679,224.03	-13,340,000.00
1. 提取盈余公积									6,339,224.03	-6,339,224.03	
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,340,000.00	-13,340,000.00
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	270,226,124.00				257,175,084.21				36,418,369.22	272,745,322.88	836,564,900.31

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	133,400,000.00				314,001,212.81				22,921,035.11	177,949,315.92	648,271,563.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	133,400,000.00				314,001,212.81				22,921,035.11	177,949,315.92	648,271,563.84
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	133,400,000.00				-133,400,000.00				7,158,110.08	51,082,990.71	58,241,100.79
(一)综合收益总额										71,581,100.79	71,581,100.79
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配									7,158,110.08	-20,498,110.08	-13,340,000.00			
1. 提取盈余公积									7,158,110.08	-7,158,110.08				
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,340,000.00	-13,340,000.00			
3. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	133,400,000.00											-133,400,000.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）	133,400,000.00											-133,400,000.00		
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	266,800,000.00								180,601,212.81			30,079,145.19	229,032,306.63	706,512,664.63

三、公司基本情况

北京北信源软件股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京北信源自动化技术有限公司成立于1996年5月28日，经2009年11月18日召开的2009年第七次股东会审议通过，本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。

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1054号文《关于核准北京北信源软件股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，公司分别于2012年9月4日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）506万股，于2012年9月4日采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A股）1,164万股，共计公开发行人民币普通股（A股）1,670万股，收到募集资金净额377,008,645.20元，其中新增注册资本人民币16,700,000.00元，余额计人民币360,308,645.20元转入资本

公积。公司股本增至6670万股。

根据公司2013年5月31日召开的2012年度股东大会会议决议，同意公司进行资本公积转增股本，即以总股本6,670万股为基数，每10股转增10股，共计转增6,670万股，转增后，注册资本增至人民币13,340万元。上述事项业经中瑞岳华会计师事务所中瑞岳华验字[2013]第0172号验资报告验证。本公司已于2013年6月6日，取得北京市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，完成了工商变更登记手续。

2014年5月8日，经公司2013年度股东大会审议通过以公司总股本13,340万股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增13,340万股，转增后公司总股本增加至26,680万股。

2014年6月24日，公司取得北京市工商行政管理局颁发的营业执照（注册号：110108004645099），完成了工商变更登记手续。

根据2014年第三次临时股东大会决议和经证监会《关于核准北京北信源软件股份有限公司向田秋桂等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2015]1719号）核准，北京北信源软件股份有限公司以非公开发行1,520,857股、1,490,021股、415,246股人民币普通股（A股）为对价，发行股份价格为23.35元/股，同时支付现金对价2,000万元，分别向自然人田秋桂、马永清、王俊锋发行股份购买其三人共同持有的北京中软华泰信息技术有限责任公司100%股权，工商变更后公司的总股本27,022.6124万股。

完成工商变更后公司最新《营业执照》登记的相关信息如下：

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）

法定代表人：林皓

统一社会信用代码：91110000101967333M

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

经营范围：计算机系统服务；数据处理；基础软件服务；应用软件开发；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）。（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。）

公司所处行业为软件行业，是专业从事信息安全的国家级高新技术企业公司，主营业务为信息安全软件产品的研发、生产、销售及提供技术服务。

本财务报表业经本公司董事会于2016年4月18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4家公司，详见本附注九“在其他主体中的权益”。与上年相比，本年度财务报表合并范围增加北京中软华泰信息技术有限责任公司1家公司，详见本附注八、“在其他主体中的权益”。

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，详见本附注四、22“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，请参阅附注四、26“重大会计判断和估计”。

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2015年12月31日的财务状况及2015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（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；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。

①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。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

(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
信用风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

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

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

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2) 决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

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

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账

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

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，

不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

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四、19“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

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四、19“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：完成该①无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，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（参见本附注四、16“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28、收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

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

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

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

(3) 收入确认的具体方法

①软件产品的开发和销售

软件产品包括自行开发研制软件产品和定制开发软件产品。自行开发研制软件产品是指拥有自主知识产权、无差异化、可批量复制的软件产品；定制开发软件产品是指公司根据买方的实际需求进行定制、开发的软件产品。

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

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

②技术服务收入

技术服务是指公司为客户提供的技术支持、技术咨询、技术开发、系统维护等服务。

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

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“划分为持有待售资产”相关描述。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
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%
营业税	按应税营业额的 5%计缴营业税	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。	7%
企业所得税	应纳税所得额的 15%、25%，详见下表。	15%、25%

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	25%
北京中软华泰信息技术有限责任公司	15%

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

(4) 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法实施条例》、《关于印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火[2008]172号）、《关于印发〈高新技术企业管理工作指引〉的通知》（国科发火[2008]362号）、《关于印发〈上海是高新技术企业认定管理实施办法〉的通知》（沪科合[2008]第025号）规定，允许上海北信源信息技术有

限公司自2013年1月1日至2015年12月31日企业所得税减按15%税率征收。

(5) 2013年12月5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, 2014年至2015年本公司适用的企业所得税税率为15%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	111,745.26	55,155.21
银行存款	218,417,569.03	303,836,861.28
其他货币资金	717,300.00	613,000.00
合计	219,246,614.29	304,505,016.49
其中：存放在境外的款项总额	5,070,561.08	7,406,117.78

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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	1,065,197.00	2,413,900.00
商业承兑票据		280,950.60

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	533,267,051.58	99.98%	77,463,422.61	14.53%	455,803,628.97	407,778,838.50	100.00%	47,818,192.36	11.73%	359,960,646.14
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	533,382,051.58	100.00%	77,578,422.61	14.54%	455,803,628.97	407,778,838.50	100.00%	47,818,192.36	11.73%	359,960,646.14

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	278,520,974.44	13,926,048.71	5.00%
1年以内小计	278,520,974.44	13,926,048.71	5.00%
1至2年	134,517,944.99	13,451,794.50	10.00%
2至3年	80,052,803.94	24,015,841.18	30.00%
3年以上	40,175,328.21	26,069,738.22	
3至4年	23,211,034.11	11,605,517.06	50.00%
4至5年	12,500,364.70	10,000,291.76	80.00%
5年以上	4,463,929.40	4,463,929.40	100.00%
合计	533,267,051.58	77,463,422.61	14.53%

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 29,179,199.22 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

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为84,566,407.41元，占应收账款年末余额合计数的比例为15.85%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为8,639,975.65元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	4,858,575.52	49.16%	5,327,213.11	53.53%
1至2年	2,191,037.23	22.17%	3,336,454.58	33.52%
2至3年	2,834,420.57	28.67%	760,250.00	7.64%
3年以上			528,480.00	5.31%
合计	9,884,033.32	--	9,952,397.69	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为3,777,250.75元，占预付账款年末余额合计数的比例为38.22%。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

(2) 重要逾期利息

8、应收股利

(1) 应收股利

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,004,574.90	100.00%	1,502,194.72	16.68%	7,502,380.18	11,861,169.47	100.00%	1,760,980.49	14.85%	10,100,188.98
合计	9,004,574.90	100.00%	1,502,194.72	16.68%	7,502,380.18	11,861,169.47	100.00%	1,760,980.49	14.85%	10,100,188.98

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	4,983,927.19	249,196.36	5.00%
1 年以内小计	4,983,927.19	249,196.36	5.00%
1 至 2 年	2,020,999.03	202,099.90	10.00%
2 至 3 年	894,642.91	268,392.87	30.00%
3 年以上	1,105,005.77	782,505.59	

3 至 4 年	454,135.98	227,067.98	50.00%
4 至 5 年	477,160.89	381,728.71	80.00%
5 年以上	173,708.90	173,708.90	100.00%
合计	9,004,574.90	1,502,194.72	16.68%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 325,124.01 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收政府补助款		2,890,000.00
应收日常经营款	9,004,574.90	8,971,169.47
合计	9,004,574.90	11,861,169.47

(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
长春吉大正元信息技术股份有限公司	投标保证金	908,500.00	2 年以内	10.09%	85,850.00
国网国际招标有限公司	投标保证金	200,000.00	4-5 年	2.22%	160,000.00
北京北岳伟业数码科技有限公司	投标保证金	190,000.00	2 年以内	2.11%	14,300.00
上海铁路公安局	质保金	176,160.00	1 年以内	1.96%	8,808.00
广东省信息工程有限公司江苏分公司	投标保证金	156,443.00	1-2 年	1.74%	15,644.30
合计	--	1,631,103.00	--	18.12%	284,602.30

- (6) 涉及政府补助的应收款项
- (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
- (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,651,392.29		1,651,392.29	4,442,411.75		4,442,411.75
库存商品	8,346,206.23		8,346,206.23	5,805,661.27		5,805,661.27
合计	9,997,598.52		9,997,598.52	10,248,073.02		10,248,073.02

- (2) 存货跌价准备
- (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明
- (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

11、划分为持有待售的资产

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	14,348.82	91,716.29
合计	14,348.82	91,716.29

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	6,055,592.57	4,390,282.55
合计	6,055,592.57	4,390,282.55

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：	28,383,735.00	204,617.24	28,179,117.76	10,000,000.00		10,000,000.00
按成本计量的	28,383,735.00	204,617.24	28,179,117.76	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	28,383,735.00	204,617.24	28,179,117.76	10,000,000.00		10,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
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%	
北京恒易传奇科技有限责任公司	2,000,000.00		2,000,000.00							
上海无寻网络科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					9.28%	

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%	
合计	10,000,000.00	20,383,735.00	2,000,000.00	28,383,735.00		204,617.24		204,617.24	--	

(4) 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
本期计提	204,617.24			204,617.24
期末已计提减值余额	204,617.24			204,617.24

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

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

(2) 期末重要的持有至到期投资

(3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子及通讯设备	运输设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	26,843,521.44	24,019,983.39	12,765,917.50	63,629,422.33
2. 本期增加金额	680,612.43	14,801,759.97	1,915,895.10	17,398,267.50
(1) 购置		13,736,621.64	1,729,064.10	15,465,685.74
(2) 在建工程转入	680,612.43			680,612.43

(3) 企业合并增加		1,065,138.33	186,831.00	1,251,969.33
3. 本期减少金额	460,000.00	1,248,247.31		1,708,247.31
(1) 处置或报废	460,000.00	1,248,247.31		1,708,247.31
4. 期末余额	27,064,133.87	37,573,496.05	14,681,812.60	79,319,442.52
二、累计折旧				
1. 期初余额	665,603.57	11,378,569.97	5,889,151.99	17,933,325.53
2. 本期增加金额	645,463.03	4,847,399.47	2,147,288.25	7,640,150.75
(1) 计提	645,463.03	4,847,399.47	2,147,288.25	7,640,150.75
3. 本期减少金额	9,104.20	1,114,699.36		1,123,803.56
(1) 处置或报废	9,104.20	1,114,699.36		1,123,803.56
4. 期末余额	1,301,962.40	15,111,270.08	8,036,440.24	24,449,672.72
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	25,762,171.47	22,462,225.97	6,645,372.36	54,869,769.80
2. 期初账面价值	26,177,917.87	12,641,413.42	6,876,765.51	45,696,096.80

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西安办公楼	11,286,734.72	开发商正在办理过程中
南京研发楼	9,233,306.25	开发商正在办理过程中

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
房屋及装修	16,059,200.00		16,059,200.00			
合计	16,059,200.00		16,059,200.00			

(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
武汉房屋装修	16,915,780.00		16,051,200.00			16,051,200.00	94.89%	95.00%				募股资金
合计	16,915,780.00		16,051,200.00			16,051,200.00	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

21、工程物资

22、固定资产清理

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

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				11,216,914.69	2,407,195.00	13,624,109.69
2. 本期增加金额	24,455,885.00	22,343,367.66		10,400,000.00	1,598,075.49	58,797,328.15
(1) 购置	24,455,885.00				1,598,075.49	26,053,960.49
(2) 内部研发		22,343,367.66				22,343,367.66
(3) 企业合并增加				10,400,000.00		10,400,000.00
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	24,455,885.00	22,343,367.66		21,616,914.69	4,005,270.49	72,421,437.84
二、累计摊销						
1. 期初余额				11,216,914.69	331,756.95	11,548,671.64
2. 本期增加金额	40,759.81	570,194.96		260,000.00	310,918.17	1,181,872.94
(1) 计提	40,759.81	570,194.96		260,000.00	310,918.17	1,181,872.94
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	40,759.81	570,194.96		11,476,914.69	642,675.12	12,730,544.58
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	24,415,125.19	21,773,172.70		10,140,000.00	3,362,595.37	59,690,893.26
2. 期初账面 价值					2,075,438.05	2,075,438.05

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 36.48%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

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
金甲防线	4,710,016.91	1,872,863.65		6,582,880.56		
北信源国产终端安全管理 系统	2,287,077.22	5,675,487.68		7,962,564.90		
虚拟化终端安全管理系 统	2,419,439.69	5,378,482.51		7,797,922.20		
北信源数据泄露智能防 护系统		3,488,257.86				3,488,257.86
合计	9,416,533.82	16,415,091.70		22,343,367.66		3,488,257.86

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 息技术有限任 公司		82,754,563.28				82,754,563.28
合计		82,754,563.28				82,754,563.28

(2) 商誉减值准备

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,196,150.05	304,370.00	209,575.29	680,612.43	610,332.33
服务费	780,495.55	1,029,695.07	629,238.04	14,274.12	1,166,678.46
其他	203,411.73	572,523.60	67,394.74	74.70	708,465.89
合计	2,180,057.33	1,906,588.67	906,208.07	694,961.25	2,485,476.68

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	79,080,617.33	12,150,877.25	49,579,172.85	5,458,757.74
内部交易未实现利润	13,693,466.87	2,054,020.03	4,024,321.43	1,006,080.36
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		
合计	92,978,701.44	14,235,589.86	53,603,494.28	6,464,838.10

(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	10,140,000.00	1,521,000.00		
合计	10,140,000.00	1,521,000.00		

(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		14,250,589.86		6,464,838.10
递延所得税负债		1,521,000.00		

(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	208,027.39	192,730.20
可抵扣亏损	1,561,236.91	623,202.42
合计	1,769,264.30	815,932.62

(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	623,202.42	623,202.42	
2020 年	938,034.49		
合计	1,561,236.91	623,202.42	--

30、其他非流动资产

单位：元

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

31、短期借款**(1) 短期借款分类****(2) 已逾期未偿还的短期借款情况****32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债****33、衍生金融负债**

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购产品款	21,242,337.90	17,774,437.20
应付技术服务费	521,896.34	330,974.00
合计	21,764,234.24	18,105,411.20

(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
南京必得文化广告公司	4,500,000.00	项目未结算
江苏华宁电子系统工程有限公司	293,480.00	项目未结算
苏州沸点科技有限公司	235,723.10	项目未结算
南京新威网科技有限公司	152,100.00	项目未结算
合计	5,181,303.10	--

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	4,657,941.86	1,658,492.26

合计	4,657,941.86	1,658,492.26
----	--------------	--------------

(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
预收产品款	256,834.08	由于相关产品尚未实现销售，故年末尚未结转收入。
合计	256,834.08	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		94,613,685.60	94,100,608.21	513,077.39
二、离职后福利-设定提存计划		8,175,905.51	8,153,529.30	22,376.21
三、辞退福利		152,963.87	152,963.87	
合计		102,942,554.98	102,407,101.38	535,453.60

(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		79,849,693.02	79,394,373.01	455,320.01
2、职工福利费		7,278,499.06	7,278,499.06	
3、社会保险费		4,367,558.95	4,338,002.95	29,556.00
其中：医疗保险费		3,787,296.07	3,760,084.47	27,211.60
工伤保险费		140,981.68	140,342.40	639.28
生育保险费		318,969.20	317,264.08	1,705.12
补充保险		120,312.00	120,312.00	
4、住房公积金		2,156,197.50	2,156,197.50	
5、工会经费和职工教育经费		961,737.07	933,535.69	28,201.38

合计		94,613,685.60	94,100,608.21	513,077.39
----	--	---------------	---------------	------------

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		7,746,707.69	7,725,715.57	20,992.12
2、失业保险费		429,197.82	427,813.73	1,384.09
合计		8,175,905.51	8,153,529.30	22,376.21

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的20%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	72,997,237.00	55,551,780.74
营业税		12,500.00
企业所得税	11,604,655.39	7,458,323.84
个人所得税	624,146.24	266,801.05
城市维护建设税	4,002,674.84	2,676,594.36
教育费附加	2,854,863.01	1,906,993.39
契税	270,000.00	270,000.00
其他	27,388.12	129,990.13
合计	92,380,964.60	68,272,983.51

39、应付利息

40、应付股利

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付往来款	7,161,989.97	

应付日常经营款	5,680,596.57	2,255,615.15
合计	12,842,586.54	2,255,615.15

(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

43、一年内到期的非流动负债

44、其他流动负债

45、长期借款

(1) 长期借款分类

46、应付债券

(1) 应付债券

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

49、专项应付款

50、预计负债

51、递延收益

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	266,800,000.00	3,426,124.00				3,426,124.00	270,226,124.00

其他说明：

根据本公司2014年第三次临时股东大会会议审议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》及第二届董事会第九次会议审议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的议案》，同意本公司定向增发3,426,124股股份购买北京中软华泰信息技术有限责任公司全部股份。

2015年9月23日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了本次向自然人田秋桂、马永清、王俊锋发行3,426,124股股份申请登记相关事宜，并于2015年10月9日公告了《北京北信源软件股份有限公司发行股份及支付现金购买资产实施情况暨新增股份上市公告书》，本次定向发行新增股份的性质为有限售条件流通股，上市日为2015年10月15日。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	176,597,424.30	76,573,871.40		253,171,295.70
其他资本公积	4,003,788.51			4,003,788.51
合计	180,601,212.81	76,573,871.40		257,175,084.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司向北京中软华泰信息技术有限责任公司原股东田秋桂、马永清、王俊峰定向增发3,426,124股股份，合并日的公允价值为79,999,995.40元，其中计入股本3,426,124.00元，计入资本公积——股本溢价76,573,871.40元。

56、库存股

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	-905,934.78	-1,129,220.40	0.00	0.00	-1,129,220.40	0.00	-2,035,155.18
外币财务报表折算差额	-905,934.78	-1,129,220.40	0.00	0.00	-1,129,220.40	0.00	-2,035,155.18
其他综合收益合计	-905,934.78	-1,129,220.40			-1,129,220.40		-2,035,155.18

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,079,145.19	6,339,224.03		36,418,369.22
合计	30,079,145.19	6,339,224.03		36,418,369.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	224,820,316.52	177,324,541.06
调整后期初未分配利润	224,820,316.52	177,324,541.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	70,719,566.59	67,993,885.54
减：提取法定盈余公积	6,339,224.03	7,158,110.08
应付普通股股利	13,340,000.00	13,340,000.00
期末未分配利润	275,860,659.08	224,820,316.52

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	463,678,587.07	208,969,433.25	258,924,229.24	29,036,590.32
其他业务	6,336,760.44	5,497,954.78	3,809,410.06	2,668,592.73
合计	470,015,347.51	214,467,388.03	262,733,639.30	31,705,183.05

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

营业税	79,203.07	113,047.63
城市维护建设税	2,731,397.23	2,188,435.57
教育费附加	1,962,080.58	1,575,151.62
河道维护费	7,757.76	8,331.46
合计	4,780,438.64	3,884,966.28

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	26,406,338.29	25,165,174.39
技术服务费	7,860,411.44	6,591,105.84
差旅费	7,729,804.78	6,455,895.13
办公费	7,078,893.71	4,556,297.05
社保费	6,251,374.92	4,938,556.33
职工福利费	5,772,585.93	5,247,743.06
业务招待费	4,570,425.12	3,031,722.45
市内交通费	2,506,792.73	2,157,086.69
资产折旧费	2,105,310.07	666,717.89
会议费	2,075,903.42	2,361,310.80
其他	3,656,308.41	5,181,746.18
合计	76,014,148.82	66,353,355.81

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	42,182,867.38	39,788,262.74
工资及奖金	17,596,968.44	11,122,624.01
办公楼费用	6,788,165.14	6,671,791.46
办公费	5,609,135.27	5,485,174.41
审计评估费	5,216,550.69	950,912.44
资产折旧费	4,400,542.40	3,193,611.96
社保费	3,232,975.92	1,716,942.59
差旅费	1,387,063.52	2,537,166.80

车辆费用	994,871.82	1,030,142.34
工会经费	961,737.07	847,439.12
其他	7,018,552.57	8,690,474.51
合计	95,389,430.22	82,034,542.38

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	6,071,316.67	9,173,218.63
其他	66,490.89	61,758.56
合计	-6,004,825.78	-9,111,460.07

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	28,854,075.21	23,499,695.97
合计	28,854,075.21	23,499,695.97

67、公允价值变动收益

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	226,667.00	
合计	226,667.00	

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计		1,000.00	
其中：固定资产处置利得		1,000.00	
政府补助	21,012,379.95	9,731,361.54	
其他	16,311.92	62,348.00	

合计	21,028,691.87	9,794,709.54	
----	---------------	--------------	--

计入当期损益的政府补助:

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
北京市经济和信息化委员会拨付中关村现代服务业款项	北京市经济和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	2,890,000.00	2,890,000.00	与收益相关
中关村科技园区海淀园管理委员会2015年海淀区企业专利商用化专项款	中关村科技园区海淀园管理委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	400,000.00		与收益相关
技术创新补贴	上海市闵行区科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	105,000.00	105,000.00	与收益相关
技术创新补贴	上海市科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	24,000.00		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	奖励	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
中关村企业信用促进会补助款	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		与收益相关
中国共产党北京委员会教育工作委员会高校社会实践基地	中国共产党北京委员会教育工作委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	20,000.00		与收益相关
中关村科技园区管理委	中关村科技园区管理委	补助	因研究开发、技术更新及	是	否	20,000.00	20,000.00	与收益相关

员会经费补贴款	员会		改造等获得的补助					
北京中关村企业信用促进会中介补贴款（2015年知识产权代理费）	北京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	5,000.00	10,000.00	与收益相关
首都知识产权服务业协会 2015 年中关村技术创新能力建设专项基金（专利部分）	首都知识产权服务业协会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	3,500.00		与收益相关
国家知识产权局专利局北京代表处专利资助金	国家知识产权局专利局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,500.00	1,200.00	与收益相关
北京市财政局老旧汽车补贴款	北京市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		4,000.00	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	17,444,329.95	6,701,161.54	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	21,012,379.95	9,731,361.54	--

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	79,793.10	8,940.31	
其中：固定资产处置损失	79,793.10	8,940.31	45,594.85

合计	79,793.10	8,940.31	
----	-----------	----------	--

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,756,443.31	8,522,556.27
递延所得税费用	-7,785,751.76	-2,363,316.70
合计	6,970,691.55	6,159,239.57

(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	77,690,258.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,653,538.72
子公司适用不同税率的影响	-49,518.24
调整以前期间所得税的影响	-286,472.00
非应税收入的影响	-2,616,649.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,714,585.75
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	-953,331.68
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-2,478,958.64
其他	-3,012,502.86
所得税费用	6,970,691.55

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来资金	1,723,765.79	2,523,665.03

收到政府补助	3,584,361.92	140,200.00
收到利息收入	6,071,316.67	9,173,218.63
合计	11,379,444.38	11,837,083.66

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来资金	20,138,637.39	3,194,826.94
支付办公、差旅、房租、招待等营业费用及管理费用	88,166,666.06	67,804,467.81
支付银行手续费	66,490.89	61,758.56
合计	108,371,794.34	71,061,053.31

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司的现金	3,123,654.80	
合计	3,123,654.80	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	70,719,566.59	67,993,885.54
加：资产减值准备	28,854,075.21	23,499,695.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,640,150.75	4,755,209.42
无形资产摊销	1,181,872.94	178,689.83

长期待摊费用摊销	906,208.07	603,499.61
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）	79,793.10	7,940.31
财务费用（收益以“-”号填列）	1,129,220.40	905,934.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-226,667.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,785,751.76	-2,363,316.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	250,474.50	-5,007,673.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-190,770,843.85	-172,799,280.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	85,402,478.78	62,898,386.16
经营活动产生的现金流量净额	-2,619,422.27	-19,327,029.19
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	218,529,314.29	303,892,016.49
减：现金的期初余额	303,892,016.49	385,853,684.84
现金及现金等价物净增加额	-85,362,702.20	-81,961,668.35

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	218,529,314.29	303,892,016.49
其中：库存现金	111,745.26	55,155.21
可随时用于支付的银行存款	218,417,569.03	303,836,861.28
三、期末现金及现金等价物余额	218,529,314.29	303,892,016.49

75、所有者权益变动表项目注释

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	717,300.00	履约保证金无法随意支取
合计	717,300.00	--

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
马元	3,348,730.70	1.5140	5,069,978.28
马元	50,930.25	1.5140	77,108.40

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

√ 适用 □ 不适用

78、套期

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京中软华泰信息技术有限责任公司	2015年09月30日	99,999,995.40	100.00%	发行股份及支付现金	2015年09月30日	实际控制人变更	24,473,717.24	18,197,299.16

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	20,000,000.00

—发行的权益性证券的公允价值	79,999,995.40
合并成本合计	99,999,995.40
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	17,245,432.12
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	82,754,563.28

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	3,123,654.80	3,123,654.80
应收款项	5,936,384.14	5,936,384.14
存货	1,745,659.01	1,745,659.01
固定资产	282,564.00	394,402.85
无形资产	10,400,000.00	
其他应收款	6,738,293.22	6,738,293.21
可供出售的金融资产	795,382.76	1,000,000.00
递延所得税资产	47,468.41	
应付款项	3,740,430.00	3,740,430.00
递延所得税负债	1,560,000.00	
预收货款	1,501,519.84	1,501,519.84
其他应付款	6,124,172.19	6,124,172.19
净资产	17,245,432.12	8,674,419.79
取得的净资产	17,245,432.12	8,674,419.79

(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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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：

经证监会《关于核准北京北信源软件股份有限公司向田秋桂等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2015]1719号）核准，公司以非公开发行1,520,857股、1,490,021股、415,246股人民币普通股（A股）为对价，发行股份价格为23.35元/股，同时支付现金对价2000万元，分别向自然人田秋桂、马永清、王俊锋发行股份购买其三人共同持有的北京中软华泰信息技术有限责任公司100%股权，截止报告期末已完成工商变更手续，公司持有中软华泰100%股权。报告期内中软华泰纳入公司合并报表范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

上海北信源信息技术有限公司	上海	上海	软件业	100.00%		设立
江苏神州信源系统工程有限公司	南京	南京	软件业	100.00%		设立
北信源（马来西亚）信息技术公司	马来西亚	马来西亚	软件业	100.00%		设立
北京中软华泰信息技术有限公司	北京	北京	软件业	100.00%		非同一控制下企业合并

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括:股权投资、应收账款、应付账款等,各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。上述金融工具产生的主要风险如下:

1、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。

2、流动风险

流动风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

3、市场风险

金融工具的市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险,包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定,并对风险管理目标和政策承担最终责任。

十一、公允价值的披露

- 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值
- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京北信源软件股份有限公司	北京	软件业	270,226,124.00	100.00%	100.00%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王晓娜	关键管理人员
王晓峰	关键管理人员亲属
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

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
北京金天城保密技术有限公司	采购商品	5,316.24		否	
北京金天城保密技术有限公司	采购固定资产	28,717.95		否	

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
北京双洲科技有限公司	产品销售	231,991.46	
深圳市金城保密技术有限公司	产品销售	70,470.09	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,515,660.24	2,822,178.71

(8) 其他关联交易

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
销售商品	北京双洲科技有限公司	251,430.00	12,571.50		
销售商品	深圳市金城保密技术有限公司	43,000.00	2,150.00		

(2) 应付项目

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2015年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2015年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	12,160,175.58
经审议批准宣告发放的利润或股利	12,160,175.58

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	515,766,185.43	100.00%	70,625,805.08	15.79%	445,140,380.35	408,212,233.47	100.00%	43,687,336.81	10.70%	364,524,896.66
合计	515,766,185.43	100.00%	70,625,805.08	15.79%	445,140,380.35	408,212,233.47	100.00%	43,687,336.81	10.70%	364,524,896.66

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	207,431,695.65	10,371,584.78	5.00%
1 年以内小计	207,431,695.65	10,371,584.78	5.00%
1 至 2 年	124,565,569.10	12,456,556.91	10.00%
2 至 3 年	78,510,515.71	23,553,154.71	30.00%
3 年以上	36,868,544.35	24,244,508.68	
3 至 4 年	20,459,708.95	10,229,854.48	50.00%
4 至 5 年	11,970,906.00	9,576,724.80	80.00%
5 年以上	4,437,929.40	4,437,929.40	100.00%
合计	447,376,324.81	70,625,805.08	15.79%

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 26,938,468.27 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

(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60,379,630.00元，占应收账款年末余额合计数的比例为11.71%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额7,503,363.00元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,688,655.50	100.00%	583,978.53	15.83%	4,104,676.97	8,803,619.99	100.00%	1,268,031.69	16.56%	7,535,588.30
合计	4,688,655.50	100.00%	583,978.53	15.83%	4,104,676.97	8,803,619.99	100.00%	1,268,031.69	16.56%	7,535,588.30

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	2,575,458.01	128,772.90	5.00%
1 年以内小计	2,575,458.01	128,772.90	5.00%
1 至 2 年	490,338.10	49,033.81	10.00%
2 至 3 年	209,789.39	62,936.82	30.00%
3 年以上	413,070.00	343,235.00	
3 至 4 年	41,270.00	20,635.00	50.00%

4 至 5 年	246,000.00	196,800.00	80.00%
5 年以上	125,800.00	125,800.00	100.00%
合计	3,688,655.50	583,978.53	15.83%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 684,053.16 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收日常经营款	4,688,655.50	8,803,619.99
合计	4,688,655.50	8,803,619.99

(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
国网国际招标有限公司	投标保证金	200,000.00	4-5 年	4.27%	160,000.00
北京北岳伟业数码科技有限公司	投标保证金	190,000.00	2 年以内	4.05%	14,300.00
上海铁路公安局	质保金	176,160.00	1 年以内	3.76%	8,808.00
北京天融信科技有限公司	投标保证金	100,000.00	2-3 年	2.13%	30,000.00
中电技国际招标有限责任公司	投标保证金	100,000.00	5 年以上	2.13%	100,000.00
合计	--	766,160.00	--	16.34%	313,108.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	189,999,995.40		189,999,995.40	90,000,000.00		90,000,000.00
合计	189,999,995.40		189,999,995.40	90,000,000.00		90,000,000.00

(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	60,000,000.00			60,000,000.00		
北信源（马来西亚）信息技术公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京中软华泰信息技术有限公司		99,999,995.40		99,999,995.40		
合计	90,000,000.00	99,999,995.40		189,999,995.40		

(2) 对联营、合营企业投资

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	239,996,038.17	12,235,602.15	227,852,426.00	13,004,509.67
其他业务	4,733,462.68	3,997,775.33	3,809,410.06	2,668,592.73

合计	244,729,500.85	16,233,377.48	231,661,836.06	15,673,102.40
----	----------------	---------------	----------------	---------------

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	226,667.00	
合计	226,667.00	

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-79,793.10	固定资产处置损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,568,050.00	政府补贴款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,311.92	
减：所得税影响额	525,685.32	
合计	2,978,883.50	--

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	17,444,329.95	依据国家对软件行业的总体政策导向，预期软件增值税退税的税收优惠政策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	9.54%	0.260	0.260
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.14%	0.25	0.25

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司法定代表人签名的2015年年度报告文本。

北京北信源软件股份有限公司

董事长：林皓

2016年4月18日