

# 北京天融信科技股份有限公司

## 2015 年年度报告

—— 证券代码：834032 ——



北京天融信科技股份有限公司

Topsec Technologies Inc.

## 公司年度大事记

**2015年3月** 天融信有限在“2015中国IT市场年会”上，获得中国电子信息产业发展研究院颁发的“2015年中国IT自主创新突出贡献企业”奖。

**2015年5月** 天融信网络通过第六届国家互联网应急中心网络安全应急服务支撑单位评选，成为全国仅有的八家“国家级网络安全应急支撑企业”之一。

**2015年6月** 天融信网络获得公安部第一研究所颁发的首批“信息安全等级保护安全建设服务机构能力评估合格证书”。该证书将成为企业从事我国信息安全等级保护建设资格的关键认定之一。

**2015年9月** 天融信在中国人民抗日战争暨世界反法西斯战争胜利70周年纪念活动期间，圆满完成信息安全保障工作，获得北京市通信保障和信息安全应急指挥部的高度认可。

**2015年9月** 天融信网络与中国领先的云计算、大数据服务商浪潮电子信息产业股份有限公司举行了战略合作协议签约仪式，实现了信息化安全领域强强联合。

**2015年11月** 天融信在IDC发布的《中国IT安全硬件市场厂商份额，2015年上半年：国内厂商增速迅猛的半年》中，以21.9%的防火墙市场占有率及11.6%的IT安全硬件市场综合占有率继续保持网络安全市场的领军厂商地位。

**2015年11月** 天融信在全国中小企业股份转让系统成功挂牌，并于2015年12月举行了挂牌仪式。

**2015年12月** 中国网络安全产业联盟（筹）成立大会在京召开，网信办副主任王秀军等多名代表参加了会议，通过全体理事单位的公开投票，天融信被推选为联盟常务理事单位，公司总经理于海波先生当选联盟常务理事。

**2015年12月** 天融信网络作为国家互联网应急中心网络安全应急服务支持单位、CNVD技术成员单位，凭借公开漏洞信息的收集能力和报送漏洞的及时性，获得了2015年度漏洞报送突出贡献单位的光荣称号。

**2015年12月** 天融信成为“第二届世界互联网大会乌镇峰会”网络安全守护者，成功保障了此次大会的顺利举行，并获得浙江省公安厅的高度赞扬，特发来表扬信对天融信为大会网络安全保卫工作作出的重要贡献给予了充分肯定。

## 目录

第一节 声明与提示 .....	5
第二节 公司概况 .....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节 管理层讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股本变动及股东情况 .....	26
第七节 融资及分配情况 .....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	28
第九节 公司治理及内部控制 .....	33
第十节 财务报告 .....	37

## 释义

释义项目	释义
公司、本公司、挂牌公司、天融信、天融信股份	北京天融信科技股份有限公司
天融信科技	2014年3月24日,第一次变更为股份有限公司后的北京天融信科技股份有限公司,该公司已于2015年1月13日变更公司形式为有限责任公司
天融信有限	北京天融信科技有限公司,本公司的前身
天融信网络	北京天融信网络安全技术有限公司
天融信软件	北京天融信软件有限公司
明泰资本	百荣明泰资本投资有限公司
华安信立	山南华安信立咨询管理合伙企业(有限合伙)
天网信和	山南天网信和咨询管理合伙企业(有限合伙)
融安信和	山南融安信和咨询管理合伙企业(有限合伙)
傲天动联	北京傲天动联技术股份有限公司,亦指由北京傲天动联技术股份有限公司变更公司形式后的北京傲天动联技术有限公司
网信办	中央网络安全和信息化领导小组办公室
正奇云安	北京正奇云安科技有限公司
同天科技	北京同天科技有限公司
工信部	中华人民共和国工业和信息化部
财政部	中华人民共和国财政部
国家发改委	中华人民共和国国家发展和改革委员会
科技部	中华人民共和国科学技术部
公安部	中华人民共和国公安部
IDC	IDG(国际数据集团)旗下子公司,国际知名的信息技术、电信行业和消费科技市场咨询、顾问和活动服务专业提供商。
中国证监会	中国证券监督管理委员会
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	公司现行有效的《北京天融信科技股份有限公司章程》
报告期	2015年1月1日至2015年12月31日
元、万元、亿元	人民币元、万元、亿元
CNVD	国家信息安全漏洞共享平台
DDoS	英文“Distributed Denial of Service”的缩写,即分布式拒绝服务
ITIL	Information Technology Infrastructure Library,信息技术基础架构库认证
TL9000	TL9000是电信业质量体系要求与质量体系法则的指南,主要用于指导电信行业企业及其供应商的质量管理体系的持续改进。其包括了ISO9001的所有要求,以及硬件、软件、服务方面行业的特别要求,以达到供方与提供服务方潜在的成本节约,提高电信服务业对终端使用

	者的服务
UTM	英文“Unified Threat Management”的缩写，即统一威胁管理
VPN	英文“Virtual Private Network”的缩写，即虚拟专用网络
Web	Web 被译作网络、互联网，表现为三种形式，即超文本(hypertext)、超媒体(hypermedia)、超文本传输协议(HTTP)等
防病毒	通过计算机病毒特征发现并及时清除病毒，防止对计算机和网络的破坏
云计算	云计算是指 IT 和软件、互联网相关的各种资源的交付和使用模式，指通过网络以按需、易扩展的方式获得所需的资源。云计算的关键特征是资源以服务的方式进行提供

本年度报告中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上存在差异，该等差异系四舍五入所致。

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实性、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
新技术和产品研发风险	受到互联网技术飞速发展的影响，信息安全行业技术发展迅速，具有技术升级快，产品更新换代频繁等特点。为保持技术领先优势，公司需要不断投入新产品研发、新技术创新，以便应对下游用户不断增长和多样化的信息安全防护需求。由于对未来市场发展趋势的预测存在一定不确定性，以及新技术产业化研发、技术成果转化等存在一定风险，公司可能面临新技术、新产品研发失败或市场推广达不到预期目标的风险，从而对公司业绩的持续增长带来影响。
市场竞争的风险	信息安全市场具有技术、资质、市场等多重壁垒，进入门槛较高。经过十多年的发展，公司已在我国信息安全市场占据一定市场份额和市场地位，但由于国内该市场目前发展前景良好，市场环境逐渐成熟，市场规模迅速扩大，未来不排除会有越来越多的企业参与市场竞争，公司未来如果在产品升级、新产品研发及推广、销售网络构建及售后服务等方面不能有效适应市场的变化，将有可能失去目前的快速增长态势，甚至失去已有的市场份额。
核心技术泄密的风险	公司为高新技术、知识密集型企业，其所处的信息安全行业在技术上的保密性较高。公司主要通过自主研发和创新，在核心关键技术上拥有多项自主知识产权，构成公司的核心技术，形成公司主营业务的核心竞争

	<p>力。公司目前的主营产品在较大程度上依赖公司现有的核心技术,同时公司目前还有多项产品和技术处于研发阶段,若出现核心技术泄密的情况,可能会在一定程度上影响公司的技术创新能力和市场竞争优势,从而对公司的经营成果产生影响。</p>
技术人才流失的风险	<p>公司在自主研发、攻克技术难题的同时也培养了一支专业能力强、综合素质高的研发人才队伍。随着未来业务的快速扩张,公司需要进一步吸引专业人才,若无法保持现有专业人才和骨干队伍的稳定,无法吸引外部优秀人才,将对公司业务的持续发展造成影响。</p>
相关业务资质不能续展的风险	<p>为了规范我国信息安全产品与服务市场,保障信息安全产品与服务的质量,并引导市场健康、良性发展,国家有关主管机构和部门制定了若干严格的产品资质和服务资质认证体系。公司已按相关规定取得齐备的产品和服务资质,为公司巩固其行业内经营地位提供了保障。</p> <p>虽然公司及子公司内部设有专人负责产品和服务认证的申请、取得和维护,但如果未来国家对于相关产品和服务认证的政策或标准出现重大变化,或新市场准入需通过新的资质认定,则公司的产品和服务可能存在不能通过相关认证的风险,将对公司巩固现有市场份额和开拓新市场造成一定影响。</p>
因下游行业采购特点造成的销售季节性风险	<p>公司自设立以来,一直专注于信息安全领域,依托于行业领先的安全技术、系统完善的安全解决方案和遍布全国各地的服务体系,公司逐步开拓并形成了以政府及军队、金融、能源等优质客户为主的行业客户群体。上述客户通常实行预算管理制度和集中采购制度,即在上半年进行预算立项、设备选型测试,下半年进行招标、采购和建设。因此,公司下半年的销售规模一般较上半年高;同时,由于研发投入、人员工资及销售费用、管理费用等各项费用支出在年度内发生较为均衡,导致公司主营业务收入及利润存在较为显著的季节性特点,因而投资者不宜以半年度或季度的数据推测全年盈利状况。</p>
不能享受税收优惠政策的风险	<p>报告期内,公司享受的税收优惠主要为企业所得税优惠、增值税优惠。如果公司未来未能通过高新技术企业或重点软件企业认定,则公司将无法继续享受企业所得税税率优惠政策,存在适用企业所得税税率发生变化的风险,从而给公司净利润带来一定影响。如果公司享受的增值税税收优惠政策出现不利变化或取消,或增值税返还款项审批进度延迟,将对公司盈利产生一定影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	北京天融信科技股份有限公司
英文名称及缩写	Topsec Technologies Inc.
证券简称	天融信
证券代码	834032
法定代表人	章征宇
注册地址	北京市海淀区上地东路1号院3号楼北侧301室
办公地址	北京市海淀区上地东路1号院3号楼北侧301室
主办券商	华融证券股份有限公司
主办券商办公地址	北京市朝阳区朝阳门北大街18号中国人保寿险大厦18层
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	郝丽江、王鹏
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	孙嫣
电话	010-82776658
传真	010-82776020
电子邮箱	topsec_ir@topsec.com.cn
公司网址	http://www.topsec.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区上地东路1号院3号楼北侧301室 100085
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc
公司年度报告备置地	北京市海淀区上地东路1号院3号楼北侧301室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015年11月2日
行业（证监会规定的行业大类）	信息传输、软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	专注于信息安全领域的安全产品、安全服务、安全集成业务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	75,757,576
控股股东	百荣明泰资本投资有限公司
实际控制人	蒋凤娟

### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	110108006317421	否

税务登记证号码	110108756713887	否
组织机构代码	75671388-7	否

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	855,126,744.96	737,196,431.81	16.00%
毛利率%	75.95%	78.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	229,553,056.24	183,926,945.18	24.81%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	209,345,595.17	167,170,257.87	25.23%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	41.64%	56.09%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	37.97%	50.98%	-
基本每股收益	3.05	2.45	24.49%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,146,564,668.40	790,143,005.96	45.11%
负债总计	457,117,993.75	370,249,400.35	23.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	689,446,674.65	419,893,605.61	64.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	9.10	5.60	62.50%
资产负债率%	39.87%	46.86%	-
流动比率	2.38	2.01	-
利息保障倍数	-	-	-

注：报告期内公司无借款利息支出，利息保障倍数为“-”。

#### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	240,511,990.79	221,617,910.52	-
应收账款周转率	8.78	6.00	-

存货周转率	1.82	1.63	-
-------	------	------	---

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	45.11%	37.88%	-
营业收入增长率%	16.00%	28.31%	-
净利润增长率%	24.81%	77.13%	-

#### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	75,757,576	75,000,000	1.01%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

#### 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	369,188.55
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）	18,800,251.86
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,497,982.33
<b>非经常性损益合计</b>	<b>23,667,422.74</b>
所得税影响数	3,459,961.67
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>20,207,461.07</b>

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

天融信自成立以来一直专注于信息安全领域，公司主营业务为信息安全产品的研发、生产、销售及服务，并提供信息安全整体解决方案。公司已经形成具有核心竞争力的安全产品、安全服务、安全集成三条业务主线，在网络及应用安全、安全管理、数据安全和平台工具等安全产品上具有多项核心技术和专利，与同行业公司相比具有竞争优势。

目前公司的客户主要涵盖政府、金融、能源、电信等各大行业。公司通过加大研发投入，提供优质产品及服务，树立行业标杆，并通过示范效应及渠道建设迅速拓展新客户，持续增强公司发展及盈利能力。公司产品和服务的销售采用以直销团队为主，以渠道代理销售为辅的方式，两者相辅相成，共同进行市场开拓。

报告期内公司的商业模式无重大变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

#### (二) 报告期内经营情况回顾

报告期内，公司管理层积极贯彻公司发展战略和年度经营计划，全年实现营业收入 855,126,744.96 元、归属于挂牌公司股东的净利润 229,553,056.24 元，分别比上年同期增长 16.00%、24.81%，达到预期经营目标。报告期内公司具体运营情况如下：

##### 1、深化行业，保持业务稳定增长

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，一方面坚持以市场需求为导向，加强营销工作的外部拓展，根据目前客户行业分布情况、信息安全建设需求热点，针对关键行业建立新的营销部门，加强新行业的安全业务拓展，并强化传统行业的优势和业务范围；另一方面对各行业需求进行深化分析，结合公司安全产品和服务丰富和优化现有解决方案，在内容上结合等级保护、分级保护、大数据等安全标准和技术推出深层次解决方案，进一步增强公司产品和服务的竞争力，取得了良好的经营成果。

##### 2、不断优化已有优势产品，研发创新不断加强

报告期内，公司继续加大研发投入，在下一代防火墙产品、下一代 VPN 产品、入侵检测与防御产品、安全审计产品、安全管理系统推出新版本，进一步增强了产品竞争性，巩固了行业地位。新发布了数据防泄漏产品、异常流量管理与抗拒绝服务产品、应用交付产品、Web 应用安全防护系统、风险探知系统等。

**3、公司治理有序推进，内部管理持续优化**

报告期内，公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌，进一步加强规范化治理工作，完善了公司风险控制机制及各项规章管理制度，全面推进了营销、产品部门利润考核，完善了薪酬福利和绩效管理体系，加强了公司质量管理体系的落实与改进，深化了公司信息化管理，以持续优化的内部管理水平更好地支持公司营销和产品研发工作。

**1.主营业务分析****(1) 利润构成**

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
营业收入	855,126,744.96	16.00%	-	737,196,431.81	28.31%	-
营业成本	205,680,291.59	29.29%	24.05%	159,087,153.49	43.49%	21.58%
毛利率%	75.95%	-	-	78.42%	-	-
管理费用	270,751,571.42	17.58%	31.66%	230,267,645.32	19.43%	31.24%
销售费用	208,749,924.90	6.13%	24.41%	196,687,141.20	-0.56%	26.68%
财务费用	-3,163,866.35	89.99%	-0.37%	-1,665,256.44	6.64%	-0.23%
营业利润	148,379,825.96	9.83%	17.35%	135,100,467.23	131.31%	18.33%
营业外收入	106,175,493.17	41.52%	12.42%	75,024,456.09	4.80%	10.18%
营业外支出	198,164.17	-27.09%	0.02%	271,776.48	98.38%	0.04%
净利润	229,553,056.24	24.81%	26.84%	183,926,945.18	77.13%	24.95%

项目重大变动原因：

1、报告期内，公司营业成本为 205,680,291.59 元，比上年同期增长 29.29%，主要原因是随着业务规模的扩大营业收入增加，营业成本相应增加。同时，公司产品的综合毛利率由 78.42% 下降至 75.95%，主要因安全产品和服务采购成本增幅较大。

2、报告期内，公司财务费用为-3,163,866.35 元，比上年同期增长 89.99%，主要原因是银行存款利息 3,296,851.88 元，比上年同期增长 89.25%。

3、报告期内，公司营业外收入为 106,175,493.17 元，比上年同期增长 41.52%，主要原因是增值税退税和政府补助增加，其中：增值税退税为 82,874,144.48 元，较上年增加 26,983,704.43 元；政府补助为 18,800,251.86 元，较上年增加 1,893,220.74 元。

**(2) 收入构成**

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	853,265,259.61	204,978,318.94	733,722,328.76	157,730,406.39
其他业务收入	1,861,485.35	701,972.65	3,474,103.05	1,356,747.10
合计	855,126,744.96	205,680,291.59	737,196,431.81	159,087,153.49

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
安全产品	727,570,513.42	85.08%	633,857,910.04	85.98%
安全服务	89,132,477.13	10.42%	64,709,755.50	8.78%
安全集成	36,562,269.06	4.28%	35,154,663.22	4.77%
其他业务	1,861,485.35	0.22%	3,474,103.05	0.47%
合计	855,126,744.96	100.00%	737,196,431.81	100.00%

注：为方便管理，公司将安全集成合同中涉及安全产品和服务的部分直接归集到对应业务中，而涉及的第三方产品则归集到安全集成业务。

收入构成变动的原因：

报告期内，公司各项产品收入结构保持稳定。

### (3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	240,511,990.79	221,617,910.52
投资活动产生的现金流量净额	-31,498,656.97	-36,636,625.89
筹资活动产生的现金流量净额	40,000,012.80	-

现金流量分析：

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 40,000,012.80 元，主要原因是华融证券股份有限公司以现金对公司进行增资。

### (4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	第一名	143,446,581.20	16.77%	否
2	第二名	25,222,585.08	2.95%	否
3	第三名	21,529,061.19	2.52%	否
4	第四名	9,127,239.79	1.07%	否
5	第五名	7,352,041.74	0.86%	否
	合计	206,677,509.00	24.17%	-

### (5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	第一名	50,871,794.82	24.13%	否
2	第二名	24,114,101.46	11.44%	否
3	第三名	22,954,043.51	10.89%	否
4	第四名	13,178,790.57	6.25%	否

5	第五名	9,421,965.89	4.47%	否
	合计	120,540,696.25	57.16%	-

**(6) 研发支出**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	208,888,843.15	171,774,934.68
研发投入占营业收入的比例%	24.43%	23.30%

**2. 资产负债结构分析**

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例%	占总资产的比重%	金额	变动比例%	占总资产的比重%	
货币资金	703,488,348.69	54.86%	61.36%	454,286,593.26	68.76%	57.49%	3.87%
应收账款	91,722,293.45	-10.98%	8.00%	103,034,427.63	-27.76%	13.04%	-5.04%
存货	115,666,371.27	4.54%	10.09%	110,646,865.97	31.12%	14.00%	-3.91%
长期股权投资	10,287,202.62	11,327.55%	0.90%	90,021.06	-33.23%	0.01%	0.89%
固定资产	48,138,759.44	-5.70%	4.20%	51,049,395.32	37.02%	6.46%	-2.26%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	1,146,564,668.40	45.11%	-	790,143,005.96	37.88%	-	0.00%

## 资产负债项目重大变动原因：

报告期末，公司总资产为 1,146,564,668.40 元，比上年同期增长 45.11%，主要原因是货币资金和长期股权投资增幅较大：

(1) 货币资金为 703,488,348.69 元，比上年同期增长了 54.86%，主要原因是公司销售收入 855,126,744.96 元，比上年同期增长了 16.00%，同时加强应收账款和当期销售回款的管理，应收账款期末余额为 91,722,293.45 元，比上年同期下降了 10.98%。

(2) 长期股权投资为 10,287,202.62 元，比上年同期增长 11,327.55%，主要原因是公司报告期内对新增联营企业正奇云安和同天科技的长期股权投资期末余额分别为 688,769.35 元和 9,531,996.26 元。

**3. 投资状况分析****(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

报告期内，对公司净利润影响达到 10% 以上的子公司包括天融信网络（含其下属子公司天融信安全在内的合并口径）和天融信软件，其主要财务数据如下：

单位：元

	天融信网络	天融信软件
营业收入	455,014,078.73	101,149,200.80
净利润	60,941,872.43	35,072,634.12

报告期内，北京东方华盾信息技术有限公司已于 2015 年 7 月办理完毕工商注销登记手续；

天津天融信科技有限公司已于 2015 年 10 月办理完毕工商注销登记手续。

## (2) 委托理财及衍生品投资情况

无

## (三) 外部环境的分析

近年来，我国信息安全行业进入快速发展阶段，政策驱动和技术革新不断推动信息安全产业的持续发展。

### 1、宏观环境

信息安全行业一直是政策重点扶持的行业，政策也一直是推动信息安全产业发展的重要动力。2003 年国家信息化领导小组发布的《国家信息化领导小组关于加强信息安全保障工作的意见》指出，必须充分认识做好信息安全保障工作的极端重要性。2012 年发布的《关于信息安全等级保护工作的实施意见（公通字〔2004〕66 号）》提出对涉及国家安全、经济命脉、社会稳定的基础信息网络和重要信息系统实施信息安全等级保护。2012 年国务院印发《国务院关于大力推进信息化发展和切实保障信息安全的若干意见（国发〔2012〕23 号）》，提出健全安全防护和管理，保障重点领域信息安全。2015 年 6 月，第十二届全国人大常委会第十五次会议初次审议了《中华人民共和国网络安全法（草案）》，草案涉及网络设备设施安全、网络运行安全、网络数据安全、网络信息安全等方面。2016 年 3 月，第十二届全国人民代表大会第四次会议审议通过《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》（简称“‘十三五’规划纲要”），国家非常重视信息技术变革对社会的影响，并已规划从信息安全等多个方面提升信息技术。“十三五”规划纲要明确提出：要完善国家网络安全保障体系，保障国家信息安全。

除了国家产业政策和“十三五”规划纲要的持续支持和鼓励，互联网技术的革新也为信息安全产业发展带来了新的机遇和挑战。2015 年 9 月国务院印发《促进大数据发展行动纲要》，提出未来五至十年我国大数据发展和应用应实现的目标，并系统部署大数据发展工作。针对大数据安全保障体系，《促进大数据发展行动纲要》提出，强化安全保障，提高管理水平，促进健康发展。2015 年国务院发布了《关于促进云计算创新发展培育信息产业新业态的意见》，云计算作为 IT 产业发展的重要战略，得到了国家的高度重视，意见提出的主要任务有：增强云计算服务能力；提升云计算自主创新能力；探索电子政务云计算发展新模式；加强大数据开发与利用；统筹布局云计算基础设施和提升安全保障能力。信息安全将从单一的网络安全过渡到全面安全保障，包括操作系统安全、数据库安全、可信计算、可信网络、终端安全、安全管理、数据保护、安全芯片化、安全传输、云存储及云计算安全、IPv6 新协议通信安全、移动互联网安全、容灾与应急安全服务、安全服务化等多个方面。

自主研发是所有国家维护信息安全最为有效的手段和根本出路。随着我国对网络信息安全的重视不断增强，生产自主可控产品的国产厂商也迎来更好的发展机遇。工信部《2015 年工业强基专项行动实施方案》指出，通过十年左右的努力，力争实现 70% 的核心基础零部件（元器件）、关键基础材料自主保障，部分达到国际领先水平。而在信息安全领域伴随国家禁止采购 Win 8 系统、禁用赛门铁克数据防泄漏产品等政策的提出，国产化替代机会凸显，信息安全将受到政府及重点行业的高度重视，国产信息安全产品有望在政策扶持下加快发展，国产化替代未来将有着巨大的发展空间。

### 2、信息安全行业市场规模

根据 IDC 编写的《中国 IT 安全硬件市场厂商份额，2015 年上半年：国内厂商增速迅猛

的半年》（以下简称“IDC 研究报告”），2015 年上半年，中国 IT 安全硬件市场的规模为 6.035 亿美元，同比增长 30.6%。从各个子市场的占比来看，2015 年上半年，防火墙硬件市场的占比为 39.6%，依然是中国 IT 安全硬件市场中最大的子市场；其次是统一威胁管理硬件市场，占整体 IT 安全硬件市场的 25.9%；入侵检测与防御市场在 2015 年上半年市场占比为 15.3%，而安全内容管理硬件市场的占比有所下滑，占比为 11.1%。

根据 IDC 编写的《中国 IT 安全硬件、软件和服务 2015-2019 全景图》预测：

2015 年至 2019 年安全硬件的市场规模分别为 14.45 亿美元、17.53 亿美元、21.07 亿美元、25.23 亿美元及 30.02 亿美元，2014 年到 2019 年的复合增长率为 20.3%；

2015 年至 2019 年安全软件的市场规模分别为 5.49 亿美元、6.17 亿美元、6.95 亿美元、7.83 亿美元及 8.84 亿美元，安全软件市场还将保持稳定增长；

2015 年至 2019 年安全服务的市场规模分别为 6.28 亿美元、7.00 亿美元、7.76 亿美元、8.53 亿美元及 9.36 亿美元，2014 年至 2019 年的复合增长率为 10.8%，安全服务也将保持较快增长。

### 3、周期波动

公司所处的信息安全技术行业一直保持快速发展的态势，目前处于成长期，但在销售过程中会存在一定周期特征。

（1）在项目年度分布上，“十三五”规划纲要中虽已明确提出要完善国家网络安全保障体系、保障国家信息安全，但“十三五”规划纲要的起止时间是 2016 年至 2020 年，因此“十三五”期间各行业在具体信息安全项目、业务的规划和建设方面存在不同的周期特点。

（2）公司销售的季节性波动。公司客户主要集中于政府及军队、金融、能源等，上述客户通常实行预算管理制度和集中采购制度，即在上半年进行预算立项、设备选型测试，下半年进行招标、采购和建设，因此，公司下半年的销售规模一般较上半年高；同时，由于研发投入、人员工资及销售费用、管理费用等各项费用支出在年度内发生较为均衡，导致公司主营业务收入及利润存在较为显著的季节性特点。

### 4、市场竞争的现状

在信息安全产业领域，由于国家安全政策的扶持、信息安全威胁日趋严峻，各政府机构、企事业单位安全需求高涨，极大地促进了国内信息安全产业的发展。由于巨大的市场需求，信息安全产业的产品种类、业务类型、项目规模也日趋成熟和不断发展，也涌现出一些从事信息安全领域、业务的企业。目前信息安全产业具有较多的进入者，企业种类、规模不一，存在以下问题：

（1）能提供综合安全业务的企业较少。大量企业只是从事单一信息安全业务，而拥有全面安全能力，能综合提供产品、集成、服务、咨询一体化安全业务的企业较少。

（2）拥有丰富安全业务经验的企业较少。信息安全产品是保障信息系统运行的重要措施，其在大规模应用下易于提升其稳定性、性能和可靠性，同时信息安全厂商需在重要行业拥有丰富项目经验，才能帮助客户构建更加完善、可靠的信息安全体系。目前国内拥有上述丰富安全业务经验的企业较少。

（3）行业准入门槛较高，信息安全企业的业务资质门槛较高，这些资质从多方面考查企业的安全能力，新进入者在这方面面临一定挑战。

因此，在国内信息安全市场竞争中，拥有综合安全业务提供能力、丰富安全业务经验、齐备业务资质的企业具备较强竞争优势。

### 5、重大事件

2015 年 6 月，第十二届全国人大常委会第十五次会议初次审议了《中华人民共和国网络安全法（草案）》。草案涉及网络设备设施安全、网络运行安全、网络数据安全、网络信息安全等方面。草案提出完善网络安全保障体系、提高网络安全保护能力、促进网络安全技

术和产业发展、推进全社会共同参与维护网络安全的政策措施等。

2016 年 3 月,《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》发布,规划纲要明确提出: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。

综合来看,目前的外部环境对公司既带来挑战又提供了良好的发展机遇,公司会抓住外部安全形势和政策机遇,充分发挥自身的综合实力,通过产品研发、技术创新、服务创新和业务模式创新在信息安全市场保持快速发展。

#### (四) 竞争优势分析

##### 1、中国信息安全行业知名品牌

经过多年发展,公司已在行业内建立品牌优势。公司先后获得工信部颁发的 2008 年度及 2010 年度中国软件业收入前百家企业、2010 年度中国信息安全突出贡献奖、2010 年上海世博会安全神经中枢建设成就特别奖、2012 福布斯中国最佳潜力企业等多项荣誉、2013 年天融信参与神十与天宫一号交会对接任务安全保障奖牌、2014 年获得年度最具影响力的安全品牌、2015 年获得中国 IT 自主创新突出贡献企业。公司研发的产品多次获得北京市科学技术委员会颁发的自主创新产品证书。

同时,作为拥有较强技术实力和丰富经验的民族信息安全领军企业之一,公司在国家信息安全保障工作中也承担了重要角色。公司是国家网络与信息安全信息通报中心的技术支撑单位、国家计算机网络应急技术处理协调中心的国家级网络安全应急服务支撑单位和中国国家信息安全漏洞库技术支撑单位。公司还多次在国家重大活动中提供信息安全服务,如在 2008 年北京奥运会中承担安全保卫工作核心技术支撑工作,在 2010 年上海世博会中担任网络安全神经中枢系统建设单位,在 2010 年广州亚运会中担任信息系统网络安全系统集成商,在 2011 年天宫一号与神州八号对接工程中担任安全管理系统提供商,及在 2012 年国家下一代互联网安全专项活动中担任防火墙、VPN、互联网审计承接单位。2015 年公司在中国人民抗日战争暨世界反法西斯战争胜利 70 周年纪念活动期间,圆满完成信息安全保障工作。

##### 2、国内防火墙市场领军企业

公司是国内防火墙市场的领军企业,连续多年保持该市场的领先地位。不仅市场份额稳定,公司在该领域一直坚持技术自主创新,从率先推出具有自主知识产权的防火墙产品,到自主研发可编程 ASIC 安全芯片,再到信息安全云计算时代超百 G 机架式“擎天”安全网关,公司完成了国产防火墙产品跟随、跟进甚至超越国际知名产品的过渡。

##### 3、行业领先的安全技术

公司拥有国内先进的漏洞挖掘、攻防分析、软件代码分析等信息安全技术,并有一支经验丰富、专业素质高的研发服务团队负责跟踪和分析互联网的安全威胁形势,为所有公司产品提供安全技术支持,实时保证了安全产品的有效性。公司建立了自动化的互联网应用与内容分析平台,并持续投入研发人员,保障了公司各类产品拥有领先的应用识别与内容分析能力;公司自主研发的可编程 ASIC 安全芯片及高性能加密芯片为相关安全硬件产品提供了强大的动力,实现了安全产品的高性能;同时,云计算、大数据、移动互联网、工业系统、物联网、IPv6、WLAN 等新兴产业或业态的安全研究也取得众多阶段性成果或局部应用。

此外,公司还建立了天融信阿尔法实验室、中关村科技园区海淀园企业博士后科研工作站、北京大学电子与信息领域工程博士研究生工作站等,并与多家知名企业及科研机构建立了合作关系,有力保障了公司在漏洞发现、攻击识别、应用识别、恶意挂马处理、事件关联分析、协议重组、安全数据交换、密码等基础安全技术研究上处于国内领先地位。

公司也是我国政府各级部门网络安全研究计划的重要参与者,完成了包括国家发改委、科技部、工信部、北京市等多项科研项目,参与制定了多个国家及行业安全标准,填补了我

国信息安全领域多项空白。

#### 4、系统完善的安全解决方案

公司拥有较为全面的安全产品线和安全服务模式，是国内为数不多的整体安全解决方案提供商，可以为重要行业客户提供全面的网络信息安全保护与安全服务。公司产品线覆盖了防火墙、VPN、入侵检测/入侵防御、UTM、防病毒网关、网闸、WAF、抗 DDOS、终端安全、数据安全、安全审计、安全管理等主流安全产品市场，并在多个细分市场中保持了领先地位。同时，依托核心技术与关键产品，公司形成了包括安全产品增值服务、安全咨询服务、安全运维服务、安全培训服务、安全云服务等多种模式的专业安全服务体系，覆盖了信息安全产业的主要应用领域。

2015 年，公司整合扩充了现有研发产品线，加大在研发领域的投入。公司将把获得的所有国家科研项目资助投入到研发上，同时加大战略投资，加强前沿安全技术领域的研究，重点包括云计算、物联网、工业控制系统、移动互联网安全等领域，通过合作、自研等多种模式，开展相关领域新技术、新产品的研究与开发，形成完善的安全解决方案。

#### 5、覆盖全国的高效服务体系

经过十余年的探索与发展，公司建立了由高素质安全服务人员组成的覆盖全国多个省会城市与重点城市的安全服务体系，依托完善的信息管理平台、先进的服务质量控制体系与培训体系，向客户提供有力服务保障。

##### （1）覆盖全国的服务网络

公司拥有高素质安全服务人员组成的安全服务体系，依托完善的信息管理平台、先进的服务质量控制体系与培训体系，向客户提供有力服务保障。覆盖全国的服务网络能为政府、电信、金融、证券、军队、能源、交通、教育等多个行业的客户提供专业安全服务。

##### （2）高标准的优质服务

公司通过了 ISO27001、ISO9001、TL9000 等国际安全标准和质量标准，高素质的服务团队可为客户提供高标准服务。

##### （3）高素质服务团队

公司拥有技术服务人员 300 余人，可提供专业的 IT 服务支持与管理。其中 14 人拥有高级工程师或高级项目经理等高级职称，22 人拥有中级工程师或项目经理等中级职称。此外还有众多小型机、存储、数据库方面的技术专家，大量 ITIL 服务管理专家、ISO27001 主任审核员等，这些专业团队保证了公司的强大技术实力，能够及时有效的为客户提供支持服务。

##### （4）创新的服务模式

2004 年，公司成立了“天融信安全运维中心”，为企业用户提供安全运维外包服务，这是国内首批商业化的安全运维服务组织。2012 年天融信互联网安全服务中心成立，为全国范围内的政企用户提供 7×24 小时远程安全事件监控、分析、预警和响应服务，线上的云服务和本地化的现场运维服务有机的结合，形成了包括安全产品增值服务、安全咨询服务、安全运维服务、安全培训服务、安全云服务等多种模式的专业安全服务体系。帮助用户快速、有效地解决安全问题。

#### 6、范围广泛的优质客户群体

依托于技术领先、品质过硬的产品以及专业的安全服务，公司逐步开拓并形成了以政府、金融、能源和大中型企业等优质客户为主的客户群体。

### （五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务和机构等方面完全独立，保持了良好的公司独立自主经营能力，公司业绩稳步增长。

公司内部控制体系运行良好，经营管理团队稳定，资产负债结构合理，具备持续经营能

力，不存在对持续经营能力产生重大影响的事项。

## 二、未来展望（自愿披露）

### （一）行业发展趋势

目前信息安全领域在国家政策的扶持下，在当前安全威胁不断变化的形势下，有着良好的发展空间。

中央网络安全和信息化领导小组第一次会议中习近平主席提出：网络安全和信息化是一体之两翼、驱动之双轮，必须统一谋划、统一部署、统一推进、统一实施。没有网络安全就没有国家安全，没有信息化就没有现代化。

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》明确提出：建立关键信息基础设施保护制度，完善涉及国家安全重要信息系统的设计、建设和运行监督机制。集中力量突破信息管理、信息保护、安全审查和基础支撑关键技术，提高自主保障能力。加强关键信息基础设施核心技术装备威胁感知和持续防御能力建设。完善重要信息系统等级保护制度。健全重点行业、重点地区、重要信息系统条块融合的联动安全保障机制。积极发展信息安全产业。

目前，我国信息安全市场各细分市场均有数家被市场和客户所接受认可的技术实力强、品牌信誉好的企业在参与竞争，这些企业已经在其所属细分市场建立了足够强的技术优势和品牌优势，并在政府、军队、能源等政策壁垒较高的下游市场积累了一定的资质优势，新兴品牌和企业较难进入。根据 IDC 研究报告，2015 年上半年，天融信在防火墙硬件市场领域市场份额为 21.9%，排名第一；入侵检测与防御硬件市场份额为 8.9%，排名第三，VPN 硬件市场份额为 8.4%，排名第四，天融信经营规模较大，综合竞争力较强，居于市场领先地位。从我国信息安全市场总体而言，产业集中度尚不是很高，这主要是由于我国信息安全市场细分程度较高，各厂商在其所擅长的细分市场内展开竞争，尚无企业能在信息安全所有细分市场取得竞争优势并在整个行业形成垄断局面。

### （二）公司发展战略

公司的目标是成为民族安全产业的领导者、领先安全技术的创造者、高品质安全产品及服务的提供商。公司将继续围绕着这一目标，充分响应国家政策，保持公司快速发展的势头。

#### 1、产品战略

（1）围绕着下一代防火墙技术的持续研究与开发，继续保持公司防火墙产品在中国市场领先地位。加大基于国产算法的密码产品的研发投入，形成更加丰富的产品线，并满足一些重点行业的国产化需求。进一步提升公司入侵检测与防御产品的竞争力与市场占有率。

（2）围绕着安全管理与合规管理，继续加大公司安全管理类产品研发投入，及时把握行业性产品需求差异，快速实现行业性安全管理产品的研制与推广。同时，对公司企业级安全管理平台产品进行互联网化改造，并依此为基础，持续推进公司的安全云服务业务。

（3）加大数据安全与管理的关键技术研究，并适时推出数据安全保护与管理产品，以满足企业用户快速增长的需求。

（4）加大基于国产软硬件自主可控安全产品的研究与开发，以满足国家关键基础设施及重点行业信息安全产品国产化替代的需求。

（5）持续提升产品的安全性、易用性，增强用户体验；持续提升产品性能、可靠性，满足运营商、金融用户、数据中心等对产品的更高要求。

（6）面对新网络、新环境的挑战，在云计算和虚拟化安全、大数据安全、工控安全、移动互联网安全等新技术领域加强核心技术的研究和产品的开发。

(7) 围绕公司核心技术、核心产品、核心业务, 采用战略联盟、技术合作、技术外包等方式, 进一步提升公司在信息安全领域的产品覆盖面, 提高市场份额。

## 2、市场战略

(1) 基于标准化安全产品, 针对重点行业和规模化市场, 进一步巩固和拓展公司的营销渠道和客户群体。拓宽市场覆盖面、持续市场渗透、不断扩大市场占有率。

(2) 针对重点行业, 加强行业营销与服务管理, 使产品开发和专业服务更加贴近行业用户需求, 持续向纵深方向发展。

(3) 抓住云计算、大数据、物联网、工控系统等新生市场正在形成的契机, 通过产品、服务、运营多种手段, 探索最佳切入点及业务模式, 快速获取市场先机与市场份额。

(4) 继续加强公司售后服务的覆盖范围与服务能力, 提升企业品牌形象、知名度和美誉度, 不断发掘新用户, 扩大用户群规模。

## 3、运营战略

(1) 为适应业务的快速发展, 公司将实施积极的人才管理战略, 坚持引进高素质人才的策略, 不断充实和壮大公司的研发能力、市场拓展能力和管理能力。

(2) 加强公司各种质量管理体系的落实与改进, 提升公司运营效率, 并满足重点行业用户的合规性要求。

(3) 加强内部管理, 降低运营成本, 有效控制风险。积极加强内部控制建设, 提升公司治理水平, 进一步优化公司管理, 通过全面推进营销、产品部门利润考核、生产/工程/服务外包等系列举措, 合理控制成本, 全面深入推进信息化, 提高工作效率。

### (三) 经营计划或目标

2016 年, 在营销方面, 公司管理层一方面将坚持以市场需求为导向, 细化营销分工, 进一步加强市场覆盖, 完善合作伙伴体系建设; 另一方面将推进安全能力传递计划, 强化整体安全方案能力, 结合等级保护、分级保护、大数据等安全标准和技术推出深层次解决方案, 进一步增强公司产品和服务的竞争力。

在产品方面, 面对信息化带来的安全挑战, 公司将在边界安全、数据安全、应用安全、安全管理、安全服务等领域继续深入, 在大数据分析、移动互联网安全、风险探知、云安全、工控安全、新型安全检测等新技术领域加强核心技术的研究与产品开发。

以上内容涉及的未来经营计划、发展战略等前瞻性陈述, 不构成对投资者的实质承诺, 请注意投资风险。

### (四) 不确定性因素

无

## 三、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、新技术和产品研发风险

受到互联网技术飞速发展的影响, 信息安全行业技术发展迅速, 具有技术升级快, 产品更新换代频繁等特点。为保持技术领先优势, 公司需要不断投入新产品研发、新技术创新, 以便应对下游用户不断增长和多样化的信息安全防护需求。由于对未来市场发展趋势的预测存在一定不确定性, 以及新技术产业化研发、技术成果转化等存在一定风险, 公司可能面临新技术、新产品研发失败或市场推广达不到预期目标的风险, 从而对公司业绩的持续增长带来影响。

应对措施：公司根据信息安全行业的发展趋势，致力于新技术的跟踪、研究、开发，并在主营业务产品中充分应用。同时，公司不断加大研发投入，拓展研发团队，公司研发能力持续提升，能够保证公司在技术和产品方面的研发优势。

## 2、市场竞争的风险

信息安全市场具有技术、资质、市场等多重壁垒，进入门槛较高。经过十多年的发展，公司已在我国信息安全市场占据一定市场份额和市场地位。但由于国内该市场目前发展前景良好，市场环境逐渐成熟，市场规模迅速扩大，未来不排除会有越来越多的企业参与市场竞争，公司未来如果在产品升级、新产品研发及推广、销售网络构建及售后服务等方面不能有效适应市场的变化，将有可能失去目前的快速增长态势，甚至失去已有的市场份额。

应对措施：公司作为信息安全行业知名品牌，拥有广泛的优质客户群。未来公司将继续注重产品升级、新产品研发与推广、销售网络构建及服务体系建设，巩固并拓展优质客户群，保证公司具备持续的市场竞争优势，以满足公司业务长期发展需要。

## 3、核心技术泄密的风险

公司为高新技术、知识密集型企业，其所处的信息安全行业在技术上的保密性较高。公司主要通过自主研发和创新，在核心关键技术上拥有多项自主知识产权，构成公司的核心技术，形成公司主营业务的核心竞争力。公司目前的主营产品在较大程度上依赖公司现有的核心技术，同时公司目前还有多项产品和技术处于研发阶段，若出现核心技术泄密的情况，可能会在一定程度上影响公司的技术创新能力和市场竞争优势，从而对公司的经营成果产生影响。

应对措施：公司注重知识产权的保护工作，对技术成果申请了专利保护。同时，公司加强了内部管理，与在职人员签订了《保密协议》，以应对核心技术泄密的风险。

## 4、技术人才流失的风险

公司在自主研发、攻克技术难题的同时也培养了一支专业能力强、综合素质高的研发人才队伍。随着未来业务的快速扩张，公司需要进一步吸引专业人才，若无法保持现有专业人才和骨干队伍的稳定，无法吸引外部优秀人才，将对公司业务的持续发展造成影响。

应对措施：公司将不断完善内部培训体系，完善员工激励机制，提升员工的满意度，以保持人员的稳定性。

## 5、相关业务资质不能续展的风险

为了规范我国信息安全产品与服务市场，保障信息安全产品与服务的质量，并引导市场健康、良性发展，国家有关主管机构和部门制定了若干严格的产品资质和服务资质认证体系。公司已按相关规定取得包括《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》、《商用密码产品销售许可证》、《信息系统集成及服务资质证书》、《涉及国家秘密的计算机信息系统集成资质证书》等资质证书。此外，公司作为军队信息安全产品的主要提供商，已取得多项相关资质证书，销往军队的相关产品均已取得《军用信息安全产品认证证书》。上述齐备的产品和服务资质为公司巩固其行业内经营地位提供了保障。

虽然公司及子公司内部设有专人负责产品和服务认证的申请、取得和维护，但如果未来国家对于相关产品和服务认证的政策或标准出现重大变化，或新市场准入需通过新的资质认定，则公司的产品和服务可能存在不能通过相关认证的风险，将对公司巩固现有市场份额和开拓新市场造成一定影响。

应对措施：公司将积极做好相关业务资质申请和维护的工作规划，及时跟踪了解国家对相关资质的认定要求，继续加强相关业务资质的日常管理。

## 6、因下游行业采购特点造成的销售季节性风险

公司自设立以来，一直专注于信息安全领域，依托于行业领先的安全技术、系统完善的安全解决方案和遍布全国各地的服务体系，公司逐步开拓并形成了以政府及军队、金融、能

源等优质客户为主的行业客户群体。上述客户通常实行预算管理制度和集中采购制度，即在上半年进行预算立项、设备选型测试，下半年进行招标、采购和建设。因此，公司下半年的销售规模一般较上半年高；同时，由于研发投入、人员工资及销售费用、管理费用等各项费用支出在年度内发生较为均衡，导致公司主营业务收入及利润存在较为显著的季节性特点，因而投资者不宜以半年度或季度的数据推测全年盈利状况。

应对措施：公司产品得到了客户的认可，享有较高的市场美誉度，报告期内公司客户构成保持稳定，公司业务发展状况良好。公司所处行业及优质客户群的采购特点决定了公司的销售季节性，符合行业特点。

#### 7、不能享受税收优惠政策的风险

报告期内，公司享受的税收优惠主要为企业所得税优惠、增值税优惠，具体情况如下：

##### (1) 企业所得税优惠

1) 公司为高新技术企业，并于 2013 年 12 月，公司被认定为国家规划布局内重点软件企业，并取得重点软件企业证书（编号为：R—2013—042），自 2013 年至 2014 年减按 10% 税率征收企业所得税。2014 年 10 月，公司被重新认定为高新技术企业，取得高新技术企业证书（编号为：GR201411001922），自 2015 年至 2016 年按 15% 税率缴纳企业所得税。

2) 天融信网络为高新技术企业，并于 2014 年 10 月天融信网络被重新认定为高新技术企业，取得高新技术企业证书（编号为：GR201411002173），自 2014 年至 2016 年按 15% 税率征收企业所得税。

3) 天融信软件于 2013 年 11 月 11 日被认定为软件企业（证书编号京 R—2013—1285），根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号）的规定，新办软件企业向主管税务机关申请享受自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。天融信软件于 2015 年度开始获利并免征企业所得税。

如果公司未来未能通过高新技术企业或重点软件企业认定，则公司将无法继续享受企业所得税税率优惠政策，存在适用企业所得税税率发生变化的风险，从而给公司净利润带来一定影响。

##### (2) 增值税优惠

公司软件产品按 17% 计算增值税销项税，按销项税额抵扣允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳。根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）及《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）的规定，自 2011 年 1 月 1 日起增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。如果公司享受的增值税税收优惠政策出现不利变化或取消，或增值税返还款项审批进度延迟，将对公司盈利产生一定影响。

应对措施：公司业务发展状况良好，将继续通过提升技术水平和扩大业务规模，不断提高公司盈利能力。

#### (二) 报告期内新增的风险因素

无

#### 四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：不适用。	

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	五-二-（一）
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	五-二-（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	是	五-二-（三）
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	是	五-二-（四）
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五-二-（五）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	是	五-二-（六）
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末余额	是否无偿 占用	是否履行 必要决策 程序
章征宇等 31 名股东	资金	0.00	0.00	是	是
<b>总计</b>	-	0.00	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

天融信有限改制设立为股份有限公司前，曾存在为部分股东代扣代缴因股权转让产生的个人税款的情形，具体情况如下：

2015 年 3 月末，章征宇等 31 名股东向明泰资本、王文华、卞炜明分别转让其各自所持公司全部或部分出资，根据股权转让的相关安排，由天融信有限代扣代缴此次股权转让涉及的个人税款，此次股权转让事宜经天融信有限股东会审议通过。据此，天融信有限为股东代扣代缴个人税款 196,520,672.61 元，该等税款已于 2015 年 6 月 1 日全部归还给公司。

目前，公司制定了《关联交易管理制度》并得以有效执行，上述资金占用事宜业经公司第一届董事会第二次会议和 2015 年第二次临时股东大会《关于对北京天融信科技股份有限公司近两年及一期（2013 年度、2014 年度、2015 年 1-3 月）的关联交易事项予以确认的议案》审议通过。

以上内容已在《北京天融信科技股份有限公司公开转让说明书》中进行了披露。除此之外，报告期内，公司未发生股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的其他情况。

**(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况**

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型	预计金额	发生金额	
1 购买原材料、燃料、动力	50,000,000.00	-	
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	150,000,000.00	46,495.73	
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-	
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-	
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-	
<b>总计</b>	<b>200,000,000.00</b>	<b>46,495.73</b>	
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
正奇云安	正奇云安租赁天融信网络名下物业	18,450.00	是
章征宇等 31 名股东	代扣代缴股权转让涉及的个人税款	196,520,672.61	是
<b>总计</b>	-	<b>196,539,122.61</b>	-

注：公司第一届董事会第二次会议审议通过了 2015 年度与联营企业同天科技开展业务合作的预计关联交易合计 20,000 万元，其中购买原材料、产品等的预计交易金额为 5,000 万元，销售产品、商品等的预计交易金额为 15,000 万元。2015 年度公司与同天科技实际产生产品销售收入 46,495.73 元，主要系公司与同天科技自 2015 年下半年开始合作，报告期内合作时间较短，交易规模有限。未来公司将与同天科技进一步展开合作，公司与同天科技的合作有利于发挥双方协同优势，提升公司经营业绩。

**(三) 收购、出售资产事项**

2015 年 6 月 8 日，天融信有限召开 2014 年年度股东会，全体股东一致同意天融信有限收购傲天动联 100% 的权益。同月，天融信有限与傲天动联有关主体分别签署了框架协议。2015 年 9 月 21 日，公司与傲天动联及其全体股东签署《股权转让协议》，各方参考评估价值并协商后同意，傲天动联 100% 股权的交易价格为 64,336,064.4 元，约定公司以向傲天动联部分股东发行新股及向傲天动联部分股东支付现金相结合的方式购买傲天动联 100% 股权。

以上内容已在《北京天融信科技股份有限公司公开转让说明书》中进行了披露。

截至目前，上述交易正在稳步推进，尚未完成。上述交易不构成重大资产重组，对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面无任何不利影响。

**(四) 对外投资事项**

对外投资事项同本节（三）“收购、出售资产事项”。

**(五) 承诺事项的履行情况****1、避免同业竞争的承诺**

公司控股股东明泰资本、实际控制人蒋凤娟于 2015 年 7 月 28 日分别向天融信出具了

《关于避免同业竞争的承诺函》，以上内容已在《北京天融信科技股份有限公司公开转让说明书》中进行了披露。

## 2、规范关联交易的承诺

公司控股股东明泰资本、实际控制人蒋凤娟、董事、监事和高级管理人员章征宇、杨毓、李健、陈方方、王勇、于海波、刘蕾杰、夏晔涛、周达明、满林松、刘辉、梁新民、江建平、陈耀、景鸿理、李雪莹、姚崎、郭熙冷、孙嫣于 2015 年 7 月 28 日分别向公司出具了《关于规范关联交易的承诺函》，以上内容已在《北京天融信科技股份有限公司公开转让说明书》中进行了披露。

报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员严格履行了相关承诺，未有任何违背承诺的事项。

## （六）调查处罚事项

1、2015 年 1 月 5 日，公司子公司天融信网络因丢失增值税专用发票事宜被主管税务机关处以 400 元罚款，上述行政罚款已由天融信网络足额缴纳且金额较小，不会对其经营造成重大影响，该事项已在《北京天融信科技股份有限公司公开转让说明书》中进行了披露。

2、公司子公司天融信网络某批次安全隔离与信息交换系统在 2015 年第四季度国家质量监督检验检疫总局组织的产品质量监督抽查中，某功能被判定为一般不合格。2016 年 1 月，北京市质量技术监督局海淀分局下发了行政处罚决定，罚款八万元整。经公司整改，该产品复测合格。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	757,576	757,576	1.00%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	75,000,000	100.00%	0	75,000,000	99.00%
	其中：控股股东、实际控制人	25,986,120	34.65%	7,565,433	33,551,553	44.29%
	董事、监事、高管	33,010,187	44.01%	-9,568,959	23,441,228	30.94%
	核心员工	-	-	-	-	-
普通股总股本		75,000,000	-	757,576	75,757,576	-
普通股股东人数		27				

注：报告期初，公司由一致行动人章征宇、陈方方、王勇和吴亚颀实际控制，持股比例合计为 34.65%；报告期内控股股东变更为明泰资本，报告期末其持股比例为 44.29%。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	明泰资本	0	33,551,553	33,551,553	44.29%	33,551,553	0
2	章征宇	15,132,267	-5,044,089	10,088,178	13.32%	10,088,178	0
3	陈方方	6,035,470	0	6,035,470	7.97%	6,035,470	0
4	卞炜明	0	3,178,662	3,178,662	4.20%	3,178,662	0
5	王文华	0	2,658,913	2,658,913	3.51%	2,658,913	0
6	于海波	4,717,842	-2,100,000	2,617,842	3.46%	2,617,842	0
7	华安信立	3,476,740	-1,158,913	2,317,827	3.06%	2,317,827	0
8	天网信和	3,447,055	-1,149,018	2,298,037	3.03%	2,298,037	0
9	融安信和	3,191,030	-1,063,677	2,127,353	2.81%	2,127,353	0
10	王勇	3,028,215	-1,009,405	2,018,810	2.66%	2,018,810	0
	合计	39,028,619	27,864,026	66,892,645	88.31%	66,892,645	0

前十名股东间相互关系说明：  
公司前十名股东之间不存在关联关系。

## 二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

## 三、控股股东、实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

明泰资本持有公司 44.29% 股份，是公司的第一大股东，能够通过股东大会对公司董事、监事人员的选任、公司生产经营相关的决策产生重要影响。因此，明泰资本是公司的控股股东。

明泰资本成立于 2014 年 1 月 9 日，法定代表人为李健；统一社会信用代码为 91110000089613275M；注册资本为 20,000 万元。

报告期内，公司控股股东变动情况如下：

2012 年 2 月 13 日，公司股东章征宇、陈方方、王勇、吴亚颀签署一致行动协议，实现对天融信有限的共同控制。2015 年 1 月 30 日，上述四人全面终止了一致行动关系，不再共同控制天融信有限。

2015 年 3 月 23 日，明泰资本收购天融信有限部分股东所持天融信有限 44.74% 的股权，成为天融信有限的控股股东。

### (二) 实际控制人情况

公司的实际控制人是蒋凤娟。蒋凤娟通过持有公司控股股东明泰资本 70% 的股权，实现对天融信的实际控制。

蒋凤娟女士，1956 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1991 年 12 月至 2000 年 5 月担任上海六和投资有限公司投资管理人；2001 年 8 月至 2012 年 9 月担任百荣投资控股集团有限公司高级投资顾问；2015 年 12 月至今担任明泰资本执行董事。

报告期内，公司实际控制人由一致行动人章征宇、陈方方、王勇和吴亚颀变更为蒋凤娟。具体情况如下：

2012 年 2 月 13 日，公司股东章征宇、陈方方、王勇、吴亚颀签署一致行动协议，实现对天融信有限的共同控制。2015 年 1 月 30 日，上述四人全面终止了一致行动关系，不再共同控制天融信有限。

2015 年 4 月 22 日，蒋凤娟收购天融信有限控股股东明泰资本 70% 的股权，并由明泰资本办理完毕相应的工商变更登记手续。至此，天融信有限的实际控制人变更为蒋凤娟。

## 四、股份代持情况

公司不存在股权代持情况。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更

挂牌以来公司无普通股股票发行。

### 二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计	-	-	-	-	-	-

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

### 三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计	-	--	-	-	-

### 四、利润分配情况

#### （一）2015 年分配预案

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
公司 2015 年年度利润分配方案经 2015 年年度股东大会审议通过后确定日期	26.40 元	-	-

#### （二）2014 年已分配

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
章征宇	董事长	男	50	硕士	2015年6月24日 -2018年6月23日	否
杨毓	董事	男	51	硕士	2015年6月24日 -2018年6月23日	否
李健	董事	男	43	本科	2015年6月24日 -2018年6月23日	否
陈方方	董事	男	56	本科	2015年6月24日 -2018年6月23日	否
王勇	董事	男	53	本科	2015年6月24日 -2018年6月23日	是
于海波	董事、总经理	男	45	博士	2015年6月24日 -2018年6月23日	是
刘蕾杰	监事会主席	女	37	本科	2015年6月24日 -2018年6月23日	是
周达明	监事	女	38	本科	2015年6月24日 -2018年6月23日	是
夏晔涛	监事	女	50	大专	2015年6月24日 -2018年6月23日	是
满林松	副总经理	男	41	硕士	2015年6月24日 -2018年6月23日	是
刘辉	副总经理	男	39	硕士	2015年6月24日 -2018年6月23日	是
梁新民	副总经理	男	40	EMBA	2015年6月24日 -2018年6月23日	是
江建平	副总经理	男	52	本科	2015年6月24日 -2018年6月23日	是
陈耀	副总经理	男	38	硕士	2015年6月24日 -2018年6月23日	是
景鸿理	副总经理	男	54	硕士	2015年6月24日 -2018年6月23日	是
李雪莹	副总经理	女	41	博士	2015年6月24日 -2018年6月23日	是
姚崎	副总经理	男	42	博士	2015年6月24日	是

					-2018 年 6 月 23 日	
郭熙泠	副总经理、财务总监	女	47	本科	2015 年 6 月 24 日 -2018 年 6 月 23 日	是
孙嫣	副总经理、董事会秘书	女	36	硕士	2015 年 6 月 24 日 -2018 年 6 月 23 日	是
董事会人数:						6
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						11

注：2016 年 1 月 8 日公司第一届董事会第五次会议审议通过《关于聘任孔继阳先生为北京天融信科技股份有限公司副总经理的议案》，同意聘任孔继阳先生为公司副总经理，任期至本届董事会任期届满之日止。

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事李健担任控股股东明泰资本的总经理及法定代表人。  
除此之外，上述董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

## （二）持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
章征宇	董事长	15,132,267	-5,044,089	10,088,178	13.32%	0
陈方方	董事	6,035,470	0	6,035,470	7.97%	0
于海波	董事、总经理	4,717,842	-2,100,000	2,617,842	3.46%	0
王勇	董事	3,028,215	-1,009,405	2,018,810	2.66%	0
满林松	副总经理	667,890	-222,630	445,260	0.59%	0
刘辉	副总经理	482,365	-160,788	321,577	0.42%	0
梁新民	副总经理	482,365	-160,788	321,577	0.42%	0
江建平	副总经理	556,575	-235,525	321,050	0.42%	0
陈耀	副总经理	408,155	-136,052	272,103	0.36%	0
景鸿理	副总经理	408,155	-136,052	272,103	0.36%	0
李雪莹	副总经理	333,945	-111,315	222,630	0.29%	0
姚崎	副总经理	296,840	-98,947	197,893	0.26%	0
郭熙泠	副总经理、财务总监	222,630	-74,210	148,420	0.20%	0
孙嫣	副总经理、董事会秘书	111,315	-37,105	74,210	0.10%	0
刘蕾杰	监事会主席	126,158	-42,053	84,105	0.11%	0
合计	-	33,010,187	-9,568,959	23,441,228	30.94%	0

## （三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
杜欣	董事	离任	-	公司股权转让，相关股东退出
樊剑	董事	离任	-	公司股权转让，相关股东退出
谢德仁	独立董事	离任	-	公司不再聘任独立董事
吴建华	独立董事	离任	-	公司不再聘任独立董事
隆永红	独立董事	离任	-	公司不再聘任独立董事
杨毓	-	新任	董事	公司股权转让，控股股东推荐
李健	-	新任	董事	公司股权转让，控股股东推荐

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

杨毓 男，1964 年生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2007 年 12 月至 2012 年 2 月任中国民生银行地产金融事业部党委书记、总裁；2012 年 10 月至今任金源百荣投资有限公司董事；2012 年 2 月至今任百荣投资控股集团有限公司总裁；2013 年 9 月至 2015 年 3 月任嘉亿（北京）股权投资基金管理有限公司董事长；2015 年 1 月至今任天融信有限、天融信股份董事。

李健 男，1973 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010 年 10 月至 2013 年 6 月任华润银行总行公司银行部副总经理、深圳分行副行长；2013 年 10 月至 2015 年 3 月任嘉亿（北京）股权投资基金管理有限公司董事、常务副总经理；2014 年 10 月至今历任明泰资本总经理、总经理及法定代表人；2015 年 3 月至今任百荣百盛医疗投资控股有限公司董事；2015 年 4 月至今任嘉凯投资执行董事；2015 年 1 月至今任天融信有限、天融信股份董事。

## 二、员工情况

### （一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	115	115
生产人员	18	16
销售人员	516	588
技术人员	993	1,167
财务人员	26	26
员工总计	1,668	1,912

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	5	6
硕士	124	127
本科	991	1,148
专科	504	580
专科以下	44	51
员工总计	1,668	1,912

**人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况:**

人员变动：报告期内公司人才队伍稳定，总体人员变动处于合理水平，研发技术人员、销售人员总量有所增长，以支持前沿技术和新产品的研究与开发，及销售规模的持续增长。

人才引进及招聘政策：公司建立多渠道人才招聘政策，通过校招、网络、内推、培训机构定制培养等多种渠道为公司及时输入所需优秀人才，有力保障公司战略发展所需。

培训政策：公司制定了完善的培训体系，以保障员工对公司企业文化的理解与认同，凝聚员工企业归属感，同时保障员工的业务技能、管理能力持续提升，不断提升人才队伍总体素质，实现员工个人学习成长与公司发展同步，共赢共进。

薪酬福利政策：公司根据企业自身情况制定了完善的薪酬福利及绩效考核体系。公司实行全员劳动合同制，严格按照国家法律规定签订劳动合同，按时发放薪酬，办理社会保险、公积金。同时建立绩效考核体系，根据员工考核成绩予以奖惩，以激励员工工作积极性，并与员工职业发展紧密相连，为员工提供广阔的发展平台。

截至目前，没有需公司承担费用的离退休职工。

**(二) 核心员工**

公司不存在按照《非上市公众公司监督管理办法》要求经董事会提名并由股东大会批准的核心员工。

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	0	0	0	0

**核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况:**

在《北京天融信科技股份有限公司公开转让说明书》“第二节公司业务”之“三、公司关键资源要素”之“（六）员工情况”中对公司核心技术人员基本情况进行了介绍，公司共有四名核心技术人员，分别为吴亚飏、江建平、李雪莹、姚崎。报告期内，公司通过多种激励措施，保障核心技术人员稳定，公司核心技术人员无变动。

## 第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	是
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

报告期内，公司制定了《北京天融信科技股份有限公司章程》、《北京天融信科技股份有限公司股东大会议事规则》、《北京天融信科技股份有限公司董事会议事规则》、《北京天融信科技股份有限公司监事会议事规则》、《北京天融信科技股份有限公司关联交易管理制度》、《北京天融信科技股份有限公司对外担保管理制度》、《北京天融信科技股份有限公司重大投资、财务决策管理制度》、《北京天融信科技股份有限公司经理工作细则》、《北京天融信科技股份有限公司董事会秘书工作细则》、《北京天融信科技股份有限公司信息披露管理制度》、《北京天融信科技股份有限公司投资者关系管理制度》、《北京天融信科技股份有限公司董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》等制度。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律法规和公司章程要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及相关制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，三会召开程序符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，信息披露及时、准确、充分，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易等事项均已严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求，以及《公司章程》和相关制度规定履行了相关程序。

##### 4、公司章程的修改情况

###### 1、报告期内天融信科技、天融信有限阶段的章程修改情况

(1) 2015 年 1 月 12 日, 天融信科技 2015 年第一次临时股东大会同意将公司形式变更为有限责任公司并修改《北京天融信科技股份有限公司章程》, 同日, 天融信有限第一届股东会第一次会议审议通过《北京天融信科技有限公司章程》;

(2) 2015 年 1 月 30 日, 因天融信有限股权转让组成新的股东会, 天融信有限第二届股东会第一次会议审议通过相应修改的《章程修正案》。

#### 2、报告期内天融信股份阶段的章程修改情况

(1) 2015 年 6 月 24 日, 北京天融信科技股份有限公司创立大会暨第一次股东大会会议审议通过了挂牌前适用的《北京天融信科技股份有限公司章程》。

(2) 2015 年 7 月 10 日, 因公司增加注册资本, 公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过《关于<修改北京天融信科技股份有限公司章程>的议案》。

(3) 公司依据《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》的有关规定, 制订了在全国中小企业股份转让系统挂牌后适用的《北京天融信科技股份有限公司章程(草案)》, 并经公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过。该章程于 2015 年 11 月 2 日公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后开始适用。

## (二) 三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项(简要描述)
董事会	8	修改公司章程、股东股权转让、选举董事长和聘任高级管理人员、收购傲天动联 100% 股权及提供借款相关事宜、变更公司形式、申请在全国中小企业股份转让系统挂牌及通过公司治理相关制度、对公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-3 月的关联交易事项予以确认、对 2015 年度日常关联交易进行预计等重大事项。
监事会	3	申请在全国中小企业股份转让系统挂牌、选举监事会主席等重大事项。
股东大会	7	修改公司章程、股东股权转让、选举董事和监事、收购傲天动联 100% 股权及提供借款相关事宜、变更公司形式、申请在全国中小企业股份转让系统挂牌及通过公司治理相关制度、对公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-3 月的关联交易事项予以确认、对 2015 年度日常关联交易进行预计等重大事项。

### 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内, 公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决程序和表决结果等均严格按照《公司法》、《公司章程》、《北京天融信科技股份有限公司股东大会议事规则》、《北京天融信科技股份有限公司董事会议事规则》、《北京天融信科技股份有限公司监事会议事规则》的有关规定执行, 公司股东大会会议、董事会会议、监事会会议召集、召开和表决程序均符合相关法律法规的要求。

## (三) 公司治理改进情况

报告期内, 公司建立了规范的公司治理结构, 股东大会、董事会、监事会、董事会秘书

和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作、依法履职，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

公司未来将依据经营管理的需要，不断改进、充实和完善内部控制制度，保障公司各项业务健康稳定发展。

#### （四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格依照相关法律法规和公司治理制度的相关要求进行充分的信息披露，依法保障股东（投资者）对公司重大事务依法享有的知情权；同时，公司制定并严格遵守《北京天融信科技股份有限公司投资者关系管理制度》，公司相关人员通过电子邮件、电话、当面交流等方式与投资者和潜在投资者进行沟通交流，回答相关问题。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，认真履行了监事会的各项职权和义务，行使了对公司经营管理及董事、高级管理人员的监督职能，维护了股东的合法权益。

监事会认为董事会认真执行了股东大会的决议，忠实履行了诚信义务，未出现损害公司、股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的要求。公司董事、高级管理人员勤勉尽责，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务和机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

#### 1、业务独立情况

公司自设立以来一直专注于信息安全领域，已经形成具有核心竞争力的安全产品、安全服务、安全集成三条业务主线，公司业务具备独立的研发、采购、生产和销售体系。不依赖于某个单一的客户和供应商。

公司主要股东及其控制的企业不存在从事与公司业务相关领域的生产与销售，不存在同业竞争，也不存在依赖主要股东的情形。公司具有完全独立的业务运作体系。

#### 2、资产独立情况

公司系由天融信有限整体变更而来，原天融信有限的资产和人员全部进入公司。公司拥有独立、完整、清晰的资产结构。公司完整拥有与生产经营相关的生产设备、办公设备、车辆、业务资质、产品资质、专利、非专利技术等资产的所有权及使用权。公司对所有资产具有完整的控制支配权力，公司的资产独立。

#### 3、人员独立情况

公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东越权做出人事任免决定的情况。公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领取薪酬。公司的财务人员均在本公司专职工作，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

**4、财务独立情况**

公司具备独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度；公司设立了独立的财务部，内部分工明确；公司开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；公司根据生产经营需要独立做出财务决策；公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

**5、机构独立情况**

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有研发、采购、销售、财务、综合管理等职能部门。本公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情况。

**（三）对重大内部管理制度的评价**

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，公司具备健全独立的法人治理机制，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，公司将依据所处行业、经营发展情况及管理需要不断调整、完善。

**1、关于会计核算体系**

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

**2、关于财务管理体系**

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

**3、关于风险控制体系**

报告期内，公司紧紧围绕企业风险的控制，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

**（四）年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司定期报告未发生重大差错情况。公司信息披露责任人、公司高级管理人员及其他信息披露相关人员，严格按照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《信息披露细则（试行）》及全国中小企业股份转让系统相关业务指引履行披露义务。

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。公司将根据相关法律、法规及规章的要求，适时建立《年度报告重大差错责任追究制度》。



## 二、财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注六	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	注释 1	703,488,348.69	454,286,593.26
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	注释 2	91,722,293.45	103,034,427.63
预付款项	注释 3	6,284,404.03	7,198,494.58
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	注释 4	129,190,785.98	28,932,447.41
存货	注释 5	115,666,371.27	110,646,865.97
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	注释 6	2,295,409.98	1,190,119.65
<b>流动资产合计</b>	-	<b>1,048,647,613.40</b>	<b>705,288,948.50</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	注释 7	200,000.00	200,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	注释 8	10,287,202.62	90,021.06
投资性房地产	-	-	-
固定资产	注释 9	48,138,759.44	51,049,395.32
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	注释 10	15,856,380.71	12,572,552.09
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	注释 11	1,426,126.28	2,205,416.77
递延所得税资产	注释 12	22,008,585.95	18,736,672.22
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>97,917,055.00</b>	<b>84,854,057.46</b>

<b>资产总计</b>	-	1,146,564,668.40	790,143,005.96
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
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	注释 13	49,735,240.38	66,323,289.06
预收款项	注释 14	217,482,795.82	115,194,262.76
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	注释 15	102,697,647.68	94,915,070.32
应交税费	注释 16	44,166,062.89	54,271,603.56
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	注释 17	15,289,570.38	11,995,846.19
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	注释 18	11,105,800.36	7,584,709.03
<b>流动负债合计</b>	-	440,477,117.51	350,284,780.92
<b>非流动负债：</b>	-		
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	注释 19	16,640,876.24	19,964,619.43
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	16,640,876.24	19,964,619.43
<b>负债总计</b>	-	457,117,993.75	370,249,400.35
<b>所有者权益：</b>	-		

股本	注释 20	75,757,576.00	75,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	注释 21	306,117,863.59	133,365,140.34
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	注释 22	28,440,897.85	9,727,624.59
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	注释 23	279,130,337.21	201,800,840.68
归属于母公司所有者权益合计	-	689,446,674.65	419,893,605.61
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	689,446,674.65	419,893,605.61
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	1,146,564,668.40	790,143,005.96

法定代表人：章征宇

主管会计工作负责人：郭熙泠

会计机构负责人：朱惠文

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注十五	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	218,540,153.93	228,670,785.71
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	注释 1	47,369,156.76	57,881,482.01
预付款项	-	77,565.21	2,904,635.86
应收利息	-	140,000,000.00	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	注释 2	133,162,904.87	13,117,281.11
存货	-	56,175,227.94	65,475,876.21
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	595,325,008.71	368,050,060.90
<b>非流动资产：</b>	-		
可供出售金融资产	-	200,000.00	200,000.00
持有至到期投资	-	-	-

长期应收款	-	-	-
长期股权投资	注释 3	208,013,265.75	237,148,080.45
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	10,381,090.55	13,619,214.67
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	5,984,793.34	9,706,367.55
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	27,750.16	130,940.59
递延所得税资产	-	6,710,342.97	4,881,074.74
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	231,317,242.77	265,685,678.00
<b>资产总计</b>	-	826,642,251.48	633,735,738.90
<b>流动负债：</b>	-		
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	-	26,643,821.81	109,651,668.53
预收款项	-	88,957,193.77	79,236,772.04
应付职工薪酬	-	11,735,932.90	12,286,395.58
应交税费	-	19,100,006.16	38,769,166.40
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	5,519,494.92	38,022,862.61
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	-	9,085,096.10	7,028,719.03
<b>流动负债合计</b>	-	161,041,545.66	284,995,584.19
<b>非流动负债：</b>	-		
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	-	11,511,693.66	18,912,946.93
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	11,511,693.66	18,912,946.93
<b>负债总计</b>	-	172,553,239.32	303,908,531.12
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	75,757,576.00	75,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	306,117,863.59	133,365,140.34
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	28,426,179.16	9,712,905.90
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	243,787,393.41	111,749,161.54
<b>所有者权益合计</b>	-	654,089,012.16	329,827,207.78
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	826,642,251.48	633,735,738.90

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注六	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>	注释 24	855,126,744.96	737,196,431.81
其中：营业收入	注释 24	855,126,744.96	737,196,431.81
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	706,746,919.00	602,095,964.58
其中：营业成本	注释 24	205,680,291.59	159,087,153.49
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	注释 25	12,448,594.76	10,489,767.94
销售费用	注释 26	208,749,924.90	196,687,141.20
管理费用	注释 27	270,751,571.42	230,267,645.32
财务费用	注释 28	-3,163,866.35	-1,665,256.44

资产减值损失	注释 29	13,521,822.46	7,184,713.50
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）	注释 30	1,241,419.78	-44,799.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	677,181.56	-44,799.57
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	148,379,825.96	135,100,467.23
加：营业外收入	注释 31	106,175,493.17	75,024,456.09
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	注释 32	198,164.17	271,776.48
其中：非流动资产处置损失	-	195,049.67	265,201.16
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	254,357,154.96	209,853,146.84
减：所得税费用	注释 33	24,804,098.72	25,926,201.66
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	229,553,056.24	183,926,945.18
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	229,553,056.24	183,926,945.18
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属母公司所有者的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	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	229,553,056.24	183,926,945.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	229,553,056.24	183,926,945.18
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	3.05	2.45
（二）稀释每股收益	-	3.05	2.45

法定代表人：章征宇

主管会计工作负责人：郭熙泠

会计机构负责人：朱惠文

**（四）母公司利润表**

单位：元

项目	附注十五	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>	注释 4	323,290,067.73	284,721,186.23
减：营业成本	注释 4	130,434,626.62	100,376,667.99
营业税金及附加	-	3,223,599.36	3,434,343.63
销售费用	-	15,261,906.46	33,638,871.24
管理费用	-	45,057,932.15	62,197,795.24
财务费用	-	-1,488,297.87	-733,476.05
资产减值损失	-	13,836,787.91	2,190,790.80
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）	注释 5	143,440,493.00	-44,799.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-34,814.70	-44,799.57
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>	-	260,404,006.10	83,571,393.81
加：营业外收入	-	48,729,123.90	20,369,839.52
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	51,015.07	103,306.05
其中：非流动资产处置损失	-	48,309.55	102,393.97
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	-	309,082,114.93	103,837,927.28
减：所得税费用	-	24,820,323.35	12,475,273.91

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	284,261,791.58	91,362,653.37
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	-	284,261,791.58	91,362,653.37
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注六	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	-	1,209,767,530.92	900,267,570.19
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	-	105,492,099.50	33,272,485.03
收到其他与经营活动有关的现金	注释 34	38,365,464.75	10,879,720.17
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	1,353,625,095.17	944,419,775.39
购买商品、接受劳务支付的现金	-	363,499,910.80	181,915,674.01
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	328,886,224.34	285,603,746.23
支付的各项税费	-	153,792,682.35	130,292,103.98
支付其他与经营活动有关的现金	注释 34	266,934,286.89	124,990,340.65
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	1,113,113,104.38	722,801,864.87
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	240,511,990.79	221,617,910.52
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	34,905.90	1,004,284.85
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	34,905.90	1,004,284.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	22,013,562.87	37,640,910.74
投资支付的现金	-	9,520,000.00	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	31,533,562.87	37,640,910.74
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-31,498,656.97	-36,636,625.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	40,000,012.80	-
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	40,000,012.80	-
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	-	-	-
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	40,000,012.80	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	1,704.06	100.53
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	249,015,050.68	184,981,385.16
加：期初现金及现金等价物余额	-	451,319,266.37	266,337,881.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	700,334,317.05	451,319,266.37

法定代表人：章征宇

主管会计工作负责人：郭熙泠

会计机构负责人：朱惠文

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注十五	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	393,231,586.34	365,060,996.08
收到的税费返还	-	32,483,073.38	2,913,318.16
收到其他与经营活动有关的现金	-	268,623,691.19	38,604,271.54
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	694,338,350.91	406,578,585.78
购买商品、接受劳务支付的现金	-	228,574,671.01	90,412,156.25
支付给职工以及为职工支付的现金	-	29,732,140.38	71,871,446.58
支付的各项税费	-	74,519,366.36	22,521,585.35
支付其他与经营活动有关的现金	-	442,957,392.33	52,572,453.36
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	775,783,570.08	237,377,641.54
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-81,445,219.17	169,200,944.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	667.06	979,478.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	33,275,307.70	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	33,275,974.76	979,478.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,359,405.11	25,916,865.55
投资支付的现金	-	700,000.00	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	2,059,405.11	25,916,865.55
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	31,216,569.65	-24,937,387.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	40,000,012.80	-
取得借款收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-

<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	40,000,012.80	-
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	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	40,000,012.80	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-10,228,636.72	144,263,556.90
加：期初现金及现金等价物余额	-	226,216,078.36	81,952,521.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	215,987,441.64	226,216,078.36

## (七) 合并股东权益变动表

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
	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	75,000,000.00	-	-	-	133,365,140.34	-	-	-	9,727,624.59	-	201,800,840.68	-	419,893,605.61
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	75,000,000.00	-	-	-	133,365,140.34	-	-	-	9,727,624.59	-	201,800,840.68	-	419,893,605.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	757,576.00	-	-	-	172,752,723.25	-	-	-	18,713,273.26	-	77,329,496.53	-	269,553,069.04
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	229,553,056.24	-	229,553,056.24
（二）所有者投入和减少资本	757,576.00	-	-	-	39,242,436.80	-	-	-	-	-	-	-	40,000,012.80
1. 股东投入的普通股	757,576.00	-	-	-	39,242,436.80	-	-	-	-	-	-	-	40,000,012.80
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	-	-	-	-	-	-	-	-	28,426,179.16	-	-28,426,179.16	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	28,426,179.16	-	-28,426,179.16	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	133,510,286.45	-	-	-	-9,712,905.90	-	-123,797,380.55	-	-
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	-	-	-	-	133,510,286.45	-	-	-	-9,712,905.90	-	-123,797,380.55	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	75,757,576.00	-	-	-	306,117,863.59	-	-	-	28,440,897.85	-	279,130,337.21	-	689,446,674.65

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	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	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	15,014,718.69	-	190,951,941.74	-	235,966,660.43

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	15,014,718.69	-	190,951,941.74	-	235,966,660.43
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	45,000,000.00	-	-	-	133,365,140.34	-	-	-	-5,287,094.10	-	10,848,898.94	-	183,926,945.18
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	183,926,945.18	-	183,926,945.18
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	9,136,265.34	-	-9,136,265.34	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	9,136,265.34	-	-9,136,265.34	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	45,000,000.00	-	-	-	133,365,140.34	-	-	-	-14,423,359.44	-	-163,941,780.90	-	-
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	45,000,000.00	-	-	-	133,365,140.34	-	-	-	-14,423,359.44	-	-163,941,780.90	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>75,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>133,365,140.34</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9,727,624.59</b>	<b>-</b>	<b>201,800,840.68</b>	<b>-</b>	<b>419,893,605.61</b>

法定代表人：章征宇

主管会计工作负责人：郭熙泠

会计机构负责人：朱惠文

## (八) 母公司股东权益变动表

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	75,000,000.00	-	-	-	133,365,140.34	-	-	-	9,712,905.90	111,749,161.54	329,827,207.78
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	75,000,000.00	-	-	-	133,365,140.34	-	-	-	9,712,905.90	111,749,161.54	329,827,207.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	757,576.00	-	-	-	172,752,723.25	-	-	-	18,713,273.26	132,038,231.87	324,261,804.38

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	284,261,791.58	284,261,791.58
(二) 所有者投入和减少资本	757,576.00	-	-	-	39,242,436.80	-	-	-	-	-	40,000,012.80
1. 股东投入的普通股	757,576.00	-	-	-	39,242,436.80	-	-	-	-	-	40,000,012.80
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	-	-	-	-	-	-	-	-	28,426,179.16	-28,426,179.16	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	28,426,179.16	-28,426,179.16	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	133,510,286.45	-	-	-	-9,712,905.90	-123,797,380.55	-
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	-	-	-	-	133,510,286.45	-	-	-	-9,712,905.90	-123,797,380.55	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

四、本期末余额	75,757,576.00	-	-	-	306,117,863.59	-	-	-	28,426,179.16	243,787,393.41	654,089,012.16
---------	---------------	---	---	---	----------------	---	---	---	---------------	----------------	----------------

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	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00	193,464,554.41	238,464,554.41
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00	193,464,554.41	238,464,554.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	45,000,000.00	-	-	-	133,365,140.34	-	-	-	-5,287,094.10	-81,715,392.87	91,362,653.37
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	91,362,653.37	91,362,653.37
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	9,136,265.34	-9,136,265.34	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	9,136,265.34	-9,136,265.34	-
2. 对所有者（或股东）的	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

分配											
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	45,000,000.00	-	-	-	133,365,140.34	-	-	-	-14,423,359.44	-163,941,780.90	-
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	45,000,000.00	-	-	-	133,365,140.34	-	-	-	-14,423,359.44	-163,941,780.90	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>75,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>133,365,140.34</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9,712,905.90</b>	<b>111,749,161.54</b>	<b>329,827,207.78</b>

# 北京天融信科技股份有限公司

## 2015 年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### (一)公司注册地、组织形式和总部地址

北京天融信科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系北京天融信科技有限公司（以下简称“天融信有限”），2014年3月，根据天融信有限股东会决议及发起人协议，天融信有限第一次整体变更为股份有限公司（以下简称“天融信科技”），天融信有限全体股东以截至2013年10月31日止经审计的母公司净资产208,365,140.34元折股投入，折合股份7,500.00万股，每股面值1元，共计股本7,500.00万元，净资产大于股本部分作为股本溢价计入资本公积，本次变更业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具大华验字[2014]000080号验资报告。

2015年1月，根据天融信科技临时股东大会决议，企业类型变更为有限责任公司，变更后的公司名称为北京天融信科技有限公司，北京市工商行政管理局海淀分局为公司换发了企业法人营业执照。

2015年1月，根据天融信有限临时股东大会决议，股东章征宇、张东娟、重庆市网融科技有限公司、于海波、山南华安信立咨询管理合伙企业（有限合伙）、山南天网信和咨询管理合伙企业（有限合伙）、山南融安信和咨询管理合伙企业（有限合伙）、张晓光、王勇、山南融诚服务咨询管理合伙企业（有限合伙）、陈俊、吴亚飏、鲍晓磊、马绍晶、周连山、满林松、吕晓旭、江建平、刘辉、梁新民、陈耀、景鸿理、李雪莹、陈宝雯、姚崎、郭熙泠、冯雯静、刘蕾杰、孙嫣、吴超、赵镭将持有的出资共计39,389,128.00元分别转让给百荣明泰资本投资有限公司、卞炜明、王文华，其中百荣明泰资本投资有限公司受让33,551,553.00元；卞炜明受让3,178,662.00元；王文华受让2,658,913.00元，完成上述股权转让后，各股东出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	出资额（元）	占注册资本比例（%）
1	百荣明泰资本投资有限公司	33,551,553.00	44.735
2	章征宇	10,088,178.00	13.451
3	陈方方	6,035,470.00	8.047
4	卞炜明	3,178,662.00	4.238
5	王文华	2,658,913.00	3.545
6	于海波	2,617,842.00	3.490
7	山南华安信立咨询管理合伙企业（有限合伙）	2,317,827.00	3.090
8	山南天网信和咨询管理合伙企业（有限合伙）	2,298,037.00	3.064
9	山南融安信和咨询管理合伙企业（有限合伙）	2,127,353.00	2.836

10	王勇	2,018,810.00	2.692
11	山南融诚服务咨询管理合伙企业（有限合伙）	1,931,933.00	2.576
12	张晓光	1,610,940.00	2.148
13	吴亚飏	1,115,168.00	1.487
14	鲍晓磊	616,960.00	0.823
15	满林松	445,260.00	0.594
16	刘辉	321,577.00	0.429
17	梁新民	321,577.00	0.429
18	江建平	321,050.00	0.428
19	陈耀	272,103.00	0.363
20	景鸿理	272,103.00	0.363
21	李雪莹	222,630.00	0.297
22	姚崎	197,893.00	0.264
23	陈宝雯	151,426.00	0.202
24	郭熙冷	148,420.00	0.198
25	刘蕾杰	84,105.00	0.112
26	孙嫣	74,210.00	0.099
	合计	75,000,000.00	100.000

2015年6月，根据天融信有限股东会决议及发起人协议，天融信有限第二次整体变更为北京天融信科技股份有限公司，天融信有限全体股东以截至2015年3月31日止经审计的母公司净资产341,875,426.79元折股投入，折合股份7,500.00万股，每股面值1元，共计股本7,500.00万元，净资产大于股本部分作为股本溢价计入资本公积，本次变更业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具大华验字[2015]000479号验资报告，本次变更后，各股东出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	出资额（元）	占注册资本比例（%）
1	百荣明泰资本投资有限公司	33,551,553.00	44.735
2	章征宇	10,088,178.00	13.451
3	陈方方	6,035,470.00	8.047
4	卞炜明	3,178,662.00	4.238
5	王文华	2,658,913.00	3.545
6	于海波	2,617,842.00	3.490
7	山南华安信立咨询管理合伙企业（有限合伙）	2,317,827.00	3.090
8	山南天网信和咨询管理合伙企业（有限合伙）	2,298,037.00	3.064
9	山南融安信和咨询管理合伙企业（有限合伙）	2,127,353.00	2.836
10	王勇	2,018,810.00	2.692
11	山南融诚服务咨询管理合伙企业（有限合伙）	1,931,933.00	2.576
12	张晓光	1,610,940.00	2.148
13	吴亚飏	1,115,168.00	1.487

14	鲍晓磊	616,960.00	0.823
15	满林松	445,260.00	0.594
16	刘辉	321,577.00	0.429
17	梁新民	321,577.00	0.429
18	江建平	321,050.00	0.428
19	陈耀	272,103.00	0.363
20	景鸿理	272,103.00	0.363
21	李雪莹	222,630.00	0.297
22	姚崎	197,893.00	0.264
23	陈宝雯	151,426.00	0.202
24	郭熙冷	148,420.00	0.198
25	刘蕾杰	84,105.00	0.112
26	孙嫣	74,210.00	0.099
	合计	75,000,000.00	100.000

2015 年 7 月 10 日，公司召开股东大会，同意华融证券以现金 40,000,012.80 元对公司进行增资，其中：新增注册资本 757,576.00 元，余额人民币 39,242,436.80 元计入资本公积。增资完成后公司注册资本增加至 75,757,576.00 元，大华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次增资情况进行了审验，并出具大华验字[2015]000701 号《验资报告》。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司下发的《关于同意北京天融信科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2015]6436 号）文件之规定，本公司股票于 2015 年 11 月 2 日在全国股转系统挂牌公开转让。

公司现持有注册号为 110108006317421 的企业法人营业执照，注册地址：北京市海淀区上地东路 1 号院 3 号楼北侧 301 室，法定代表人为章征宇。

## (二)经营范围

公司主要经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；计算机系统服务；数据处理；基础软件服务、应用软件服务；销售电子产品、通讯设备、计算机、软件及辅助设备；生产、加工计算机软硬件。

## (三)公司业务性质和主要经营活动

本公司属软件和信息技术服务业。主要产品或服务为安全产品、安全服务、安全集成，其中安全产品主要包括网络及应用安全、安全管理、数据安全、平台工具四大类。

## (四)财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 4 月 20 日批准报出。

## 二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 6 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
北京天融信网络安全技术有限公司 (以下简称“天融信网络”)	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海天融信网络安全技术有限公司 (以下简称“上海天融信”)	全资子公司	二级	100.00	100.00
武汉天融信网络安全技术有限公司 (以下简称“武汉天融信”)	全资子公司	二级	100.00	100.00
北京天融信软件有限公司 (以下简称“天融信软件”)	全资子公司	二级	100.00	100.00
天津华盾科技有限公司 (以下简称“天津华盾”)	全资子公司	二级	100.00	100.00
北京天融信安全技术有限公司* (以下简称“天融信安全”)	全资子公司	三级	100.00	100.00

注 1：北京天融信安全技术有限公司为北京天融信网络安全技术有限公司之全资子公司。

注 2：本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少 2 户，其中：

本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
北京东方华盾信息技术有限公司	注销
天津天融信科技有限公司	注销

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

### 三、财务报表的编制基础

#### (一)财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合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)的规定，编制财务报表。

#### (二)持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 四、重要会计政策、会计估计

#### (一)遵循企业会计准则的声明

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

#### (二)会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三)营业周期

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。

### (四)记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

#### 2. 同一控制下的企业合并

##### 1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有

者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

## 2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## 3. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日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工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行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；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对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，经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差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

(2) 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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

#### **(六)合并财务报表的编制方法**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### **(七)现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (八)外币业务

外币业务交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日,外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除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外,均计入当期损益。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,不改变其记账本位币金额。

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,由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的,形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## (九)金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式,结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的,将金融资产和金融负债分为不同类别:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(或金融负债);持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债:

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回;
- 2) 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;

3) 属于衍生金融工具,但是被指定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。

只有符合以下条件之一,金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债:

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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;

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,该金融资产组合、该金融负债组合、或该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;

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## （2）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## （3）持有至到期投资

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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

## （4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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，按照成本计量。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4. 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- （7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- （8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

##### （1）可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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发生的减值损失，不得转回。

## （2）持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）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。

## （十）应收款项

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

本公司将单项金额超过 2,000,000.00 元的应收账款，和单项金额超过 500,000.00 元的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### 2. 按组合计提坏账准备应收款项

- （1）信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项,与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据:

组合 1	本公司参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类,根据以往的历史经验并结合现实情况对坏账准备计提比例作出最佳估计
组合 2	合并财务报表范围内关联方之间的应收款项

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6 个月以内	—	10
7-12 个月	10	10
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合 2: 采用余额百分比法计提坏账准备:

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
合并财务报表范围内关联方之间的应收款项	—	—

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为:存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为:根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

### 4. 其他计提方法说明

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。) )

## (十一) 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品(库存商品)、发出商品等。

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时,按成本进行初始计量,包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

## (十二)长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资,具体会计政策详见本附注四/(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本;发行或取得自身权益工具时发生的交易费用,可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## 3. 长期股权投资核算方法的转换

### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实

施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

#### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

#### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

## 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

### **(十三) 固定资产**

#### **1. 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### **2. 固定资产初始计量**

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

#### **3. 固定资产后续计量及处置**

##### **（1）固定资产折旧**

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	10	4.50
运输设备	10	5	9.50
电子设备	3	5	31.67
办公及其他设备	5	5	19.00

#### （2）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

#### （3）固定资产处置

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

#### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时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。

#### （十四）无形资产与开发支出

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，包括土地使用权、软件及知识产权。

## 1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项 目	预计使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线法	
软件及知识产权	1~10 年	直线法	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## 3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

#### (十五)长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比

较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## (十六)长期待摊费用

### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

### 2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
经营租赁固定资产改良支出	预计可使用年限与租赁期孰低	
软件运行维护费	运行维护期	
房屋租赁费	租赁期	

## (十七)职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### 2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### 3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

### 4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工

福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## **(十八) 股份支付**

### **1. 股份支付的种类**

本公司的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。

### **2. 权益工具公允价值的确定方法**

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期限；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### **3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据**

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### **4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。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。

### **5. 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理**

若在等待期内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。

## (十九)收入

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (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) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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，销售商品部分和提供

劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

#### 4. 建造合同收入的确认依据和方法

当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

- 1) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

#### 5. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

#### 6. 收入确认的具体原则

##### (1) 标准化软件产品

标准化软件产品不需要安装调试的，在按合同约定将产品转移给对方后确认销售收入；需要安装调试的，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。

##### (2) 客户化软件产品

客户化软件产品一般合同项目实施周期较长,按客户提供的阶段性验收凭据确定完工进度,分阶段确认收入;无阶段性验收凭据的,在项目完成并经对方验收合格后一次性确认收入。

### (3) 安全服务收入

安全服务收入包括定期维护服务、设备租赁服务和其他服务。定期维护服务在服务期间采用直线法确认收入;设备租赁服务承租方出具结算单的,以结算单所涉内容进行收入确认,承租方未能出具结算单的,在合同定义的租赁期间内采用直线法确认收入;其他服务按客户提供的阶段性验收凭据确定完工进度,分阶段确认收入,无阶段性验收凭据的,在项目完成并经对方验收合格后一次性确认收入。

### (4) 第三方产品

在第三方产品交付客户,且产品所有权上的主要风险或报酬转移给客户,收到货物签收单或取得收取货款的权利时,确认收入。

### (5) 安全集成业务

安全集成业务是指以上几种销售和劳务形式组合而形成的综合性业务,对于安全集成业务,若以上各类销售可以分别单独核算,则各类销售收入按以上方法分别确认,如果不能单独核算,则合并核算,并按客户提供的阶段性验收凭据确定完工进度,分阶段确认收入;无阶段性验收凭据的,在项目完成并经对方验收合格后一次性确认收入。

## (二十)政府补助

### 1. 类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产,但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象,将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的,按应收金额确认政府补助。除此之外,政府补助均在实际收到时确认。

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(人民币1元)计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入;

与收益相关的政府补助,用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,

在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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。

## **(二十一)递延所得税资产和递延所得税负债**

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### **1. 确认递延所得税资产的依据**

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### **2. 确认递延所得税负债的依据**

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## **(二十二)租赁**

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

### **1. 经营租赁会计处理**

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金

额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十三)重要会计政策、会计估计的变更

### 1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

### 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 五、税项

### (一)公司主要税种和税率

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
增值税	销售商品	17%	注 1
	技术服务收入	6%	
	出租设备	17%	
营业税	出租房屋	5%	
城建税	应交流转税额	7%	
	应交流转税额	1%	注 2
教育费附加	应交流转税额	3%	
地方教育费附加	应交流转税额	2%	
河道工程修建维护管理费	应交流转税额	1%	注 3
堤防维护费	应交流转税额	2%	注 4

注 1：本公司软件产品及计算机系统集成产品按 17% 计算增值税销项税，按销项税额抵

扣允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳。根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）及《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）的规定，自 2011 年 1 月 1 日起增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

注 2：子公司上海天融信城建税适用税率为 1%。

注 3：子公司上海天融信缴纳河道工程修建维护管理费，适用税率为 1%。

注 4：子公司武汉天融信缴纳堤防维护费，适用税率为 2%。

不同纳税主体所得税税率说明：

公司名称	税率	备注
北京天融信科技股份有限公司	15%	注 1
北京天融信网络安全技术有限公司	15%	注 2
上海天融信网络安全技术有限公司	25%	
武汉天融信网络安全技术有限公司	25%	
北京天融信软件有限公司	—	注 3
天津华盾科技有限公司	25%	
北京天融信安全技术有限公司	25%	

注 1：2013 年 12 月，本公司被认定为国家规划布局内重点软件企业，并取得重点软件企业证书（编号为：R-2013-042），自 2013 年至 2014 年减按 10%税率征收企业所得税；2014 年 10 月，公司被认定为高新技术企业并取得高新技术企业证书（编号为：GR201411001922），自 2015 年至 2016 年按 15%税率缴纳企业所得税。

注 2：子公司天融信网络为高新技术企业，并于 2014 年 10 月取得高新企业证书（编号为：GR201411002173），自 2014 年至 2016 年减按 15%税率缴纳企业所得税。

注 3：子公司天融信软件于 2013 年 11 月 11 日被认定为软件企业（证书编号为：京 R-2013-1285），根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号）的规定，新办软件企业向主管税务机关申请享受自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。公司于 2015 年度开始获利并免征企业所得税。

## 六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### 注释1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	217,125.06	526,719.42
银行存款	700,117,191.99	450,792,546.95
其他货币资金	3,154,031.64	2,967,326.89
合 计	703,488,348.69	454,286,593.26

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
保函保证金	3,154,031.64	2,967,326.89
合 计	3,154,031.64	2,967,326.89

## 注释2. 应收账款

### 1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	120,772,190.13	100.00	29,049,896.68	24.05	91,722,293.45
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合 计	120,772,190.13	100.00	29,049,896.68	24.05	91,722,293.45

续：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	131,618,788.35	100.00	28,584,360.72	21.72	103,034,427.63
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合 计	131,618,788.35	100.00	28,584,360.72	21.72	103,034,427.63

应收账款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	65,402,944.14	—	—
7-12 个月	7,356,758.60	735,675.86	10.00
1—2 年	15,823,000.55	3,164,600.11	20.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2—3 年	14,079,732.27	7,039,866.14	50.00
3—4 年	7,962,237.11	7,962,237.11	100.00
4—5 年	4,460,875.10	4,460,875.10	100.00
5 年以上	5,686,642.36	5,686,642.36	100.00
合计	120,772,190.13	29,049,896.68	

## 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 1,821,819.13 元。

## 3. 本报告期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	991,983.17

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	18,820,726.84	15.58	3,764,504.17

## 注释3. 预付款项

### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,279,914.29	99.93	6,614,311.07	91.88
1 至 2 年	4,489.74	0.07	492,350.17	6.84
3 年以上	—	—	91,833.34	1.28
合计	6,284,404.03	100.00	7,198,494.58	100.00

### 2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
石家庄晨丰电子科技有限公司	4,489.74	1-2 年	尚未到货
合计	4,489.74		

### 3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)
期末余额前五名预付账款汇总	4,292,584.70	68.31

## 注释4. 其他应收款

### 1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,771,912.70	1.21	1,771,912.70	100.00	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	145,123,155.36	98.79	15,932,369.38	10.98	129,190,785.98
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	146,895,068.06	100.00	17,704,282.08	12.05	129,190,785.98

续:

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,791,212.70	5.06	1,791,212.70	100.00	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	33,631,881.44	94.94	4,699,434.03	13.97	28,932,447.41
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	35,423,094.14	100.00	6,490,646.73	18.32	28,932,447.41

其他应收款分类的说明:

## (1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
胡伟	1,771,912.70	1,771,912.70	100.00	无法收回
合计	1,771,912.70	1,771,912.70		

## (2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	141,615,996.00	14,161,599.61	10.00
1—2 年	1,536,968.27	307,393.65	20.00
2—3 年	1,013,629.94	506,814.97	50.00
3—4 年	295,520.00	295,520.00	100.00
4—5 年	274,942.00	274,942.00	100.00
5 年以上	386,099.15	386,099.15	100.00
合计	145,123,155.36	15,932,369.38	

## 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 11,235,364.89 元。

## 3. 本报告期实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	21,300.00

## 4. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
押金及保证金	10,297,078.86	7,876,662.92
备用金	425,749.10	1,351,463.51
增值税退税	1,094,473.10	22,617,955.02
其他	135,077,767.00	3,577,012.69
合计	146,895,068.06	35,423,094.14

## 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京傲天动联技术有限公司	借款	129,000,000.00	1 年以内	87.82	12,900,000.00
胡伟	借款	1,771,912.70	4 年以上	1.21	1,771,912.70
海关总署物资装备采购中心	保证金	1,337,800.00	1 年以内	0.91	133,780.00
江苏省国际招标公司	保证金	900,000.00	1 年以内	0.61	90,000.00
国家税务总局	保证金	889,367.10	1-3 年、5 年以上	0.61	389,387.76
合计		133,899,079.80		91.16	15,285,080.46

## 注释5. 存货

## 1. 存货分类

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	21,166,072.16	207,550.99	20,958,521.17	23,979,203.09	219,707.31	23,759,495.78
在产品	146,226.41	—	146,226.41	377,358.48	—	377,358.48
库存商品	16,887,653.45	556,179.53	16,331,473.92	17,373,353.01	90,718.35	17,282,634.66
发出商品	75,835,965.12	31,159.19	75,804,805.93	64,848,932.58	129,706.18	64,719,226.40
自制半成品	2,425,343.84	—	2,425,343.84	4,508,150.65	—	4,508,150.65
合计	116,461,260.98	794,889.71	115,666,371.27	111,086,997.81	440,131.84	110,646,865.97

## 2. 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	219,707.31	—	—	12,156.32	—	—	207,550.99
库存商品	90,718.35	477,072.90	—	278.14	11,333.58	—	556,179.53
发出商品	129,706.18	—	—	—	98,546.99	—	31,159.19

存货种类	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
合计	440,131.84	477,072.90	—	12,434.46	109,880.57	—	794,889.71

**注释6. 其他流动资产**

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	780,006.74	1,190,119.65
预缴企业所得税	1,515,403.24	—
合计	2,295,409.98	1,190,119.65

**注释7. 可供出售金融资产****1. 可供出售金融资产情况**

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	200,000.00	—	200,000.00	200,000.00	—	200,000.00
其中：按成本计量	200,000.00	—	200,000.00	200,000.00	—	200,000.00
合计	200,000.00	—	200,000.00	200,000.00	—	200,000.00

**2. 期末按成本计量的权益工具**

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	账面余额			
		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长沙天融信网络安全技术有限公司	10.00	200,000.00	—	—	200,000.00
合计		200,000.00	—	—	200,000.00

续：

被投资单位	减值准备				本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
长沙天融信网络安全技术有限公司	—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—	—

**注释8. 长期股权投资**

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业	—	—	—	—	—
深圳天融信网络安全技术有限公司	90,021.06	—	—	-23,584.05	—
北京正奇云安科技有限公司	—	700,000.00	—	-11,230.65	—
北京同天科技有限公司	—	8,820,000.00	—	711,996.26	—
合计	90,021.06	9,520,000.00	—	677,181.56	—

续:

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
深圳天融信网络安全技术有限公司	—	—	—	—	66,437.01	—
北京正奇云安科技有限公司	—	—	—	—	688,769.35	—
北京同天科技有限公司	—	—	—	—	9,531,996.26	—
合计	—	—	—	—	10,287,202.62	—

**注释9. 固定资产原价及累计折旧****1. 固定资产情况**

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一. 账面原值合计					
1. 期初余额	44,107,571.16	10,451,562.65	909,556.24	24,613,125.00	80,081,815.05
2. 本期增加金额	—	2,846,329.86	906,603.42	3,355,625.34	7,108,558.62
购置	—	2,846,329.86	906,603.42	3,355,625.34	7,108,558.62
3. 本期减少金额	—	1,195,279.15	357,988.00	1,968,865.71	3,522,132.86
处置或报废	—	1,195,279.15	357,988.00	1,968,865.71	3,522,132.86
4. 期末余额	44,107,571.16	12,102,613.36	1,458,171.66	25,999,884.63	83,668,240.81
二. 累计折旧					
1. 期初余额	17,969,944.74	4,626,085.52	407,370.44	6,029,019.03	29,032,419.73
2. 本期增加金额	1,984,840.80	3,118,826.52	127,005.85	4,558,565.76	9,789,238.93
计提	1,984,840.80	3,118,826.52	127,005.85	4,558,565.76	9,789,238.93
3. 本期减少金额	—	1,136,337.76	286,241.24	1,869,598.29	3,292,177.29
处置或报废	—	1,136,337.76	286,241.24	1,869,598.29	3,292,177.29
4. 期末余额	19,954,785.54	6,608,574.28	248,135.05	8,717,986.50	35,529,481.37
三. 减值准备					
1. 期初余额	—	—	—	—	—
2. 本期增加金额	—	—	—	—	—
计提	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—
处置或报废	—	—	—	—	—
4. 期末余额	—	—	—	—	—
四. 账面价值合计					
1. 期末账面价值	24,152,785.62	5,494,039.08	1,210,036.61	17,281,898.13	48,138,759.44
2. 期初账面价值	26,137,626.42	5,825,477.13	502,185.80	18,584,105.97	51,049,395.32

**注释10. 无形资产**

## 1. 无形资产情况

项 目	土地使用权	知识产权	软件使用权	合计
一. 账面原值合计				
1. 期初余额	980,000.00	22,025,200.00	21,925,740.46	44,930,940.46
2. 本期增加金额	—	—	13,393,426.35	13,393,426.35
购置	—	—	13,393,426.35	13,393,426.35
3. 本期减少金额	—	22,000,000.00	—	22,000,000.00
处置	—	22,000,000.00	—	22,000,000.00
4. 期末余额	980,000.00	25,200.00	35,319,166.81	36,324,366.81
二. 累计摊销				
1. 期初余额	166,599.66	22,023,940.00	10,167,848.71	32,358,388.37
2. 本期增加金额	19,599.96	1,260.00	10,088,737.77	10,109,597.73
计提	19,599.96	1,260.00	10,088,737.77	10,109,597.73
3. 本期减少金额	—	22,000,000.00	—	22,000,000.00
处置	—	22,000,000.00	—	22,000,000.00
4. 期末余额	186,199.62	25,200.00	20,256,586.48	20,467,986.10
三. 减值准备				
1. 期初余额	—	—	—	—
2. 本期增加金额	—	—	—	—
计提	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—
处置	—	—	—	—
4. 期末余额	—	—	—	—
四. 账面价值合计				
1. 期末账面价值	793,800.38	—	15,062,580.33	15,856,380.71
2. 期初账面价值	813,400.34	1,260.00	11,757,891.75	12,572,552.09

## 注释11. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
经营租赁固定资产改良支出	2,140,666.65	215,769.00	996,759.51	—	1,359,676.14
软件运行维护费	64,750.12	—	36,999.96	—	27,750.16
房屋租赁费用	—	43,000.00	4,300.02	—	38,699.98
合计	2,205,416.77	258,769.00	1,038,059.49	—	1,426,126.28

## 注释12. 递延所得税资产和递延所得税负债

## 1. 未经抵销的递延所得税资产

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	47,550,068.47	6,803,069.04	32,952,507.41	4,884,883.09
未弥补亏损	34,097,472.81	5,603,837.55	24,172,673.06	3,833,099.42
应付职工薪酬	75,489,190.42	9,601,679.36	73,181,569.64	10,018,689.71
合计	157,136,731.70	22,008,585.95	130,306,750.11	18,736,672.22

## 2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,075,702.07	2,562,631.88
可抵扣亏损	11,682,122.67	2,396,339.56
应付职工薪酬	2,062,078.04	1,745,174.13
合计	15,819,902.78	6,704,145.57

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有对资产减值准备、未弥补亏损等可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损确认递延所得税资产。

## 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	期末余额	期初余额	备注
2016 年	674,355.29	674,355.29	
2017 年	—	49,722.49	
2018 年	—	36,798.19	
2019 年	1,635,463.59	1,635,463.59	
2020 年	9,372,303.79	—	
合计	11,682,122.67	2,396,339.56	

## 注释13. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付材料款	49,735,240.38	66,323,289.06
合计	49,735,240.38	66,323,289.06

### 1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
广州阳光耐特电子有限公司	576,837.35	未到付款期
KASPERSKY LAB UK Limited	530,611.15	未到付款期
北京元茂盛通科技有限公司	463,979.71	未到付款期
北京盖睿科技有限公司	421,743.59	未到付款期
北京天威诚信电子商务服务有限公司	408,103.07	未到付款期
合计	2,401,274.87	

期末应付账款减少较大，主要系支付采购款所致。

**注释14. 预收款项****1. 预收账款情况**

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	217,482,795.82	115,194,262.76
合计	217,482,795.82	115,194,262.76

**2. 账龄超过一年的重要预收款项**

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
某单位 1	6,388,730.76	尚未发货
某单位 2	4,053,907.25	尚未发货
某单位 3	2,900,000.00	尚未发货
某单位 4	2,240,886.80	尚未发货
某单位 5	1,190,580.30	尚未发货
合计	16,774,105.11	

注：涉密项目的客户名称或涉密单位均用“某单位”代替。

期末预收账款增加较大，主要系公司业务规模扩大所致。

**注释15. 应付职工薪酬****1. 应付职工薪酬列示**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	92,762,579.27	299,920,250.73	292,618,658.44	100,064,171.56
离职后福利-设定提存计划	2,152,491.05	36,374,946.89	35,893,961.82	2,633,476.12
辞退福利	—	548,033.41	548,033.41	—
合计	94,915,070.32	336,843,231.03	329,060,653.67	102,697,647.68

**2. 短期薪酬列示**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	74,926,743.77	252,090,544.70	250,153,191.87	76,864,096.60
职工福利费	—	2,235,584.88	2,235,584.88	—
社会保险费	1,176,672.56	18,721,512.54	18,571,324.13	1,326,860.97
其中：基本医疗保险费	1,049,916.91	16,614,010.53	16,479,376.17	1,184,551.27
工伤保险费	43,401.76	750,683.70	745,242.10	48,843.36
生育保险费	83,353.89	1,356,818.31	1,346,705.86	93,466.34
住房公积金	37,915.00	20,311,466.91	20,300,132.91	49,249.00
工会经费和职工教育经费	16,621,247.94	6,561,141.70	1,358,424.65	21,823,964.99
合 计	92,762,579.27	299,920,250.73	292,618,658.44	100,064,171.56

**3. 设定提存计划列示**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	2,039,933.16	34,470,190.34	33,996,046.82	2,514,076.68
失业保险费	112,557.89	1,904,756.55	1,897,915.00	119,399.44
合计	2,152,491.05	36,374,946.89	35,893,961.82	2,633,476.12

**注释16. 应交税费**

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	25,836,357.22	34,082,939.03
营业税	225,327.20	—
企业所得税	14,144,976.04	15,441,011.29
个人所得税	789,806.95	615,377.62
城市维护建设税	1,848,930.70	2,410,494.11
教育费附加	1,320,664.78	1,721,781.51
合计	44,166,062.89	54,271,603.56

**注释17. 其他应付款****1. 按款项性质列示的其他应付款**

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	3,973,707.04	4,401,993.94
代收款	—	1,760,000.00
待支付费用	7,223,744.09	5,479,029.33
其他	4,092,119.25	354,822.92
合计	15,289,570.38	11,995,846.19

**2. 账龄超过一年的重要其他应付款**

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
北京四方智联软件有限公司	1,369,417.48	未到付款期
四川无声信息技术有限公司	770,751.00	未到付款期
北京万里红科技股份有限公司	750,000.00	未到付款期
湖南麒麟信息工程技术有限公司	670,000.00	未到付款期
长沙天融信网络安全技术有限公司	552,800.00	未到付款期
合计	4,112,968.48	

**注释18. 其他流动负债**

项 目	期末余额	期初余额
下一代互联网防火墙产业化项目	1,437,043.89	1,437,043.89
下一代互联网审计系统产业化项目	636,000.00	1,431,008.47
下一代互联网 VPN 设备产业化项目	2,040,666.66	2,040,666.67
2012AA013102”课题	477,555.55	—

项 目	期末余额	期初余额
高性能入侵防御系统产业化	2,120,000.00	2,120,000.00
支持 IPV4/IPV6 的税务专网边界防火墙应用示范项目	557,830.00	—
基于大数据与云计算的互联网风险探知与服务平台	3,169,880.92	—
面向云环境的信息安全管理平台产业化	293,490.00	293,490.00
公共信用信息服务平台安全管理及预警系统项目	173,333.34	—
2013 年度北京市科技型中小企业技术创新资金	—	52,500.00
科技型中小企业技术创新基金	—	210,000.00
2014 年天津科技型中小企业技术创新基金	200,000.00	—
合计	11,105,800.36	7,584,709.03

注：报告期内与政府补助相关的递延收益情况详见附注六、注释 31。

### 注释19. 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	16,928,426.92	10,990,000.00	14,441,724.35	13,476,702.57	相关资产尚未采购
与收益相关政府补助	3,036,192.51	3,000,000.00	2,872,018.84	3,164,173.67	相关支出尚未发生
合计	19,964,619.43	13,990,000.00	17,313,743.19	16,640,876.24	

#### 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于大数据与云计算的互联网风险探知与服务平台	—	10,000,000.00	3,226,507.89	-3,169,880.92	3,603,611.19	与资产相关
面向云环境的信息安全管理平台产业化	1,051,672.50	—	—	-293,490.00	758,182.50	与资产相关
高性能异常流量检测与清洗系统产品产业化	—	3,000,000.00	—	—	3,000,000.00	与收益相关
下一代互联网防火墙产业化项目	3,140,587.77	—	—	-1,437,043.88	1,703,543.89	与资产相关
下一代互联网审计系统产业化项目	2,279,000.00	—	—	-636,000.00	1,643,000.00	与资产相关
下一代互联网审计系统产业化项目	156,192.51	—	156,192.51	—	—	与收益相关
下一代互联网 VPN 设备产业化项目	3,900,499.99	—	—	-2,040,666.66	1,859,833.33	与资产相关
2012AA013102"课题	2,880,000.00	—	2,238,270.78	-477,555.55	164,173.67	与收益相关
高性能入侵防御系统产业化	5,446,666.66	—	—	-2,120,000.00	3,326,666.66	与资产相关
支持 IPV4/IPV6 的税务	1,110,000.00	990,000.00	960,305.00	-557,830.00	581,865.00	与资产相关

专网边界防火墙应用示范项目						
合计	19,964,619.43	13,990,000.00	6,581,276.18	-10,732,467.01	16,640,876.24	

注：报告期与政府补助相关的递延收益情况详见附注六、注释 31。

## 注释20. 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	75,000,000.00	757,576.00	—	—	—	757,576.00	75,757,576.00

本期股本变动情况说明详见附注一、公司基本情况。

## 注释21. 资本公积

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)	133,365,140.34	172,752,723.25	—	306,117,863.59
合计	133,365,140.34	172,752,723.25	—	306,117,863.59

本期资本公积的变动情况说明详见附注一、公司基本情况。

## 注释22. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,727,624.59	28,426,179.16	9,712,905.90	28,440,897.85
合计	9,727,624.59	28,426,179.16	9,712,905.90	28,440,897.85

盈余公积说明：

本期计提盈余公积金 28,426,179.16 元。

本期盈余公积减少系天融信有限公司于 2015 年 6 月整体变更为股份有限公司，以经审计的净资产折股所致。

## 注释23. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前上期末未分配利润	201,800,840.68	—
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	—	—
调整后期初未分配利润	201,800,840.68	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	229,553,056.24	—
减：提取法定盈余公积	28,426,179.16	10.00
净资产折股*	123,797,380.55	—
期末未分配利润	279,130,337.21	—

未分配利润的其他说明：

注\*：天融信有限公司 2015 年 6 月整体变更为股份有限公司，以经审计的净资产折股所致。

## 注释24. 营业收入和营业成本

### 1. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	853,265,259.61	204,978,318.94	733,722,328.76	157,730,406.39
其他业务	1,861,485.35	701,972.65	3,474,103.05	1,356,747.10
合计	855,126,744.96	205,680,291.59	737,196,431.81	159,087,153.49

## 注释25. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	275,060.17	164,556.81
城市维护建设税	7,101,238.04	6,012,073.14
教育费附加	3,043,376.01	2,576,611.67
其他	2,028,920.54	1,736,526.32
合计	12,448,594.76	10,489,767.94

## 注释26. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	154,979,819.21	140,930,248.69
办公费	1,109,721.77	814,735.84
业务招待费	19,488,483.33	15,887,905.65
交通及差旅费	8,128,343.64	6,760,405.18
租赁费	5,643,832.74	4,782,639.47
折旧费	709,638.19	565,613.09
运输费	1,268,319.50	775,914.55
会议费	4,486,757.93	3,722,905.30
广告宣传费	3,448,747.16	1,249,384.02
投标及服务费	7,511,214.38	19,767,418.81
其他	1,975,047.05	1,429,970.60
合计	208,749,924.90	196,687,141.20

本期销售费用变化的主要原因如下：

- (1) 职工薪酬增加较大主要系公司员工人数增长以及员工薪酬水平提高所致。
- (2) 业务招待费增加较大主要系公司业务规模扩大所致。

(3) 广告宣传费增加较大主要系公司加强宣传力度所致。

(4) 投标及服务费用减少较大主要系随着公司售后人员的增加，公司相应减少了售后支持类外包所致。

### 注释27. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,718,893.77	26,908,954.53
办公及水电费	3,474,314.91	2,776,892.14
业务招待费	2,601,422.20	2,133,239.48
租赁费	3,474,486.25	5,251,375.64
折旧费	4,610,933.48	3,902,174.42
装修费	1,677,482.24	2,033,975.83
交通及差旅费	1,073,748.93	1,089,611.91
通讯费	1,207,901.21	1,352,599.72
会议费	312,839.88	633,798.92
运输费	1,551,324.83	950,955.21
研发支出	208,888,843.15	171,774,934.68
税金	861,877.10	835,170.04
无形资产摊销	896,142.42	743,999.08
其他	13,401,361.05	9,879,963.72
合计	270,751,571.42	230,267,645.32

本期管理费用增加较大主要系公司加大研发投入所致。

### 注释28. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	—	—
减：利息收入	3,296,851.88	1,742,065.24
汇兑损益	-1,914.77	-100.53
手续费及其他	134,900.30	76,909.33
合计	-3,163,866.35	-1,665,256.44

### 注释29. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	13,057,184.02	6,670,410.97
存货跌价损失	464,638.44	514,302.53
合计	13,521,822.46	7,184,713.50

### 注释30. 投资收益

## 1. 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	677,181.56	-44,799.57
处置长期股权投资产生的投资收益	564,238.22	—
合计	1,241,419.78	-44,799.57

## 注释31. 营业外收入

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
政府补助	101,674,396.34	72,797,471.17	18,800,251.86
其他	4,501,096.83	2,226,984.92	4,501,096.83
合计	106,175,493.17	75,024,456.09	23,301,348.69

## 1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税返还	82,874,144.48	55,890,440.05	与收益相关
下一代互联网防火墙产业化项目 <sup>注1</sup>	1,437,043.88	3,422,368.34	与资产相关
下一代互联网审计系统产业化项目 <sup>注2</sup>	1,587,200.98	4,133,799.02	与资产相关
下一代互联网 VPN 设备产业化项目 <sup>注3</sup>	2,040,666.67	2,058,833.34	与资产相关
高性能入侵防御系统产业化 <sup>注4</sup>	2,120,000.00	433,333.34	与资产相关
“2012AA013102”课题 <sup>注5</sup>	2,238,270.78	—	与收益相关
基于大数据与云计算的互联网风险探知与服务云平台 <sup>注6</sup>	3,226,507.89	—	与资产相关
支持 IPv4/IPv6 的税务专网边界防火墙应用示范项目 <sup>注7</sup>	960,305.00	—	与资产相关
基于双栈协议 (IPv4/v6) 的高性能入侵防御系统研发及产业化项目	—	2,548,333.33	与资产相关
终端安全防护工具研发	—	1,031,250.00	与收益相关
加快核心区自主创新和产业发展专项支持资金	—	430,000.00	与收益相关
2014 年海淀区军民融合专项支持资金	—	800,000.00	与收益相关
国家知识产权局专利局北京代办处专利申请资助款 <sup>注8</sup>	10,000.00	18,020.00	与收益相关
北京中关村海外科技园有限责任公司展位费补贴	—	27,500.00	与收益相关
2014 年度中关村技术创新能力建设专项资金 (专利部分) <sup>注9</sup>	31,500.00	—	与收益相关
中关村科技园区管理委员会“企业改制支持资金” <sup>注10</sup>	300,000.00	—	与收益相关
中关村企业信用促进会信用补贴 <sup>注11</sup>	6,000.00	—	与收益相关
首都知识产权服务业协会中关村技术创新能力建设专项资金 (专利部分) <sup>注12</sup>	14,000.00	—	与收益相关
2014 年中关村国际化发展专项资金 <sup>注13</sup>	200,000.00	100,000.00	与收益相关

2014 年海淀区加快核心区自主创新和产业发展专项支持资金	—	50,000.00	与收益相关
中关村国家自主创新示范区“十百千工程”支持资金 <sup>注14</sup>	100,000.00	—	与收益相关
2015 年海淀区重点培育企业资金奖励 <sup>注14</sup>	2,760,000.00	—	与收益相关
国家知识产权局专利局北京代办处专利资助费 <sup>注15</sup>	10,000.00	—	与收益相关
2015 年度中关村技术创新能力建设专项资金（专利部分） <sup>注16</sup>	9,100.00	—	与收益相关
中关村知识产权促进局拨付授权补助 <sup>注17</sup>	7,000.00	—	与收益相关
2013 年度北京市科技型中小企业技术创新资金 <sup>注18</sup>	52,500.00	70,000.00	与收益相关
科技型中小企业技术创新基金 <sup>注19</sup>	210,000.00	280,000.00	与收益相关
2014 年度第一批天津市软件产业发展专项资金 <sup>注20</sup>	500,000.00	—	与收益相关
2014 年天津科技型中小企业技术创新基金 <sup>注21</sup>	600,000.00	—	与收益相关
面向云环境的信息安全管理平台产业化 <sup>注22</sup>	—	1,137,206.25	与收益相关
面向云环境的信息安全管理平台产业化 <sup>注22</sup>	293,490.00	122,287.50	与资产相关
科技型中小企业创新基金	—	210,000.00	与收益相关
青浦区练塘镇人民政府奖励资金	—	34,100.00	与收益相关
公共信用信息服务平台安全管理及预警系统项目 <sup>注23</sup>	86,666.66	—	与收益相关
合计	101,674,396.34	72,797,471.17	

## 2. 营业外收入的其他说明

注 1：根据北京市发展和改革委员会转发国家发展改革委员会《关于 2012 年国家下一代互联网信息安全专项产业化项目的复函》（京发改[2012]1996 号）文件之规定，公司于 2013 年收到北京市财政局拨付的“下一代互联网防火墙产业化”项目专项资金 8,000,000.00 元，本期根据实际支出情况将递延收益 1,437,043.88 元转入营业外收入。

注 2：根据北京市发展和改革委员会转发国家发展改革委员会《关于 2012 年国家下一代互联网信息安全专项产业化项目的复函》（京发改[2012]1996 号）文件之规定，公司于 2013 年收到北京市财政局拨付的“下一代互联网审计系统产业化”项目专项资金 8,000,000.00 元，本期根据实际支出情况将递延收益 1,587,200.98 元转入营业外收入。

注 3：根据北京市发展和改革委员会转发国家发展改革委员会《关于 2012 年国家下一代互联网信息安全专项产业化项目的复函》（京发改[2012]1996 号）文件之规定，公司于 2013 年收到北京市财政局拨付的“下一代互联网 VPN 设备产业化项目”专项资金 8,000,000.00 元，本期根据实际支出情况将递延收益 2,040,666.67 元转入营业外收入。

注 4：根据北京市发展和改革委员会转发国家发展改革委员会《关于 2012 年信息安全专项项目批准文件的通知》（京发改[2013]1236 号）文件之规定，公司于 2013 年收到北京市财政局拨付的“高性能入侵防御系统产业化项目”项目专项资金 8,000,000.00 元，本期

根据实际支出情况将递延收益 2,120,000.00 元转入营业外收入。

注 5: 公司 2013 年、2014 年分别收到中国科学院信息工程研究所拨付的关于“2012AA013102”课题项目专项资金 2,016,000.00 元、864,000.00 元, 本期根据实际支出情况将递延收益 2,238,270.78 元计入营业外收入。

注 6: 根据北京市经济和信息化委员会《中关村现代服务业专项资金拨款项目合同书》文件之规定, 公司于 2015 年收到专项资金 10,000,000.00 元, 本期根据实际支出情况将递延收益 3,226,507.89 元转入营业外收入。

注 7: 根据中关村科技园区管理委员会《中关村国家自主创新示范区产业技术联盟应用示范项目协议书》文件之相关规定, 公司分别于 2014 年、2015 年收到专项资金 1,100,000.00 元、990,000.00 元, 本期根据实际支出情况将递延收益 960,305.00 元转入营业外收入。

注 8: 公司本期收到国家知识产权局拨付的国家知识产权局专利局北京代办处专利申请资助款 10,000.00 元转入营业外收入。

注 9: 公司本期收到中关村知识产权促进局技术创新补贴款 31,500.00 元转入营业外收入。

注 10: 公司本期收到中关村科技园区管理委员会拨付的企业改制支持资金款 300,000.00 元转入营业外收入。

注 11: 公司本期收到中关村企业信用促进会拨付的信用补贴款 6,000.00 元转入营业外收入。

注 12: 公司本期收到首都知识产权服务业协会拨付的技术创新能力建设专项款 14,000.00 元转入营业外收入。

注 13: 公司本期收到中关村科技园区海淀园管理委员会拨付的 2014 年中关村国际化发展专项资金 200,000.00 元转入营业外收入。

注 14: 公司本期收到中关村科技园区管理委员会专项补贴 2,860,000.00 元转入营业外收入, 其中, 中关村国家自主创新示范区“十百千工程”支持资金 100,000.00 元, 2015 年海淀区重点培育企业资金奖励 2,760,000.00 元。

注 15: 公司本期收到国家知识产权局专利局专利资助费 10,000.00 元转入营业外收入。

注 16: 公司本期收到首都知识产权服务业协会拨付补贴款 9,100.00 元转入营业外收入。

注 17: 公司本期收到中关村知识产权促进局拨付授权补助 7,000.00 元转入营业外收入。

注 18: 根据北京市财政局、北京市科学技术委员会《北京市科技型中小企业技术创新资金管理暂行办法》(京财文[2006]3101 号)等文件的规定, 公司收到北京市科学技术委员会拨付的“下一代互联网审计系统”项目资金 140,000.00 元, 本期根据实际项目支出情况将递延收益 52,500 元转入营业外收入。

注 19: 公司于 2014 年 1 月收到科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心拨付的“科技型中小企业技术创新基金无偿资助”项目资金 490,000.00 元, 项目建设周期 21 个

月，本期根据实际项目支出情况将递延收益 210,000.00 元转入营业外收入。

注 20：公司本期收市工业和信息化委市财政局 2014 年度第一批天津市软件产业发展专项资金 500,000.00 元转入营业外收入。

注 21：公司本期收到天津技术开发区财政局拨付的 2014 年天津科技型中小企业技术创新基金 800,000.00 元，本期根据实际项目支出情况将递延收益 600,000.00 元转入营业外收入。

注 22：根据上海市发展和改革委员会转发《国家发展改革委办公厅关于 2012 年信息安全专项项目的复函》的通知之规定，2013 年收到上海市财政局拨付的“面向云环境的信息安全管理平台产业化”专项资金 4,500,000.00 元，本期根据实际项目支出情况将递延收益 293,490.00 元转入营业外收入。

注 23：根据上海市经济和信息化委员会转发《关于开展 2015 年度上海市社会诚信体系建设专项资金项目审报告工作的通知》的通知之规定，本期收到项目专项资金 260,000.00 元，本期根据实际项目支出情况将递延收益 86,666.66 元转入营业外收入。

### 注释32. 营业外支出

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	195,049.67	265,201.16	195,049.67
其中：固定资产处置损失	195,049.67	265,201.16	195,049.67
其他	3,114.50	6,575.32	3,114.50
合计	198,164.17	271,776.48	198,164.17

### 注释33. 所得税费用

#### 1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	28,076,012.45	27,715,876.63
递延所得税费用	-3,271,913.73	-1,789,674.97
合计	24,804,098.72	25,926,201.66

### 注释34. 现金流量表附注

#### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,296,851.88	1,809,508.99
政府补助	19,039,290.37	4,133,620.00
收回的保证金	12,828,482.40	950,510.20
其他	3,200,840.10	3,986,080.98
合计	38,365,464.75	10,879,720.17

**2. 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用支出	77,040,347.02	64,662,516.40
销售费用支出	52,619,252.11	56,162,031.62
手续费支出	134,900.30	76,909.33
其他往来款	129,000,000.00	500,000.00
其他	8,139,787.46	3,588,883.30
合计	266,934,286.89	124,990,340.65

**注释35. 现金流量表补充资料****1. 现金流量表补充资料**

项目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	229,553,056.24	183,926,945.18
加：资产减值准备	13,521,822.46	7,184,713.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,789,238.93	7,074,770.42
无形资产摊销	10,109,597.73	6,492,769.56
长期待摊费用摊销	1,038,059.49	1,387,995.52
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)	195,049.67	265,201.16
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	—	—
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	—	—
财务费用(收益以“-”号填列)	-1,704.06	-100.53
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,241,419.78	44,799.57
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,271,913.73	-1,789,674.97
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	—	—
存货的减少(增加以“-”号填列)	-5,374,263.17	-29,209,609.11
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-121,046,611.17	1,382,243.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	107,241,078.18	44,857,857.15
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	240,511,990.79	221,617,910.52
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
<b>3、现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	700,334,317.05	451,319,266.37
减：现金的期初余额	451,319,266.37	266,337,881.21
加：现金等价物的期末余额	—	—

项 目	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	249,015,050.68	184,981,385.16

## 2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	700,334,317.05	451,319,266.37
其中：库存现金	217,125.06	526,719.42
可随时用于支付的银行存款	700,117,191.99	450,792,546.95
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
二、现金等价物	—	—
其中：三个月内到期的债券投资	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	700,334,317.05	451,319,266.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	—	—

## 注释36. 外币货币性项目

### 1. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,549.00	6.4936	29,539.39

## 七、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

2015 年 7 月 30 日，北京东方华盾信息技术有限公司办理完毕工商注销登记手续。

2015 年 10 月 27 日，天津天融信科技有限公司办理完毕工商注销登记手续。

## 八、在其他主体中的权益

### (一)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	
上海天融信网络安全技术有限公司	上海市	上海市	计算机网络安全产品及服务	100.00	—	企业合并
武汉天融信网络安全技术有限公司	武汉市	武汉市	计算机网络安全产品及服务	100.00	—	企业合并
北京天融信软件有限公司	北京市	北京市	计算机网络安全产品及服务	100.00	—	设立

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	
北京天融信网络安全技术有限公司	北京市	北京市	计算机网络安全产品及服务	100.00	—	企业合并
天津华盾科技有限公司	天津市	天津市	计算机网络安全产品及服务	99.00	1.00	设立

## (二)在合营安排或联营企业中的权益

### 1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
北京同天科技有限公司	北京	北京	网络技术咨询	14.9949%	—	权益法

### 2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	北京同天科技有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	193,830,200.58	147,777,377.47
非流动资产	14,302.08	32,485.52
资产合计	193,844,502.66	147,809,862.99
流动负债	145,656,613.42	113,304,735.57
非流动负债	—	—
负债合计	145,656,613.42	113,304,735.57
少数股东权益	—	—
归属于母公司股东权益	48,187,889.24	34,505,127.42
按持股比例计算的净资产份额	7,225,725.80	—
调整事项	—	—
—商誉	2,306,270.46	—
—内部交易未实现利润	—	—
—其他	—	—
对联营企业权益投资的账面价值	9,531,996.26	—
存在公开报价的权益投资的公允价值	—	—
营业收入	451,461,078.64	275,407,477.54
净利润	4,891,971.24	1,614,802.66
终止经营的净利润	—	—
其他综合收益	—	—
综合收益总额	4,891,971.24	1,614,802.66
企业本期收到的来自联营企业的股利	—	—

### 3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
----	------------	------------

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业投资账面价值合计	755,206.36	134,820.63
下列各项按持股比例计算的合计数	-34,814.70	-44,799.57
净利润	-126,423.77	-179,198.30
其他综合收益	—	—
综合收益总额	-126,423.77	-179,198.30

## 九、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

### （一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 15.58%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

### （二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	703,488,348.69	703,488,348.69	703,488,348.69	—	—	—
应收账款	91,722,293.45	120,772,190.13	120,772,190.13	—	—	—
其他应收款	129,190,785.98	146,895,068.06	146,895,068.06	—	—	—
金融资产小计	924,401,428.12	971,155,606.88	971,155,606.88	—	—	—
应付账款	49,735,240.38	49,735,240.38	49,735,240.38	—	—	—
其他应付款	15,289,570.38	15,289,570.38	15,289,570.38	—	—	—
金融负债小计	65,024,810.76	65,024,810.76	65,024,810.76	—	—	—

续:

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	454,286,593.26	454,286,593.26	454,286,593.26	—	—	—
应收账款	103,034,427.63	131,618,788.35	131,618,788.35	—	—	—
其他应收款	28,932,447.41	35,423,094.14	35,423,094.14	—	—	—
金融资产小计	586,253,468.30	621,328,475.75	621,328,475.75	—	—	—
应付账款	66,323,289.06	66,323,289.06	66,323,289.06	—	—	—
其他应付款	11,995,846.19	11,995,846.19	11,995,846.19	—	—	—
金融负债小计	78,319,135.25	78,319,135.25	78,319,135.25	—	—	—

### (三) 市场风险

#### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额	
	美元项目	合计
外币金融资产：		
货币资金	29,539.39	29,539.39
小计	29,539.39	29,539.39

续:

项目	期初余额	
	美元项目	合计
外币金融资产：		

项目	期初余额	
	美元项目	合计
货币资金	27,835.33	27,835.33
小计	27,835.33	27,835.33

### (3) 敏感性分析:

截止 2015 年 12 月 31 日, 本公司持有的各类美元金融资产金额较小, 人民币对美元的汇率变动对本公司影响不大。

## 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险, 固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出, 并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响, 管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至 2015 年 12 月 31 日止, 本公司无带息债务。

## 十、公允价值

截止 2015 年 12 月 31 日, 本公司无以公允价值计量的金融工具

## 十一、关联方及关联交易

### (一) 本公司实际控制人情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)
百荣明泰资本投资有限公司	北京市	项目投资、投资管理 及咨询	20,000.00	44.29	44.29

本公司最终控制方为自然人蒋凤娟。

### (二) 本公司的子公司情况详见附注八 (一) 在子公司中的权益

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八 (二) 在合营安排或联营企业中的权益。

### (四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司, 其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

### 2. 销售商品、提供劳务的关联交易

单位: 万元

关联方	关联交易内容	2015 年度
北京同天科技有限公司	销售商品	4.65
合计		4.65

**3. 关联租赁情况**

单位：万元

本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	2015 年度确认租赁费	2014 年度确认的租赁费
北京正奇云安科技有限公司	房屋	1.85	—
合计		1.85	—

**4. 其他关联交易**

公司代扣代缴因股权转让产生的个人税款 196,520,672.61 元。

**5. 关联方应收应付款项**

单位：万元

本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京同天科技有限公司	9.30	1.86	12.48	1.25
	小计	9.30	1.86	12.48	1.25
其他应收款					
	北京正奇云安科技有限公司	1.85	0.18	—	—
	小计	1.85	0.18	—	—

**十二、承诺及或有事项****(一) 重大承诺事项**

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

**(二) 资产负债表日存在的或有事项**

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

**十三、资产负债表日后事项****(一) 利润分配情况**

2016 年 4 月 20 日，公司召开第一届董事会第八次会议，审议通过《关于公司 2015 年度利润分配方案的议案》。根据该议案，公司拟以总股本 75,757,576 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 26.40 元（含税），共分配 200,000,000.64 元。该事项尚待股东大会审议通过。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

#### 十四、其他重要事项说明

##### （一）前期会计差错

###### 1. 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

###### 2. 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

##### （二）债务重组

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司无需要说明的债务重组事项。

##### （三）资产置换

###### 1. 非货币性资产交换

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司无需要说明的非货币性资产交换事项。

###### 2. 其他资产置换

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司无需要说明的其他资产置换事项。

##### （四）年金计划

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司无需要说明的其他资产置换事项。

##### （五）终止经营

截至 2015 年 12 月 31 日止，公司当期注销两家子公司，详见附注七。

##### （六）分部信息

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司无需要说明的分部信息。

##### （七）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2015 年 6 月，根据公司 2014 年度股东会决议，公司拟收购北京傲天动联技术股份有限公司（以下简称“傲天动联”）100%股权，并向傲天动联提供不超过 10,400 万元的资金支持，傲天动联以其所持北京太极傲天技术有限公司 50%的股权（6,000 万元出资额）为资金提供协议项下的全部债务提供质押担保并已于 2015 年 6 月 15 日办理完毕相应的股权质押登记手续。公司与有关主体就上述事宜分别签署了相关协议。

2015 年 9 月，公司与傲天动联及其全体股东签署股权转让协议，各方参考评估价值并协商后同意，傲天动联 100%股权的交易价格为 64,336,064.40 元，公司以向傲天动联部分

股东发行新股及向傲天动联部分股东支付现金相结合的方式作为支付购买上述股权的对价。

2015 年 11 月，经公司第一届董事会第三次会议审议通过，本公司向傲天动联提供不超过 5,000.00 万元人民币借款，并已发放 2,500.00 万元。

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司无需要说明的其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 注释1. 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	70,709,510.93	100.00	23,340,354.17	33.01	47,369,156.76
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	70,709,510.93	100.00	23,340,354.17	33.01	47,369,156.76

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	81,105,440.83	100.00	23,223,958.82	28.63	57,881,482.01
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	81,105,440.83	100.00	23,223,958.82	28.63	57,881,482.01

应收账款分类的说明：

#### (1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	31,641,956.85	—	—
7-12 个月	3,186,415.57	318,641.56	10.00
1—2 年	8,534,594.28	1,706,918.86	20.00
2—3 年	10,011,880.98	5,005,940.49	50.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3—4 年	7,260,394.54	7,260,394.54	100.00
4—5 年	4,095,373.60	4,095,373.60	100.00
5 年以上	4,953,085.12	4,953,085.12	100.00
合计	69,683,700.94	23,340,354.17	

## (2) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并财务报表范围内关联方之间的应收款项	1,025,809.99	—	—
合计	1,025,809.99	—	—

## 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 834,313.52 元。

## 3. 本报告期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	717,918.17

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	18,345,617.84	25.95	5,656,319.78

## 注释2. 其他应收款

## 1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	147,939,518.20	100.00	14,776,613.33	9.99	133,162,904.87
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	147,939,518.20	100.00	14,776,613.33	9.99	133,162,904.87

续:

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,940,070.78	100.00	1,822,789.67	12.20	13,117,281.11
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	14,940,070.78	100.00	1,822,789.67	12.20	13,117,281.11

其他应收款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	134,278,107.92	13,427,810.79	10.00
1—2 年	1,065,931.86	213,186.37	20.00
2—3 年	1,013,229.94	506,614.97	50.00
3—4 年	288,520.00	288,520.00	100.00
4—5 年	158,782.00	158,782.00	100.00
5 年以上	181,699.20	181,699.20	100.00
合计	136,986,270.92	14,776,613.33	

(2) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合并财务报表范围内关联方之间的应收款项	10,953,247.28	—	—
合计	10,953,247.28	—	—

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 12,953,823.66 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京傲天动联技术有限公司	借款	129,000,000.00	0-1 年	87.20	12,900,000.00
武汉天融信网络安全技术有限公司	往来款	5,218,296.64	0-1 年	3.53	—
上海天融信网络安全技术有限公司	往来款	4,840,000.00	0-1 年	3.27	—
江苏省国际招标公司	保证金	900,000.00	0-1 年	0.61	90,000.00
国家税务总局	保证金	889,367.10	1-3 年、5 年以	0.60	389,387.76

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
			上		
合计		140,847,663.74		95.21	13,379,387.76

### 注释3. 长期股权投资

款项性质	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
对子公司投资	207,258,059.39	—	207,258,059.39	237,058,059.39	—	237,058,059.39
对联营、合营企业投资	755,206.36	—	755,206.36	90,021.06	—	90,021.06
合计	208,013,265.75	—	208,013,265.75	237,148,080.45	—	237,148,080.45

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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
上海天融信网络安全技术有限公司	10,000,000.00	9,180,194.19	—	—	9,180,194.19	—	—
武汉天融信网络安全技术有限公司	2,100,000.00	1,536,918.78	—	—	1,536,918.78	—	—
北京东方华盾信息技术有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00	—	—	—
北京天融信软件有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	—	—	50,000,000.00	—	—
北京天融信网络安全技术有限公司	143,223,613.28	136,640,946.42	—	—	136,640,946.42	—	—
天津华盾科技有限公司	9,900,000.00	9,900,000.00	—	—	9,900,000.00	—	—
天津天融信科技有限公司	19,800,000.00	19,800,000.00	—	19,800,000.00	—	—	—
合计		237,058,059.39	—	29,800,000.00	207,258,059.39	—	—

#### 2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
深圳天融信网络安全技术有限公司	90,021.06	—	—	-23,584.05	—
北京正奇云安科技有限公司	—	700,000.00	—	-11,230.65	—
合计	90,021.06	700,000.00	—	-34,814.70	—

续:

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变 动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减值准 备	其他		
联营企业						
深圳天融信网络安全技术 有限公司	—	—	—	—	66,437.01	—
北京正奇云安科技有限 公司	—	—	—	—	688,769.35	—
合计	—	—	—	—	755,206.36	—

**注释4. 营业收入及营业成本****1. 营业收入、营业成本**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	321,635,877.98	128,930,356.83	278,195,769.98	94,030,647.19
其他业务	1,654,189.75	1,504,269.79	6,525,416.25	6,346,020.80
合计	323,290,067.73	130,434,626.62	284,721,186.23	100,376,667.99

**注释5. 投资收益**

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-34,814.70	-44,799.57
成本法核算的长期股权投资收益	140,000,000.00	—
处置长期股权投资产生的投资收益	3,475,307.70	—
合计	143,440,493.00	-44,799.57

**十六、补充资料****(一) 当期非经常性损益明细表**

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	369,188.55	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准 定额或定量享受的政府补助除外）	18,800,251.86	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应 享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	
非货币性资产交换损益	—	
委托他人投资或管理资产的损益	—	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	
债务重组损益	—	

项 目	金 额	说 明
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	—	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—	
对外委托贷款取得的损益	—	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	
受托经营取得的托管费收入	—	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,497,982.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	
所得税影响额	3,459,961.67	
少数股东权益影响额（税后）	—	
合计	20,207,461.07	

## （二）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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	41.64	3.05	3.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	37.97	2.78	2.78

北京天融信科技股份有限公司

二〇一六年四月二十日

附：

### 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、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）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

北京市海淀区上地东路 1 号院 3 号楼北侧 301 室