北京北信源软件股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-062

2016 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人林皓、主管会计工作负责人王灿及会计机构负责人(会计主管人员)李丹声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2016 半年度报告.....1
第一节 重要提示、释义.....2
第二节 公司基本情况简介.....6
第三节 董事会报告.....10
第四节 重要事项.....25
第五节 股份变动及股东情况.....33
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....38
第七节 财务报告.....40
第八节 备查文件目录.....114

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、北信源	指	北京北信源软件股份有限公司
上海北信源、上海子公司	指	上海北信源信息技术有限公司
神州信源、南京子公司	指	江苏神州信源系统工程有限公司
马来西亚子公司	指	北信源（马来西亚）信息技术公司
中软华泰、中软华泰子公司	指	北京中软华泰信息技术有限责任公司
深圳金城	指	深圳市金城保密技术有限公司
辰信领创	指	北京辰信领创信息技术有限公司
北京双洲、双洲科技	指	北京双洲科技有限公司
上海无寻	指	上海无寻网络科技有限公司
控股股东、实际控制人	指	林皓
新一代互联网安全聚合通道-linkdood 信源豆豆	指	公司自主研发产品，以“安全连接，智慧聚合”为核心理念，打造跨终端、全方位、安全可信的通信聚合平台，力图将基础网络通信、信息安全和互联网应用在一个新平台上进行重新整合，为企业和互联网用户提供即时通讯、协同办公、任务管理、ERP 改造、应用开发、万物互联、互联互通、聚合推广等多层次的平台服务。
终端安全管理产品	指	用于实现对网络中终端计算机的运行状态、安全进行检查分析和评估，并通过制定下发相应的安全管理策略实现对终端计算的安全管理、运行维护和安全防护的信息安全产品。
数据安全管理产品	指	用于对网络中终端计算机产生的文档数据、敏感信息进行安全保用于对网络中终端计算机产生的文档数据、敏感信息进行安全保护，保证该类数据信息存储和外发的安全性防止重要文档资料敏感信息的泄露的信息安全产品。
安全管理平台	指	通过对网络中的安全设备、网络设备、服务器系统、终端系统的日志事件信息进行统一收集、过滤、归并和关联性分析，实现对重要信息资产和业务系统的安全状态监控、安全风险管理和安全态势感知，并及时进行安全预警、安全响应和管理控制的信息安全产品。
内网大数据	指	北信源大数据分析平台是企业级大数据处理、分析、挖掘平台。它采用云到端的一体化、扁平式架构；结合用户场景，满足业务需求；有目的的产生、收集数据并把数据有效组织，解决天量安全要素信息的采集、存储，利用平台的数据分析引擎，实时的挖掘；能够更加智能地洞悉安全态势，更加主动、弹性地应对威胁和风险并可对用户行为和应用业务等各类需求进行分析评估。

非公开发行股票	指	北京北信源软件股份有限公司非公开发行不超过 6,650 万股。
发行股份及购买资产	指	北京北信源软件股份有限公司以 23.35 元/股非公开发行 1,520,857 股、1,490,021 股、415,246 股人民币普通股（A 股），同时支付现金对价 2000 万元，分别向自然人田秋桂、马永清、王俊锋发行股份购买其三人共同持有的北京中软华泰信息技术有限责任公司 100%股权。
鑫众-北信源 1 号集合计划、鑫众-北信源 1 号	指	指兴证资管鑫众-北信源 1 号集合资产管理计划
指导意见	指	关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2016 年 1 月 1 日-2016 年 6 月 30 日
元/万元	指	人民币元/人民币万元

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	142,273,165.37	105,719,184.08	34.58%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	17,131,733.37	13,672,670.19	25.30%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	17,013,745.96	12,444,353.89	36.72%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-48,126,121.39	-37,225,672.22	-29.28%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0937	-0.1395	32.82%
基本每股收益（元/股）	0.0334	0.0512	-34.77%
稀释每股收益（元/股）	0.0334	0.0512	-34.77%
加权平均净资产收益率	2.02%	1.93%	0.09%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.01%	1.76%	0.25%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	978,432,443.28	971,347,262.17	0.73%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	843,179,318.59	837,645,081.33	0.66%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	1.6422	3.0998	-47.02%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	17,277.35	固定资产处置收益
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）	120,050.00	政府补贴款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	95.74	
减：所得税影响额	19,435.68	
合计	117,987.41	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税	7,062,502.21	根据国家对软件行业的总体政策导向，预期软件增值税退税的税收优惠政策在较长时间内保持稳定，故定义为经常性损益。

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

七、重大风险提示

1、产品销售季节性不均衡的风险

公司作为专业的信息安全软件的提供商，主要客户为政府部门、军队及军工企业、能源、金融等重要领域的大型国有企业和事业单位，这些客户通常采取预算管理制度和产品集中采购制度，一般下半年制定次年年度预算和投资计划，审批通常集中在次年的上半年，采购招标则安排在次年年中或下半年。因此，公司每年上半年存在销售较少的可能性，销售主要集中在下半年尤其是第四季度，公司销售呈现较明显的季节性分布，并由此使得公司营业收入在第四季度集中实现，由于费用在年度内较为均衡地发生，因而可能会造成公司第一季度、半年度或第三季度出现季节性波动或亏损。

2、应收账款余额较大及增幅较大的风险

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

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

3、行业政策风险

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

4、投资并购整合风险

为扩大产业规模，公司积极通过并购、参股等方式推进公司的战略部署，延伸业务领域，在投资并购的过程中可能会出现管理、经营、并购产生的商誉减值风险。公司将采取以下应对措施来应对和防范上述风险：公司将加大对并购项目的管控，降低和控制并购风险；同时，进一步提升经营管理水平，持续改进和优化运营机制，尽量降低投资并购风险；加强与所投公司的有效整合，发挥协同效应；同时紧密关注所投公司发展中遇到的风险，加强业务协同、财务管控的力度，维护上市公司股东权益。

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

5、 研发技术风险

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

技术优势是公司在行业中保持竞争优势的最主要因素之一，目前，公司拥有的计算机软件著作权、专利、产品、在研技术等均属于公司的核心技术，上述核心技术是公司平稳快速发展的基础，如果公司核心技术泄密，则会对公司生产经营造成较大负面影响。为控制核心技术泄密，公司在与员工签订劳动合同的同时签订保密协议书，要求员工严格遵守公司制定的保密制度；为防范技术被侵权，公司及时将已开发的技术或产品在国家知识产权管理机构登记，通过法律手段保护公司的知识产权。

6、股市风险

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

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司总体经营环境态势稳定，行业市场发展趋势良好，在公司董事会和管理层的管理下，践行“信息安全、大数据、互联网”三大发展战略布局，以创新为基础，以市场需求为导向，各项业务有条不紊的开展，在强化公司核心竞争力的同时，深化与行业客户合作，不断拓展新的市场领域，实现了营业收入稳步增长。

报告期内，公司实现营业收入142,273,165.37元，同比增长34.58%，营业利润10,899,188.97元，同比增长311.63%,实现净利润17,131,733.37元，同比增长25.30%,营业成本25,854,034.82元，同比增长39.93%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	142,273,165.37	105,719,184.08	34.58%	主要系信息安全类技术服务收入、系统集成类业务收入增长较快所致。
营业成本	25,854,034.82	18,476,002.06	39.93%	主要系信息安全类技术服务成本、系统集成类业务成本增加所致。
销售费用	36,743,125.76	34,551,135.95	6.34%	
管理费用	55,614,189.75	41,905,438.32	32.71%	主要系公司持续加大对信源豆豆 Linkdood 等产品的研发投入所致。
财务费用	-1,609,336.80	-2,175,825.02	26.04%	
所得税费用	967,380.90	-1,537,183.31	162.93%	主要系期末南京子公司持有母公司存货减少，引起内部未实现利润减少从而影响所得税费用所致。
研发投入	38,075,733.06	28,492,255.68	33.64%	主要系公司持续加大对信源豆豆 Linkdood 等产品的研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	-48,126,121.39	-37,225,672.22	-29.28%	
投资活动产生的现金流	-6,917,848.11	-9,053,920.03	23.59%	

量净额				
筹资活动产生的现金流量净额	-12,159,693.13	-12,366,377.87	1.67%	
现金及现金等价物净增加额	-66,739,140.29	-59,166,184.24	-12.80%	
营业利润	10,899,188.97	2,647,797.41	311.63%	主要系营业收入增长所致。
货币资金	152,431,674.00	219,246,614.29	-30.47%	主要系正常生产经营资金支出增加所致。
应收票据	245,350.00	1,065,197.00	-76.97%	主要系公司采用汇票方式结算的金额减少所致。
在建工程	598,750.16	16,059,200.00	-96.27%	主要系武汉分公司办公场地建成转入固定资产核算所致。
开发支出	14,628,918.09	3,488,257.86	319.38%	主要系当期增加信源豆豆即时通讯平台资本化项目所致。
股本	513,429,635.00	270,226,124.00	90.00%	主要系2015年度利润分配方案，以公司2015年12月31日总股270,226,124股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增9股，转增后股数增加所致。
资本公积	13,971,573.21	257,175,084.21	-94.57%	主要系2015年度利润分配方案，以资本公积金向全体股东每10股转增9股，故资本公积减少所致。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，在国家要求不断提升信息安全管理水平的大背景下，公司围绕年度经营总体计划，不断创新、升级各类产品，同时加强行业定制性开发，提高产品的质量和稳定性。在进一步深入挖掘原有政府、军队军工、能源等客户的同时，积极开拓金融、医疗等新客户，实现公司营业收入稳步增长。

报告期内，公司经营状况良好，各项业务围绕着公司年度经营计划有序开展。强化管理，深入挖潜，内控管理得到进一步提升，产品销售保持良好发展势头，经营业绩实现持续稳定增长。具体详见“一、报告期内财务状况和经营成果”。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司与某计算机技术研究所签订了《内网安全管理系统合作协议》，协议规定：“卖方出售1000台的北信源VRV内网安

全管理及补丁分发系统V6.6给买方，单价是5.8万/台，实际数量通过具体的合同“一单一定”。合同自生效之日起在合同或订单购买总数量达到本协议约定的数量之后，本协议自动终止。”

本报告期内确认收入0万元，总计收入2814.4万元。本协议的履行对本公司经营业绩将产生积极的影响；本协议的履行对公司业务的独立性无重大影响。

3、主营业务经营情况

（1）主营业务的范围及经营情况

公司主营业务为信息安全软件产品的研发、生产、销售及技术服务，作为国内信息安全领域领先的解决方案提供商，公司紧随国家政策导向及国内外竞争环境变化，对公司经营方针及计划不断提升管理；公司以自主研发的软件产品为核心，聚焦信息安全、大数据、互联网领域，持续加大研发创新力度及研发投入，提高产品质量和稳定性，优化产品结构。公司产品覆盖政府、军队军工、能源、金融、交通、通信等各行各业，成功部署数千万终端，为其提供信息安全产品和整体解决方案，进一步构建信息安全管理产品的综合平台，努力保持产品和技术的创新性和前瞻性。报告期内实现营业收入142,273,165.37元,同比增长34.58%。

（2）主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
软件产品	75,801,977.55	4,597,534.68	93.93%	-5.30%	-12.19%	0.47%
技术服务	40,915,998.51	4,363,154.54	89.34%	330.11%	488.02%	-2.86%
系统集成	17,744,165.62	13,376,845.66	24.61%	22.14%	20.28%	1.16%
分行业						
军工行业	17,906,682.99	930,650.39	94.80%	26.49%	199.19%	-3.00%
能源行业	44,327,207.32	4,161,364.03	90.61%	215.02%	631.84%	-5.35%
政府行业	45,591,042.89	13,785,049.38	69.76%	1.94%	-2.70%	1.44%
其他行业	16,329,308.84	2,689,665.71	83.53%	-26.22%	48.27%	-8.27%
分地区						
华北	48,812,129.03	3,972,595.55	91.86%	5.06%	84.33%	-3.50%
华东	39,722,738.64	14,844,009.21	62.63%	24.77%	21.65%	0.96%
华南	15,742,673.31	1,484,720.08	90.57%	403.71%	1,863.57%	-7.01%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司发布了信源豆豆Linkdood产品，信源豆豆Linkdood是公司自主研发产品，以“安全连接，智慧聚合”为核心理念，打造跨终端、全方位、安全可信的通信聚合平台，力图将基础网络通信、信息安全和互联网应用在一个新平台上进行重新整合，为企业和互联网用户提供即时通讯、协同办公、任务管理、ERP改造、应用开发、万物互联、互联互通、聚合推广等多层次的平台服务。该产品目前以研发投入、产品推广为主，短期内不会为公司带来业绩和利润。

南京子公司神州信源于2015年9月取得了计算机信息系统集成三级资质，该证书的取得证明了公司具备承担信息系统建设和信息系统集成方面业务的承揽能力，同时进一步增强公司信息安全软件产品及服务的整体解决方案的综合实力，该证书的取得将对公司未来业务发展产生积极影响。报告期内，在主营业务构成情况（占比10%以上的产品或服务情况）中由于系统集成业务收入占比较大，因此将系统集成业务单独列示，系统集成业务将给公司带来积极影响。

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

单位:元

本报告期内情况			2015年上半年情况		
供应商名称	采购金额	占公司全部采购金额比例	供应商名称	采购金额	占公司全部采购金额比例
深圳市朗科科技股份有限公司	1,961,977.30	8.14%	深圳市朗科科技股份有限公司	1,653,170.93	10.43%
上海金电网安科技有限公司	1,648,495.73	6.84%	扬州鸿友建设工程有限公司	1,463,643.00	9.23%
深圳市百世特实业发展有限公司	1,546,025.83	6.41%	武汉安和卓远信息技术有限公司	792,759.23	5.00%
徐州顺华建筑装饰工程有限公司	1,335,256.00	5.54%	南京卓睿胜域信息工程有限公司	756,923.09	4.77%
福建星网锐捷网络有限公司	1,215,843.18	5.04%	南京鸿度装饰工程有限公司	668,700.00	4.22%
合计	7,707,598.04	31.96%	合计	5,335,196.25	33.65%

报告期内，公司不存在过度依赖单一供应商的情形，不会对公司未来经营构成不利影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

单位:元

本报告期内情况			2015年上半年情况		
客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入比例	客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入比例
北京中油瑞飞信息技术有限责任公司	10,745,629.74	7.55%	北京锐安科技有限公司	7,381,462.69	6.98%
长春吉大正元信息技术股份有限公司	6,865,216.24	4.83%	南京市建邺区人民检察院	6,741,535.26	6.38%
公安部第三研究所	5,928,717.95	4.17%	长春吉大正元信息技术股份有限公司	5,775,957.29	5.46%
广东省信息工程有限公司江苏分公司	5,324,958.08	3.74%	某计算技术研究所	4,313,076.90	4.08%
国网江苏省电力公司	2,514,030.00	1.77%	中国核工业集团计算机研究所	4,188,034.16	3.96%
合计	31,378,552.01	22.06%	合计	28,400,066.30	26.86%

公司不存在过度依赖单一客户的情形，不会对公司未来经营构成不利影响。

6、主要参股公司分析

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

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

截至 2016 年 6 月 30 日，公司（含子公司）已取得软件著作权 133 项，专利 17 项,其中报告期内新增专利 4 项，软件著作权 6 项；报告期内，公司研发投入 38,075,733.06 元，同比增长 33.64%。公司主要在研项目如下：

序号	项目名称	项目目标	项目进度
1	信源豆豆 Linkdood	打造新一代互联网安全聚合通道，围绕即时通信、机器人、SDK、互通互联四个产品研发方向，构建一个合作共赢的、开放式的互联网安全应用 APP 开发生态圈。	产品发布阶段：2.3 版本已发布
2	智慧终端一体化管理平台	采用终端行为基线技术进行终端态势分析，建立全网终端健康智能评价体系，将传统终端、国产终端、虚拟化终端、移动终端纳入泛终端管理范畴。	产品发布阶段：1.8 版本已发布

3	智慧数据安全防护系统	建立数据内容智慧分析引擎，融合数据防护各类管控策略，构建数据资产全生命周期管理平台，全程掌控关键数据的组成和分布，更有效保护重要数据资产。	产品研发阶段： 基于智慧终端一体化管理平台架构研发，已完成详细设计
4	智慧边界接入控制系统	智能探测识别网络边界自动进行边界防御，能够将传统终端、国产终端、虚拟化终端、移动终端、工业终端进行统一的泛终端准入控制。	产品研发阶段： 基于智慧终端一体化管理平台架构研发，已完成详细设计
5	终端安全大数据平台	构建一体化大数据数据平台，整合现有安全产品体系，便于统一管理、集中部署，提高 IT 资源利用率，降低实施成本；增强用户对合规性安全要求的动态弹性执行力，具备终端、网络及业务的综合安全预警能力。	产品研发阶段： 1.0 版本已发布

以上项目对公司未来发展的影响概述：

信源豆豆 Linkdood 开辟北信源互联网行业市场新纪元，采用服务端、通道、客户端三端加密，通信、存储、访问、使用模式四重防护，真正实现即时通信数据安全。信源豆豆不仅仅是安全的即时通信，也是一个应用支撑平台，可为企业办公自动化、企业或组织的业务应用系统、互联网应用等提供统一的安全通信和办公平台。信源豆豆更是新一代互联网安全聚合通道，可以与物联网融合，可以在网络通信中嵌入智能机器人，实现基于会话内容的对话助手，构建基于信源豆豆的基础社交网络的聚合应用平台，进一步拓展社交网络通信系统的“互联网+”功能，比如远程医疗、矿产勘探和智能家居等。

智慧终端一体化管理平台采用“云管端”的理念，应用面向服务的 SQA 架构，构建具备水平扩展能力的云计算和存储平台，实现数据、策略、展示一体化管理。同时，通过对各类型终端功能和逻辑的抽象，形成统一的轻量级泛终端框架，支持安全策略的按需弹性动态部署和执行，实现了终端的一体化管理。

智慧数据安全防护系统和智慧边界接入控制系统是基于智慧终端一体化管理平台进一步深入研发的，该系统使得业务信息系统安全边界更加清晰，数据安全策略的定制、分发和执行变得更为简单，有效降低业务终端、网络、存储的载荷， 从而为用户提供更绿色、更快捷、更安全、更稳定的安全防护应用。

终端安全大数据平台针对终端采集系统基础数据、终端行为数据、终端通信数据等终端实时信息和历史数据，进行收集、转换和存储，进而进行数据挖掘和机器学习，实现未知攻击、僵尸网络、数据异常、未知漏洞利用等终端行为的分析识别，达到安全数据取证功能和海量数据综合分析能力，为企业的战略决策，提供了可靠的数据支持。

8、核心竞争力不利变化分析

□ 适用 √ 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

一、行业发展现状

1、从网络安全到国家安全加强社会治理

2015年6月，十二届全国人大常委会第十五次会议审议了网络安全法草案。草案要求国务院有关部门建立健全网络安全

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

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

2、大数据列入国家发展战略和十三五规划，大数据应用市场进入加速成长期

2015年8月19日国务院常务会议通过了《关于促进大数据发展的行动纲要》，指出当前大数据已经成为国家竞争力的重要体现，并明确要求在2018年底建成国家政府数据统一开放平台的具体目标，要求率先在气象、环境、信用、交通、医疗、卫生等20余项重要领域，通过政府投入大数据基础平台建设和应用服务创新来推动大数据在整个社会经济增长中发挥龙头作用。

国家“十三五”规划纲要中再次指出，实施国家大数据战略。把大数据作为基础性战略资源，全面实施促进大数据发展行动，加快推动数据资源共享开放和开发应用，助力产业转型升级和社会治理创新。深化大数据在各行业的创新应用，探索与传统产业协同发展新业态新模式，加快完善大数据产业链。

3、发展现代互联网产业体系，“互联网+”产业未来空间巨大

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

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

综上，“十三五”规划推动了国家信息安全、大数据战略和“互联网+”计划，以及融合新媒体、安全等行业出现较明显的增长趋势，给公司所定位的技术方向或重点行业上带来极好的发展机遇和很大的扩张空间，并有利于巩固公司在技术门槛、行业资源以及市场基础方面建立起来的优势领先地位，并进一步引领行业创新应用的推广深化。

二、公司行业地位

公司作为国内领先的、具有核心竞争力的信息安全产品及整体解决方案供应商，拥有行业领先的专业技术优势、优质的客户群体及丰富的行业经验优势、差异化产品和服务优势、行业知名的品牌优势、良好的企业文化优势、营销体系优势等诸多优势，公司连续十年稳居中国终端安全管理领域的市场领导者地位（数据来源：CCID）。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司按照董事会制定的年度经营计划，各项工作得到积极深入开展和有力执行，公司实现了经营业绩的稳定

增长。与此同时，公司研发不断创新投入，积极推进产业升级，在项目研发过程中，也培养了一批行业高端研发技术人员及专职研发人员，为公司储备了技术人力资源，保障了公司的技术优势；报告期内，促进外延内伸发展战略的有力落实，使得公司核心竞争力得到有力巩固和提升。

（1）研发方面

报告期内，公司继续不断践行公司发展战略，完善公司治理结构，按照年度经营计划，深入开展各项业务，实现经营业绩的稳定增长。公司紧紧围绕“信息安全、大数据、互联网”三大发展战略,积极探索传统信息安全服务与互联网行业的深度融合，实现传统终端安全和互联网信息安全双轮驱动的业务新格局，开拓新的业务模式，形成新的利润增长极。

信息安全方面，作为中国终端安全管理市场的龙头企业，公司现已构筑了三纵四横的新一代智慧终端安全管理体系，从内网安全、数据安全、边界安全三个方向对Windows终端、国产终端、移动终端、虚拟化终端及工控终端等智能终端提供全方位、立体化的安全保护；公司形成了完整“边界防御-主机监控-数据保障”三位一体解决方案并且衍生出全面准入系统、安全助手、数据防泄漏系统等系列信息安全产品，在金融、能源、政府等行业获得广泛的好评。

在大数据方面，“以大数据加固内外安全,大数据提升管理效率”为理念，加快大数据技术与现有产品的深度融合,利用大数据技术不断强化终端安全管理的广度和深度。截至本报告披露日，公司与中石油、公安体系、国网总部等企业达成了合作意向，并进行试点测试，公司将依托于庞大的终端客户群沉淀下来的数据，打造了独具特色的终端大数据系统，帮助广大用户提升信息安全，保障业务连续性提供了强有力的支撑，从而为进一步提升信息安全方向产品提供了创新的源泉。

互联网方面，新一代互联网安全聚合通道-信源豆豆（Linkdood），产品发布之初就获得广泛的关注和支持，“三端加密、四维防护”的安全属性，个人舆情监控、群内密聊、延迟消息等多项企业专属创新功能以及以AI人工智能和IoT物联网技术为核心的万物互联发展方向，为信源豆豆在发布以来短短几个月时间就吸引了数百家企业的关注,目前已有国家信息中心、国家统计局、国家电网、国家能源局、阳光保险、中信证券北京分公司等近两百家客户在试用。

截至2016年6月30日，公司（含子公司）已取得软件著作权133项，专利17项，其中报告期内公司无形资产取得如下：

销售许可证	编号
计算机终端安全护理系统V6.7	XKC37764
北信源打印监控审计系统V2.6	XKC38790
北信源金甲防线系统V3.0.0.2	XKA10910
北信源主机监控审计与补丁分发系统V6.6.02.01	XKC37737
涉密信息系统产品检测证书	编号
北信源数据库审计系统 VRV-DBAS V3.0	国保测2016C04677
软件著作权	登记号
北信源大数据管理与分析平台软件V1.0	2016SR034430
北信源终端大数据分析软件V1.0	2016SR034426
北信源大数据中间件平台软件V1.0	2016SR034449
北信源大数据网情监测软件V1.0	2016SR034434
北信源终端大数据采集软件V1.0	2016SR034421
信源豆豆即时通讯软件V1.0	2016SR059198
专利	证书号
一种针对硬件存储介质信息消除工具的操作日志进行网络导出方法	201110225135.4
一种新型智能家居控制系统	201520714047.4
电子信息存储器维护与电子信息销毁设备	201530336549.3
存储介质信息消除系统的设备	201530485486.8

商标	证书号
连豆	第16501404号
连豆	第16501405号
连豆豆	第16431453号
连豆豆	第16431454号

（2）营销体系

报告期内，公司持续推进销售市场优化工作，进入细节管理阶段，树立销售业务人员营销服务新理念，区域市场及新客户的开发已逐渐铺开并取得一定成绩，公司将针对市场的差异性，制定个性化的销售策略，加大营销力度，提高市场开发的深度和广度，扩大市场占有率，保证销售收入的稳定增长。对售后服务管理部门进行了充实、优化，继续推行售后服务，营销新举措赢得了客户的认可。

（3）资本运作

公司充分发挥并利用资本平台优势，通过投资等方式进行资本合作，以资本为纽带完善产业生态链，推动公司整体战略发展。报告期内，公司主要的资本运作情况如下：

1）非公开发行股票

报告期内，公司非公开发行股票已获证监会核准通过（证监许可[2016]987号）。本次非公开发行股票募集资金将主要用于新一代互联网安全聚合通道项目和北信源（南京）研发运营基地项目的实施。公司将基于当前公司信息安全业务方面的技术优势，举旗新一代互联网通道与社交网络创新技术和应用，创新设计新一代互联网通道体系结构和核心产品，从社交互联网和信息安全聚合切入，战略发展新一代互联网通道服务，解决当前即时通信服务面临的安全、便捷等问题，拓宽公司业务范围，延长公司现有业务的产业链，促进公司在现有业务之外形成新的盈利增长点通过本项目的实施，公司将新兴的云计算、大数据、即时通信等技术与现有信息安全、数据安全业务相结合，在现有终端安全服务基础上进一步为客户提供跨终端、全方位的安全通信和互联互通服务，有利于公司实现传统终端安全和互联网信息安全双轮驱动的业务新格局，形成新的利润持续增长极，有效提升公司的核心竞争力和行业影响力。从而实现公司的整体跨越式发展。

2）对外投资北京辰信领创信息技术有限公司

报告期内，公司对外投资设立北京辰信领创信息技术有限公司，本次投资贯彻了公司立足行业用户并积极拓展互联网市场的双轨发展战略，体现了公司努力创新、积极开拓的进取精神，进一步提升公司在信息安全领域的整体优势，强化公司在终端安全领域的领先地位，结合终端发展的多元化、智能化等特点，公司采用云计算、物联网、大数据、机器学习等新技术，对传统产品进行升级改造，为用户提供更精准、更高效、更智能的病毒/木马查杀和综合安全防护能力，打造全新的网络安全服务平台、防病毒第一品牌，同时进一步提升公司在信息安全领域的整体优势，强化公司在终端安全领域的领先地位。

（4）品牌建设

报告期内，公司先后获得“中国能源企业信息化产品技术奖”、“2016中国信息安全终端安全解决方案首选品牌”、“中国互联网网络安全威胁治理联盟”首批成员单位，并以“2015-2016中国终端安全管理市场市场占有率第一”的优异成绩获评“年度成功企业”称号；报告网期内，公司积极参加了第五届中国能源企业信息化大会、互联网网络安全威胁治理行动总结大会、2016年中国IT市场年会、第七届互联网安全国际论坛暨首届中俄网络空间发展与安全论坛、2016年CIO信息安全高峰论坛等会议，公司“北信源”、“VRV”品牌作为信息安全领域的知名品牌，已成为产品质量的保证。

（5）持续引进人才

人才队伍是战略的基础、企业发展的根基，报告期内，公司不断优化人才队伍素质，注重内部培养和外部引进相结合，通过校企合作、培训等活动，加大各类专业人才的引进培育力度，健全用人机制，推进岗位绩效考核，着立完善各类人才梯队持续优化管理团队知识结构，为公司充实组织力量。

(6）加强内部管理，强化内部协同

报告期内，公司进一步完善管控体系建设，通过信息化手段，强化公司内部协同效应，通过合理调配内部资源，加强研发系统、财务系统、及各事业部之间的精密配合和协同，提高了工作效率，降低了运营风险，同时加强对子公司的财务管控和业务流程梳理，实现了各子公司与母公司间的统筹部署、战略协同、业务协作和资源共享，进一步推进了各子公司发展，

共同实现了上半年公司整体经营目标，全面提升了公司运营管控能力。

综上，2016年上半年，公司继续沿着既定的战略和工作计划有序开展各项经营工作，业绩保持了持续增长。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

详见“第二节公司基本情况简介七、重大风险提示部分”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	45,700.86
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	40,920.13
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	

1、2012 年首次公开发行股票募集资金情况

（1）集资金到位情况

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

（2）募集资金的实际使用情况

扣除发行费用后实际募集资金净额 37,700.86 万元,其中超募资金净额为 20,356.66 万元 。公司首发募投承诺投资项目终端安全管理整体解决方案升级项目、数据安全管理整体解决方案研发项目、企业级云安全管理平台项目、营销服务体系建设项目，四个募集资金承诺投资项目已完成投入，募集资金承诺投资 17,344.20 万元，实际募集资金项目累计投入 17,381.76 万元，经公司董事会审议通过募集资金承诺投资项目已结项并将结余资金 743.24 万元（主要为使用过程中产生的利息收入）永久性补充流动资金；首发超募资金净额为 20,356.66 万元，实际使用 15,538.37 万元，使用超募资金投资项目已完成投入，剩余超募资金经公司股东大会审议通过永久性补充流动资金 5606.79 万元（含利息）。截止本报告披露日公司首发募集资金投资项目已全部完成投资，募集资金已全部使用完毕，相关募集资金专户已注销。

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

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

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

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、终端安全管理整体解决方案升级项目	否	7,563	7,563	0	7,560.67	99.97%	2015 年 02 月 28 日	4,676.33	35,311.97	是	否
2、数据安全管理整体解决方案研发项目	否	4,856	4,856	0	4,893.57	100.77%	2015 年 02 月 28 日	2,263.35	15,784.83	是	否
3、企业级云安全管理平台项目	否	2,243	2,243	0	2,244.39	100.06%	2015 年 02 月 28 日	413.65	4,397.18	是	否
4、营销服务体系建设项目	否	2,682.2	2,682.2	0	2,683.13	100.03%	2014 年 09 月 30 日			是	否
5、购买北京中软华泰信息技术有限责任公司 100%股权	否	8,000	8,000	0	8,000	100.00%	2015 年 09 月 14 日	104.59	1,298.59	是（注）	否
承诺投资项目小计	--	25,344.2	25,344.2	0	25,381.76	--	--	7,457.92	56,792.57	--	--
超募资金投向											
江苏神州信源系统工程有限公司增资款	否	4,000	4,000	0	4,000	100.00%					否

建设武汉研发中心	否	1,600	1,600	0	1,600	100.00%					否
设立马来西亚子公司	否	1,000	1,000	0	1,000	100.00%		-99.7	-314.32	否	否
北京双洲科技有限公司投资款	否	500	500	0	500	100.00%					否
深圳市金城保密技术有限公司投资款		438.37	438.37	0	438.37	100.00%					否
补充流动资金（如有）	--	8,000	8,000	0	8,000	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	15,538.37	15,538.37	0	15,538.37	--	--	-99.7	-314.32	--	--
合计	--	40,882.57	40,882.57	0	40,920.13	--	--	7,358.22	56,478.25	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	马来西亚子公司项目已完成建设，公司对相关产品多国语言化研发投入时间较长，对海外的销售模式进行了较长时间的摸索和调整，市场开拓速度较预期有所放缓所致未达到预计收益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用										
	本公司超募资金 20,356.66 万元，主要用于其它与主营业务相关的营运资金。截至到本报告期末，具体使用情况如下： （1）2012 年 12 月 13 日，公司第一届董事会第九次临时会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，使用超募资金人民币 4,000.00 万元永久性补充流动资金，截至报告期末，流动资金补充到位。 （2）2013 年 3 月 28 日，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对全资子公司江苏神州信源系统工程有限公司进行增资的议案》，同意使用超募资金 4,000.00 万元对全资子公司江苏神州信源系统工程有限公司进行增资，用于筹建南京研发培训中心和南京技术支持中心项目，截至报告期末，已完成使用超募资金 4,000.00 万元对江苏神舟信源系统工程有限公司增资。 （3）2013 年 5 月 10 日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金建设武汉研发中心的议案》，同意使用超募资金 1,600.00 万元用于建设武汉研发中心，其中购置办公场所用房产支出约 1,400.00 万元，办公场地装修、科研设备及其他投入约 200.00 万元，截至报告期末，该项目已使用超募资金 1600 万元。 （4）2013 年 11 月 4 日，公司第二届董事会第三次临时会议审议通过了《关于以部分超募资金设立境外全资子公司的议案》同意使用超募资金 1,000.00 万元用于建设马来西亚研发中心，截止报告期末该项目超募资金已使用完毕。 （5）2014 年 6 月 13 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用超募资金人民币 4,000.00 万元永久性补充流动资金，截至报告期末，流动资金补充到位。 （6）2014 年 8 月 27 日，公司使用 500.00 万元向北京双洲科技有限公司增资，截至本报告期末，该项目超募资金已支付完毕。										

	（7）2015 年 1 月 23 日公司第二届董事会第六次临时会议审议通过《关于使用部分超募资金与深圳金天城投资管理中心联合参与深圳市金城保密技术有限公司 66%股权公开转让（招投标）的议案》，公司使用超募资金以挂牌价 438.3735 万元参与竞买深圳金城 15%股权。 （8）2016 年 6 月 30 日和 2016 年 7 月 18 日公司分别召开第二届董事会第十五次会议和第二次临时股东大会审议通过《首次公开发行超募资金投资项目结项并将结余超募资金及利息永久性补充流动资金的议案》，同意将超募结余资金永久性补充流动资金（具体金额以资金转出当日银行结息余额为准），永久性补充流动资金后注销募集资金专户。截至本报告披露日，剩余超募资金实际转出 5606.79 万元（含利息）已永久性补充流动资金，相关募集资金专户已注销。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	1、首发募投承诺投资项目终端安全管理整体解决方案升级项目、数据安全管理整体解决方案研发项目、企业级云安全管理平台项目、营销服务体系建设项目，经董事会第二届董事第十一次临时会议审议通过已结项并将结余资金 743.24 万元（主要为专户利息收入）已永久性补充流动资金。 2、超募资金投资项目已完成投入，经公司第二届董事会第十五次会议和第二次临时股东大会审议通过已结项并将结余资金 5606.79 万元（含利息）永久性补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至本报告披露日，首发募集资金投资项目已全部完成投入，募集资金全部使用完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：中软华泰承诺2016年度实现的净利润（以经北信源认可的会计师审计标的公司扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润）不低于1,302.08万元，2016年1-6月中软华泰实现扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为104.59万元（此数据为未经审计数），因行业特征所致，中软华泰的项目验收和收入确认大多集中在第四季度，利润在第四季度也会相应增加。

（3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

（1）持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

（2）持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

√ 适用 □ 不适用

2015年7月20日，经证监会《关于核准北京北信源软件股份有限公司向田秋桂等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2015]1719号）核准，公司以非公开发行1,520,857股、1,490,021股、415,246股人民币普通股（A股）为对价，发行股份价格为23.35元/股，同时支付现金对价2000万元，分别向自然人田秋桂、马永清、王俊锋发行股份购买其三人共同持有的中软华泰100%股权。

根据公司与交易对方签署的《北京北信源软件股份有限公司发行股份及支付现金购买资产协议》、《北京北信源软件股份有限公司发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》、《北京北信源软件股份有限公司发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议（一）》、《业绩补偿协议》，田秋桂、马永清作为业绩承诺方承诺中软华泰2016年度实现的净利润（以经北信源认可的会计师审计标的公司扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润）不低于1,302.08万元，2016年1-6月中软华泰实现扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为104.59万元（此数据为未经审计数），因行业特征所致，中软华泰的项目验收和收入确认大多集中在第四季度，利润在第四季度也会相应增加。

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

□ 适用 √ 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司2016年4月18日召开第二届董事会第十五次会议和2016年5月12日召开2015年度股东大会审议通过2015年度利润分配方案，以截止2015年12月31日公司总股本270,226,124股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.45元（含税），同时进行资本公积金转增股本每10股转增9股，本次权益分派股权登记日为2016年5月20日，除权除息日为2016年5月23日，本次权益派发已实施完毕。

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

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

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

1、核心人员持股计划概述

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

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

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

（4）认购公司股票总额：鑫众-北信源1号集合计划所持有的股票总数累计不超过公司股本总额的10%，任一持有人所持

有本核心人员持股计划份额所对应的标的股票数量不得超过公司股本总额的1%。核心人员持股计划持有人具体持有份额数以员工最后实际缴纳的出资额所对应的份数为准。持有人持有核心人员持股计划份额所对应的股票总数不包括其在公司首次公开发行股票上市前获得的股份、通过二级市场自行购买的股份及通过股权激励获得的股份。

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

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

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

2、核心人员持股计划已履行的决策程序和批准情况

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

（2）公司于2015 年6月19日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于北京北信源软件股份有限公司第一期核心人员持股计划（草案）及其摘要的议案》等议案，并同意将上述议案提交股东大会表决。在董事会审议上述议案时，关联董事履行了回避表决的程序。独立董事在会上就本次核心人员持股计划事项发表了独立意见，均认为其有利于进一步完善公司的法人治理结构，促进 公司健康持续的长远发展，不存在损害公司及全体股东利益的情形，亦不存在摊派、强行分配等方式强制员工参加本核心人员持股计划的情形。上述程序符合《指导意见》的规定。

（3）公司于2015 年6月19日召开第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于北京北信源软件股份有限公司第一期核心人员持股计划（草案）及其摘要的议案》等议案，并同意将上述议案提交股东大会表决。在监事会审议上述议案时，关联监事履行了回避表决的程序。监事在会上就核心人员持股计划事项发表了审核意见，均认为本次核心人员持股计划的制定旨在进一步提升公司治理水平，有效地将公司股东利益、公司利益和员工个人利益相结合，共同促进公司的长远健康发展，不存在损害公司及全体股东利益的情形，亦不存在摊派、强行分配等方式强制员工参加此次核心人员持股计划的情形。上述程序符合《指导意见》的规定。

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

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

（6）2015年7月6日，公司召开了2015年第一次临时股东大会审议通过《关于北京北信源软件股份有限公司第一期核心人员持股计划（草案）及其摘要的议案》，具体内容详见刊登于中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

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

3、第一期核心人员持股计划股票购买情况

公司实施第一期核心人员持股计划，并委托兴证证券资产管理有限公司设立“兴证资管鑫众-北信源1号集合资产管理计划”，通过二级市场购买、大宗交易等法律法规许可的方式获得公司股票并持有。截至2016年1月5日，本员工持股计划通过二级市场购买方式共买入北信源股票3,877,491股，占公司总股本1.43%，成交金额为人民币167,087,724.66元，成交均价43.0917元。截至本公告披露日，公司第一期核心人员持股计划已完成股票购买，本员工持股计划所购买的股票锁定期即：2016年1月6日至2017年1月5日。

4、第一期核心人员持股计划对公司经营能力和财务状况的影响

公司本次第一期核心人员持股计划对公司的财务状况和经营成果不产生影响。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

□ 适用 √ 不适用

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	马永清	自本次新增股份上市之日起，至 36 个月届满之日和本人在《业绩补偿协议》中利润补偿义务履行完毕之日中的较晚日之前，不转让本人持有的本次发行取得的上市公司新增股份，但按照《业绩补偿协议》进行回购的股份除外；上述锁定期满后，如本人在中软华泰或者上市公司担任董事、监事或高级管理	2015 年 10 月 15 日	自本次新增股份上市之日起，至 36 个月届满之日和本人在《业绩补偿协议》中利润补偿义务履行完毕之日中的较晚日之前	严格履行中，无违反承诺的情形

		人员的，任职期间内，本人每年转让的上市公司股份不超过本人持有上市公司股份总数的 25%。			
	田秋桂	自本次新增股份上市之日起，至 36 个月届满之日和本人在《业绩补偿协议》中利润补偿义务履行完毕之日中的较晚日之前，不转让本人持有的本次发行取得的上市公司新增股份，但按照《业绩补偿协议》进行回购的股份除外；鉴于本人与中软华泰另一股东马永清系一致行动人，共同控制中软华泰，在马永清于中软华泰或者上市公司担任董事、监事或高级管理人员期间内，本人每年转让的上市公司股份不超过本人持有上市公司股份总数的 25%；同时，在陈青松（系本人之子）于中软华泰或者上市公司担任董事、监事或高级管理人员	2015 年 10 月 15 日	自本次新增股份上市之日起，至 36 个月届满之日和本人在《业绩补偿协议》中利润补偿义务履行完毕之日中的较晚日之前	严格履行中，无违反承诺的情形

		期间内，本人每年转让的上市公司股份亦不超过本人持有上市公司股份总数的 25%			
	王俊锋	自本次新增股份上市之日起 12 个月内，本人不转让所持有的本次发行取得的上市公司新增股份。	2015 年 10 月 15 日	自本次新增股份上市之日起 12 个月内	严格履行中，无违反承诺的情形
首次公开发行或再融资时所作承诺	林皓、杨杰、高曦、杨维、马承栋	其在任职期间，每年转让的公司股份不超过其持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其持有的公司股份；	2012 年 09 月 12 日	9999-12-31	严格履行中，无违反承诺的情形
	王晓峰	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其持有的公司股份。除前述锁定期外，在王晓娜女士任职期间，其每年转让的股份公司股份不超过其所持有股份公司股份总数的百分之二十五；在王晓娜女士离职后半年内，其不转让直接或者	2012 年 09 月 12 日	9999-12-31	严格履行中，无违反承诺的情形

		间接持有的公司股份；如王晓娜女士在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自王晓娜女士申报离职之日起十八个月内其不转让直接或者间接持有的公司股份；如王晓娜女士在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自王晓娜女士申报离职之日起十二个月内其不转让直接或者间接持有的公司股份。			
	哈连琴	其在任职期间，每年转让的公司股份不超过其持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其持有的公司股份；	2013 年 04 月 20 日	9999-12-31	严格履行中，无违反承诺的情形
其他对公司中小股东所作承诺	高曦;杨杰;胡建斌;杨维	自 2016 年 5 月 26 日起 6 个月内不减持其持有的公司股票，包括承诺期间通过二级市场或中国证监会和深圳证券交易所规定允许方式增持的本	2016 年 05 月 26 日	2016-11-25	严格履行中，无违反承诺的情形

		公司股份，若违反上述承诺，减持股份所得全部归公司所有。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

□ 适用 √ 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

九、公司债相关情况

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

否

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	106,876,194	39.55%			96,188,574		96,188,574	203,064,768	39.55%
3、其他内资持股	106,876,194	39.55%			96,188,574		96,188,574	203,064,768	39.55%
其中:境内自然人持股	106,876,194	39.55%			96,188,574		96,188,574	203,064,768	39.55%
二、无限售条件股份	163,349,930	60.45%			147,014,937		147,014,937	310,364,867	60.45%
1、人民币普通股	163,349,930	60.45%			147,014,937		147,014,937	310,364,867	60.45%
三、股份总数	270,226,124	100.00%			243,203,511		243,203,511	513,429,635	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2016年5月23日，实施完成了2015年度权益分派工作，经公司2015年度股东大会审议通过，以公司原有总股本270,226,124股为基数，向全体股东每10股派人民币0.45元（含税）现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增9股，此次权益分派后，公司股份总数变更为513,429,635股。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司2015年度股东大会审议通过了《关于公司2015年度利润分配预案的议案》，以2015年12月31日总股本270,226,124股为基数，向全体股东每10股派人民币0.45元（含税）现金，同时进行资本公积金转增股本每10股转增9股，资本公积转增243,203,511股，转增后公司总股本将增加至513,429,635股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

关于公司2015年度利润分配预案的议案经公司2016年4月18日召开的第二届董事会第十五次会议审议通过和2015年度股东大会审议通过，具体内容请关注证监会指定信息披露网站巨潮资讯网相关公告。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2016年5月17日，公司董事会发布了《2015年年度权益分派实施公告》（公告编号：2016-030）,2015年年度权益分派以2016年5月20日为股权登记日，所转增股份于2016年5月23日直接记入股东证券账户。

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

√ 适用 □ 不适用

2015年度权益分派实施完成后，按新股本 513,429,635 股摊薄计算，指标如下：

项目	2016年1-6月	2015年末
基本每股收益（元）	0.0334	0.1377
稀释每股收益(元)	0.0334	0.1377
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元）	1.6422	1.6315

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
林皓	97,875,000	0	88,087,500	185,962,500	高管锁定股	每年解锁拥有公司股份的 25%
高曦	400,050	0	360,045	760,095	高管锁定股	每年解锁拥有公司股份的 25%
杨杰	450,000	0	405,000	855,000	高管锁定股	每年解锁拥有公司股份的 25%
王俊锋	415,246	0	373,721	788,967	首发后个人类限售	2016 年 10 月 15 日
哈连琴	308,400	0	277,560	585,960	高管锁定股	每年解锁拥有公司股份的 25%
田秋桂	1,520,857	0	1,368,771	2,889,628	首发后个人类限售	2018 年 10 月 15 日
马永清	1,490,021	0	1,341,019	2,831,040	首发后个人类限售	2018 年 10 月 15 日
王晓峰	3,166,650	0	2,849,985	6,016,635	类高管锁定股	每年解锁拥有公司股份的 25%
杨维	724,950	0	652,455	1,377,405	高管锁定股	每年解锁拥有公司股份的 25%
马承栋	150,000	0	135,000	285,000	高管锁定股	每年解锁拥有公司股份的 25%
胡建斌	375,020	0	337,518	712,538	高管锁定股	每年解锁拥有公司股份的 25%
合计	106,876,194	0	95,864,574	203,064,768	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数								35,827
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
林皓	境内自然人	43.42%	222,950,000	+92,450,000	185,962,500	36,987,500	质押	140,790,000
兴证证券资管－浦发银行－兴证资管鑫众－北信源 1 号集合资产管理计划	其他	1.43%	7,367,233	+3,881,242		7,367,233		
兴业银行股份有限公司－中邮战略新兴产业混合型证券投资基金	其他	1.30%	6,669,472	+6,669,472		6,669,472		
王晓峰	境内自然人	1.17%	6,016,635	+1,794,435	6,016,635			
浙江天越创业投资有限公司	境内非国有法人	1.14%	5,833,895	+2,763,424		5,833,895		
太平人寿保险有限公司－分红－团险分红	其他	0.86%	4,407,711	+2,087,863		4,407,711		
中国工商银行股份有限公司－南方大数据 100 指数证券投资基金	其他	0.65%	3,313,690	+3,313,690		3,313,690		
兴业银行股份有限公司－中邮核心竞争力灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.58%	3,000,000	+3,000,000		3,000,000		
田秋桂	境内自然人	0.56%	2,889,628	+1,368,771	2,889,628		质押	2,090,000
马永清	境内自然人	0.55%	2,831,040	+1,341,019	2,831,040		质押	2,831,039
战略投资者或一般法人因配		无						

售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司发起人股东之间不存在关联系，也不属于《上市收购管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市收购管理办法》规定的一致行动人。

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
林皓	36,987,500	人民币普通股	36,987,500
兴证证券资管－浦发银行－兴证资管鑫众－北信源 1 号集合资产管理计划	7,367,233	人民币普通股	7,367,233
兴业银行股份有限公司－中邮战略新兴产业混合型证券投资基金	6,669,472	人民币普通股	6,669,472
浙江天越创业投资有限公司	5,833,895	人民币普通股	5,833,895
太平人寿保险有限公司－分红－团险分红	4,407,711	人民币普通股	4,407,711
中国工商银行股份有限公司－南方大数据 100 指数证券投资基金	3,313,690	人民币普通股	3,313,690
兴业银行股份有限公司－中邮核心竞争力灵活配置混合型证券投资基金	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
孙燕琪	2,793,000	人民币普通股	2,793,000
吴荣	2,719,021	人民币普通股	2,719,021
中国建设银行股份有限公司－富国创业板指数分级证券投资基金	2,175,120	人民币普通股	2,175,120
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司发起人股东之间不存在关联系，也不属于《上市收购管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

□ 是 √ 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
林皓	董事长兼总经理	现任	130,500,000	117,450,000	25,000,000	222,950,000	0	0	0	0
杨杰	董事兼副总经理	现任	600,000	540,000	0	1,140,000	0	0	0	0
胡建斌	董事	现任	500,027	450,024	0	950,051	0	0	0	0
高曦	董事兼副总经理	现任	533,400	480,060	0	1,013,460	0	0	0	0
赵战生	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李涛	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
杨成铭	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王晓娜	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
杨维	副总经理	现任	966,600	869,940	0	1,836,540	0	0	0	0
李旭	副总经理兼董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
马承栋	监事会主席	现任	200,000	180,000	95,000	285,000	0	0	0	0
哈连琴	监事	现任	411,200	370,080	195,320	585,960	0	0	0	0
钟力	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王晓峰	类高管	现任	4,222,200	3,799,980	2,005,545	6,016,635				
合计	--	--	137,933,427	124,140,084	27,295,865	234,777,646	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京北信源软件股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	152,431,674.00	219,246,614.29
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	245,350.00	1,065,197.00
应收账款	514,260,438.49	455,803,628.97
预付款项	12,568,354.31	9,884,033.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,633,895.95	7,502,380.18
买入返售金融资产		
存货	12,738,007.15	9,997,598.52

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		14,348.82
其他流动资产	5,975,595.21	6,055,592.57
流动资产合计	707,853,315.11	709,569,393.67
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	28,179,117.76	28,179,117.76
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	68,921,007.97	54,869,769.80
在建工程	598,750.16	16,059,200.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	57,609,448.59	59,690,893.26
开发支出	14,628,918.09	3,488,257.86
商誉	82,754,563.28	82,754,563.28
长期待摊费用	2,572,687.45	2,485,476.68
递延所得税资产	15,314,634.87	14,250,589.86
其他非流动资产		
非流动资产合计	270,579,128.17	261,777,868.50
资产总计	978,432,443.28	971,347,262.17
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	19,243,791.13	21,764,234.24
预收款项	5,181,685.17	4,657,941.86
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	552,169.56	535,453.60
应交税费	91,939,106.49	92,380,964.60
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,383,372.34	12,842,586.54
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	126,300,124.69	132,181,180.84
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	7,510,000.00	
递延所得税负债	1,443,000.00	1,521,000.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,953,000.00	1,521,000.00
负债合计	135,253,124.69	133,702,180.84
所有者权益：		
股本	513,429,635.00	270,226,124.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	13,971,573.21	257,175,084.21
减：库存股		
其他综合收益	-1,472,475.70	-2,035,155.18
专项储备		
盈余公积	36,418,369.22	36,418,369.22
一般风险准备		
未分配利润	280,832,216.86	275,860,659.08
归属于母公司所有者权益合计	843,179,318.59	837,645,081.33
少数股东权益		
所有者权益合计	843,179,318.59	837,645,081.33
负债和所有者权益总计	978,432,443.28	971,347,262.17

法定代表人：林皓　　主管会计工作负责人：王灿　　会计机构负责人：李丹

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	105,557,333.79	157,154,834.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	140,000.00	1,065,197.00
应收账款	497,630,753.42	445,140,380.35
预付款项	7,042,221.90	1,686,739.39
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,187,956.14	4,104,676.97
存货	4,642,793.71	4,394,009.25
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		14,348.82
其他流动资产	5,092,032.75	5,034,767.84
流动资产合计	624,293,091.71	618,594,953.81

非流动资产：		
可供出售金融资产	27,383,735.00	27,383,735.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	189,999,995.40	189,999,995.40
投资性房地产		
固定资产	55,841,924.37	41,966,832.20
在建工程		16,051,200.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	23,812,376.16	25,129,467.42
开发支出	9,835,054.43	3,247,176.55
商誉		
长期待摊费用	1,328,890.67	1,475,144.35
递延所得税资产	12,667,631.10	10,681,467.54
其他非流动资产		
非流动资产合计	320,869,607.13	315,935,018.46
资产总计	945,162,698.84	934,529,972.27
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,857,728.71	3,464,292.93
预收款项	2,322,820.82	2,623,256.95
应付职工薪酬		
应交税费	78,342,960.27	76,397,298.77
应付利息		
应付股利		
其他应付款	12,313,687.57	15,480,223.31
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	94,837,197.37	97,965,071.96
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	7,510,000.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,510,000.00	
负债合计	102,347,197.37	97,965,071.96
所有者权益：		
股本	513,429,635.00	270,226,124.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	13,971,573.21	257,175,084.21
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,418,369.22	36,418,369.22
未分配利润	278,995,924.04	272,745,322.88
所有者权益合计	842,815,501.47	836,564,900.31
负债和所有者权益总计	945,162,698.84	934,529,972.27

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

一、营业总收入	142,273,165.37	105,719,184.08
其中：营业收入	142,273,165.37	105,719,184.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	131,373,976.40	103,071,386.67
其中：营业成本	25,854,034.82	18,476,002.06
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	1,153,107.70	948,903.22
销售费用	36,743,125.76	34,551,135.95
管理费用	55,614,189.75	41,905,438.32
财务费用	-1,609,336.80	-2,175,825.02
资产减值损失	13,618,855.17	9,365,732.14
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	10,899,188.97	2,647,797.41
加：营业外收入	7,211,703.15	9,487,689.47
其中：非流动资产处置利得	29,055.20	
减：营业外支出	11,777.85	
其中：非流动资产处置损失	11,777.85	
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	18,099,114.27	12,135,486.88
减：所得税费用	967,380.90	-1,537,183.31
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	17,131,733.37	13,672,670.19
归属于母公司所有者的净利润	17,131,733.37	13,672,670.19

少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	562,679.48	-638,777.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	562,679.48	-638,777.48
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	562,679.48	-638,777.48
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	562,679.48	-638,777.48
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	17,694,412.85	13,033,892.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,694,412.85	13,033,892.71
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0334	0.0512
（二）稀释每股收益	0.0334	0.0512

法定代表人：林皓　　主管会计工作负责人：王灿　　会计机构负责人：李丹

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	107,650,107.50	94,924,954.89
减：营业成本	10,486,708.19	7,269,347.91
营业税金及附加	814,152.76	916,695.76
销售费用	30,867,975.04	30,709,095.22
管理费用	40,696,799.28	38,534,486.16
财务费用	-1,293,823.56	-1,016,988.60
资产减值损失	13,241,090.39	9,211,900.49
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	12,837,205.40	9,300,417.95
加：营业外收入	5,531,010.46	9,487,689.47
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	18,368,215.86	18,788,107.42
减：所得税费用	-42,560.89	230,039.32
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	18,410,776.75	18,558,068.10
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	18,410,776.75	18,558,068.10
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0359	0.0696
（二）稀释每股收益	0.0359	0.0696

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	92,172,325.42	77,116,050.18
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	7,085,827.64	8,042,611.47
收到其他与经营活动有关的现金	14,791,527.34	11,935,637.24
经营活动现金流入小计	114,049,680.40	97,094,298.89
购买商品、接受劳务支付的现金	29,673,641.09	27,746,772.56
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	58,728,058.67	47,281,225.25
支付的各项税费	23,259,988.33	20,709,822.60
支付其他与经营活动有关的现金	50,514,113.70	38,582,150.70
经营活动现金流出小计	162,175,801.79	134,319,971.11
经营活动产生的现金流量净额	-48,126,121.39	-37,225,672.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,220,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,825.10	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,825.10	1,220,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,919,673.21	5,881,417.03
投资支付的现金	4,000,000.00	4,392,503.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,919,673.21	10,273,920.03
投资活动产生的现金流量净额	-6,917,848.11	-9,053,920.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,159,693.13	12,366,377.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	12,159,693.13	12,366,377.87
筹资活动产生的现金流量净额	-12,159,693.13	-12,366,377.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	464,522.34	-520,214.12
五、现金及现金等价物净增加额	-66,739,140.29	-59,166,184.24
加：期初现金及现金等价物余额	218,529,314.29	303,892,016.49
六、期末现金及现金等价物余额	151,790,174.00	244,725,832.25

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	57,977,777.84	57,320,790.17
收到的税费返还	5,421,544.81	8,042,611.47
收到其他与经营活动有关的现金	13,483,070.45	9,974,362.90
经营活动现金流入小计	76,882,393.10	75,337,764.54
购买商品、接受劳务支付的现金	9,392,254.49	9,268,158.36
支付给职工以及为职工支付的现金	45,494,276.08	39,003,048.92
支付的各项税费	16,038,971.71	19,443,141.93
支付其他与经营活动有关的现金	39,788,698.19	38,474,100.27
经营活动现金流出小计	110,714,200.47	106,188,449.48
经营活动产生的现金流量净额	-33,831,807.37	-30,850,684.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,220,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,825.10	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,825.10	1,220,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,532,025.00	5,498,957.00
投资支付的现金	4,000,000.00	4,392,503.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,532,025.00	9,891,460.00
投资活动产生的现金流量净额	-5,530,199.90	-8,671,460.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,159,693.13	12,366,377.87
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	12,159,693.13	12,366,377.87
筹资活动产生的现金流量净额	-12,159,693.13	-12,366,377.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-51,521,700.40	-51,888,522.81
加：期初现金及现金等价物余额	156,437,534.19	225,058,068.91
六、期末现金及现金等价物余额	104,915,833.79	173,169,546.10

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	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	东权益	权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	270,226,124.00				257,175,084.21		-2,035,155.18		36,418,369.22		275,860,659.08		837,645,081.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	270,226,124.00				257,175,084.21		-2,035,155.18		36,418,369.22		275,860,659.08		837,645,081.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	243,203,511.00				-243,203,511.00		562,679.48				4,971,557.78		5,534,237.26
（一）综合收益总额							562,679.48				17,131,733.37		17,694,412.85
（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											-12,160,175.59		-12,160,175.59
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-12,160,175.59		-12,160,175.59

4．其他													
（四）所有者权益内部结转	243,203,511.00				-243,203,511.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	243,203,511.00				-243,203,511.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	513,429,635.00				13,971,573.21		-1,472,475.70		36,418,369.22		280,832,216.86		843,179,318.59

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	266,800,000.00				180,601,212.81		-905,934.78		30,079,145.19		224,820,316.52		701,394,739.74
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	266,800,000.				180,601,212.81		-905,934.78		30,079,145.19		224,820,316.52		701,394,739.74

	00												
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,426,124.00				76,573,871.40		-1,129,220.40		6,339,224.03		51,040,342.56		136,250,341.59
（一）综合收益总额							-1,129,220.40				70,719,566.59		69,590,346.19
（二）所有者投入和减少资本	3,426,124.00				76,573,871.40								79,999,995.40
1．股东投入的普通股	3,426,124.00				76,573,871.40								79,999,995.40
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									6,339,224.03		-19,679,224.03		-13,340,000.00
1．提取盈余公积									6,339,224.03		-6,339,224.03		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-13,340,000.00		-13,340,000.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													

四、本期期末余额	270,226,124.00				257,175,084.21		-2,035,155.18		36,418,369.22		275,860,659.08		837,645,081.33

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	270,226,124.00				257,175,084.21				36,418,369.22	272,745,322.88	836,564,900.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	270,226,124.00				257,175,084.21				36,418,369.22	272,745,322.88	836,564,900.31
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	243,203,511.00				-243,203,511.00					6,250,601.16	6,250,601.16
（一）综合收益总额										18,410,776.75	18,410,776.75
（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										-12,160,175.59	-12,160,175.59
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或										-12,160,	-12,160,1

股东）的分配										175.59	75.59
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	243,203,511.00				-243,203,511.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	243,203,511.00				-243,203,511.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	513,429,635.00				13,971,573.21				36,418,369.22	278,995,924.04	842,815,501.47

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	266,800,000.00				180,601,212.81				30,079,145.19	229,032,306.63	706,512,664.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	266,800,000.00				180,601,212.81				30,079,145.19	229,032,306.63	706,512,664.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,426,124.00				76,573,871.40				6,339,224.03	43,713,016.25	130,052,235.68
（一）综合收益总额										63,392,240.28	63,392,240.28
（二）所有者投入	3,426,12				76,573,87						79,999,99

和减少资本	4.00				1.40						5.40
1．股东投入的普通股	3,426,124.00				76,573,871.40						79,999,995.40
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									6,339,224.03	-19,679,224.03	-13,340,000.00
1．提取盈余公积									6,339,224.03	-6,339,224.03	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	270,226,124.00				257,175,084.21				36,418,369.22	272,745,322.88	836,564,900.31

三、公司基本情况

北京北信源软件股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京北信源自动化技术有限公司成立于1996年5月28日,经2009年11月18日召开的2009年第七次股东会审议通过，本公司以北信源有限截至2009年10月31日经审计的净资产6,453.88万元为折股基数，按1：0.7747的折股比例折成股本5,000万股，整体变更为股份有限公司。

公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1054号文《关于核准北京北信源软件股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，公司分别于2012年9月4日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）506万股，

于2012年9月4日采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A股）1,164万股，共计公开发行人民币普通股（A股）1,670万股，每股面值为人民币壹元。经深圳证券交易所《关于北京北信源软件股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上【2012】301）同意，公司公开发行的人民币普通股股票于2012年9月12日在深圳证券交易所创业板上市交易。发行后，公司注册资本增至人民币6670万元。

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

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

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

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

2016年5月12日，经公司2015年度股东大会审议通过2015年度利润分配方案，以公司总股本270,226,124股为基数，向全体股东每10股派0.450000元人民币现金，同时资本公积向全体股东每10股转增9股，转增后公司总股本513,429,635股。

2016年5月27日,公司取得北京市工商行政管理局颁发的营业执照,统一社会信用代码91110000101967333M，完成了工商变更登记手续。

完成工商变更后公司最新《营业执照》登记的相关信息如下：

名称：北京北信源软件股份有限公司

类型：股份有限公司（上市、自然人投资或控股）

法定代表人：林皓

注册资本：51342.9635万元

统一社会信用代码：91110000101967333M

住所：北京市海淀区中关村南大街34号中关村科技发展大厦C座1602室

经营范围：计算机系统服务；数据处理；基础软件服务；应用软件服务；计算机软硬件及通信设备的研发、技术推广、技术转让、技术培训、维修、咨询、服务、销售；计算机软硬件的生产、组装；复制记录媒介（不含出版物）；技术进出口、货物进出口、代理进出口；销售计算机信息系统安全专用产品、经国家密码管理局审批并通过指定检测机构产品质量检测的商用密码产品；经国家密码管理机构批准的商用密码产品的开发；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；第二类增值电信业务中的信息服务业务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

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

本财务报表业经本公司董事会于2016年8月25日决议批准报出。

报告期内，本公司合并财务报表范围包括江苏神州信源系统工程有限公司、上海北信源信息技术有限公司、北信源(马来西亚)信息技术公司、北京中软华泰信息技术有限责任公司4家子公司，本期合并财务报表范围及其变化情况详见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的财务状况及2016年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号－财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定马币（林吉特）为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

10、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

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

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

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
信用风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

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

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

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

14、长期股权投资

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

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

（1）投资成本的确定

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

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整

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

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

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核

算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法：本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的

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

18、借款费用

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

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

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

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

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

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

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

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

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

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分

为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28、收入

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

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

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

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

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

（3）收入确认的具体方法

①软件产品的开发和销售

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

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

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

②技术服务收入

技术服务是指公司为客户提供的技术支持、技术咨询、技术开发、系统维护等服务。

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

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递

延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

（2）本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主

要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、13“划分为持有待售资产”相关描述。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

□ 适用 √ 不适用

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、6%
营业税	按应税营业额的 5%计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。	7%
企业所得税	应纳税所得额的 15%、25%，详见下表。	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京北信源软件股份有限公司	15%
江苏神州信源系统工程有限公司	25%
上海北信源信息技术有限公司	15%
北信源（马来西亚）信息技术公司	25%
北京中软华泰信息技术有限责任公司	15%
北京中软华泰信息技术有限责任公司上海分公司	25%
北京中软华泰信息技术有限责任公司南京分公司	25%

2、税收优惠

（1）根据国务院国发[2000]18号文件《国务院关于印发<鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策>的通知》和财政

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

（2）2014年10月30日，本公司取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税暂行条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2014年至2016年本公司适用的企业所得税税率为15%。

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

（4）根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《关于印发<高新技术企业管理办法>的通知》（国科发火[2008]172号）、《关于印发<高新技术企业管理工作指引>的通知》（国科发火[2008]362号）、《关于印发<上海是高新技术企业认定管理实施办法>的通知》（沪科合[2008]第025号）规定，允许上海北信源信息技术有限公司,2016年上半年企业所得税减按15%税率征收。

（5）2013年12月5日，北京中软华泰信息技术有限责任公司取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税暂行条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2016年上半年本公司适用的企业所得税税率为15%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	136,313.55	111,745.26
银行存款	151,653,860.45	218,417,569.03
其他货币资金	641,500.00	717,300.00
合计	152,431,674.00	219,246,614.29
其中：存放在境外的款项总额	4,559,955.27	5,070,561.08

2、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	245,350.00	1,065,197.00
合计	245,350.00	1,065,197.00

4、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	605,428,773.67	100.00%	91,168,335.18	15.06%	514,260,438.49	533,267,051.58	99.98%	77,463,422.61	14.53%	455,803,628.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						115,000.00	0.02%	115,000.00	100.00%	
合计	605,428,773.67	100.00%	91,168,335.18	15.06%	514,260,438.49	533,382,051.58	100.00%	77,578,422.61	14.54%	455,803,628.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：1 年以内	315,319,176.31	15,765,958.82	5.00%
1 年以内小计	315,319,176.31	15,765,958.82	5.00%
1 至 2 年	145,955,846.68	14,595,584.67	10.00%
2 至 3 年	90,862,554.01	27,258,766.20	30.00%
3 年以上	53,291,196.67	33,548,025.50	
3 至 4 年	33,785,719.07	16,892,859.54	50.00%
4 至 5 年	14,251,558.20	11,401,246.56	80.00%
5 年以上	5,253,919.40	5,253,919.40	100.00%
合计	605,428,773.67	91,168,335.18	15.06%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 13,589,912.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为93,573,324.23元，占应收账款年末余额合计数的比例为15.46%，相应计提坏账准备年末余额汇总金额为9,620,761.21元。

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,243,536.13	73.55%	4,858,575.52	49.16%
1 至 2 年	2,082,004.07	16.57%	2,191,037.23	22.17%
2 至 3 年	558,905.11	4.45%	2,834,420.57	28.67%
3 年以上	683,909.00	5.44%		
合计	12,568,354.31	--	9,884,033.32	--

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的前五名预付账款汇总金额为5,205,520.12元，占预付账款总金额合计数的比例为41.42%。

6、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	11,165,7	100.00%	1,531,90	13.72%	9,633,895	9,004,5	100.00%	1,502,194	16.68%	7,502,380.1

合计提坏账准备的其他应收款	99.68		3.73		.95	74.90		.72		8
合计	11,165,799.68	100.00%	1,531,903.73	13.72%	9,633,895.95	9,004,574.90	100.00%	1,502,194.72	16.68%	7,502,380.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：1 年以内	7,290,234.53	364,511.73	5.00%
1 年以内小计	7,290,234.53	364,511.73	5.00%
1 至 2 年	1,862,950.48	186,295.05	10.00%
2 至 3 年	1,058,510.21	317,553.06	30.00%
3 年以上	954,104.46	663,543.89	
3 至 4 年	464,404.89	232,202.45	50.00%
4 至 5 年	291,790.67	233,432.54	80.00%
5 年以上	197,908.90	197,908.90	100.00%
合计	11,165,799.68	1,531,903.73	13.72%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 28,942.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

应收日常经营款	11,165,799.68	9,004,574.90
合计	11,165,799.68	9,004,574.90

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
长春吉大正元信息技术股份有限公司	投标保证金	938,500.00	0-2 年	8.41%	63,350.00
中国石油物资公司	投标保证金	336,722.00	0-1 年	3.02%	16,836.10
成都卫士通信息产业股份有限公司	投标保证金	230,000.00	0-1 年	2.06%	11,500.00
上海市公安局科技处	质保金	226,275.00	2-3 年	2.03%	67,882.50
北京北岳伟业数码科技有限公司	投标保证金	214,000.00	0-3 年	1.92%	21,250.00
合计	--	1,945,497.00	--	17.42%	180,818.60

7、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,207,165.72	0.00	2,207,165.72	1,651,392.29	0.00	1,651,392.29
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	10,530,841.43	0.00	10,530,841.43	8,346,206.23	0.00	8,346,206.23
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	12,738,007.15	0.00	12,738,007.15	9,997,598.52	0.00	9,997,598.52

8、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	0.00	14,348.82
合计	0.00	14,348.82

9、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	5,975,595.21	6,055,592.57
合计	5,975,595.21	6,055,592.57

10、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	28,383,735.00	204,617.24	28,179,117.76	28,383,735.00	204,617.24	28,179,117.76
按成本计量的	28,383,735.00	204,617.24	28,179,117.76	28,383,735.00	204,617.24	28,179,117.76
合计	28,383,735.00	204,617.24	28,179,117.76	28,383,735.00	204,617.24	28,179,117.76

（2）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳中软华泰信息技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	204,617.24			204,617.24	10.00%	
上海无寻网络科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					9.28%	
北京双洲科技有限	5,000,000.00			5,000,000.00					14.29%	

公司										
深圳市金城保密技术有限公司	4,383,735.00			4,383,735.00					15.00%	
浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业（有限合伙）	15,000,000.00			15,000,000.00					14.63%	
合计	28,383,735.00			28,383,735.00	204,617.24			204,617.24	--	

11、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

12、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	27,064,133.87	14,681,812.60	37,573,496.05	79,319,442.52
2.本期增加金额	16,227,033.00	313,800.00	1,873,185.50	18,414,018.50
（1）购置		313,800.00	1,873,185.50	2,186,985.50
（2）在建工程转入	16,227,033.00			16,227,033.00
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额		127,587.00	215,235.47	342,822.47
（1）处置或报废		127,587.00	215,235.47	342,822.47

4.期末余额	43,291,166.87	14,868,025.60	39,231,446.08	97,390,638.55
二、累计折旧				
1.期初余额	1,301,962.40	8,036,440.24	15,111,270.08	24,449,672.72
2.本期增加金额	417,734.69	1,089,067.69	2,773,415.02	4,280,217.40
（1）计提	417,734.69	1,089,067.69	2,773,415.02	4,280,217.40
3.本期减少金额		58,583.70	201,675.84	260,259.54
（1）处置或报废		58,583.70	201,675.84	260,259.54
4.期末余额	1,719,697.09	9,066,924.23	17,683,009.26	28,469,630.58
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3.本期减少金额				
（1）处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	41,571,469.78	5,801,101.37	21,548,436.82	68,921,007.97
2.期初账面价值	25,762,171.47	6,645,372.36	22,462,225.97	54,869,769.80

（2）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

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

13、在建工程

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋及装修	598,750.16		598,750.16	16,059,200.00		16,059,200.00
合计	598,750.16		598,750.16	16,059,200.00		16,059,200.00

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
武汉房屋装修	16,915,780.00	16,051,200.00		16,051,200.00		0.00	94.89%	100%				募股资金
北信源（南京）研发运营基地项目	431,300,000.00	8,000.00	590,750.16			598,750.16	0.14%	0.14%				其他
合计	448,215,780.00	16,059,200.00	590,750.16	16,051,200.00		598,750.16	--	--				--

14、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

15、油气资产

□ 适用 √ 不适用

16、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	外购软件	软件著作权	合计

一、账面原值						
1.期初余额	24,455,885.00	22,343,367.66		4,005,270.49	21,616,914.69	72,421,437.84
2.本期增加金额						
（1）购置						
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	24,455,885.00	22,343,367.66		4,005,270.49	21,616,914.69	72,421,437.84
二、累计摊销						
1.期初余额	40,759.81	570,194.96		642,675.12	11,476,914.69	12,730,544.58
2.本期增加金额	244,558.86	1,117,169.52		199,716.29	520,000.00	2,081,444.67
（1）计提	244,558.86	1,117,169.52		199,716.29	520,000.00	2,081,444.67
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	285,318.67	1,687,364.48		842,391.41	11,996,914.69	14,811,989.25
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	24,170,566.33	20,656,003.18		3,162,879.08	9,620,000.00	57,609,448.59
2.期初账面价值	24,415,125.19	21,773,172.70		3,362,595.37	10,140,000.00	59,690,893.26

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 38.78%。

17、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
北信源数据泄露智能防护系统	3,488,257.86	4,647,906.70						8,136,164.56
Linkdood 即时通讯平台		4,522,568.85						4,522,568.85
服务器安全运维管理平台		1,970,184.68						1,970,184.68
合计		11,140,660.23						14,628,918.09

18、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

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

19、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

技术服务费	1,166,678.46	209,643.60	200,724.74		1,175,597.32
装修费	610,332.33	327,772.09	89,507.64		843,796.78
其他	708,465.89	5,663.35	165,635.89		553,293.35
合计	2,485,476.68	543,079.04	455,868.27		2,572,687.45

20、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	91,457,155.27	14,258,893.46	79,080,617.33	12,165,877.25
内部交易未实现利润	4,100,195.33	1,025,048.83	13,693,466.83	2,054,020.03
购买中软华泰的可供出售金融资产评估减值	204,617.24	30,692.58	204,617.24	30,692.58
合计	95,761,967.84	15,314,634.87	92,978,701.40	14,250,589.86

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	9,620,000.00	1,443,000.00	10,140,000.00	1,521,000.00
合计	9,620,000.00	1,443,000.00	10,140,000.00	1,521,000.00

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		15,314,634.87		14,250,589.86
递延所得税负债		1,443,000.00		1,521,000.00

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	206,267.68	208,027.39
可抵扣亏损	1,561,236.91	1,561,236.91
合计	1,767,504.59	1,769,264.30

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	623,202.42	623,202.42	
2020 年	938,034.49	938,034.49	
合计	1,561,236.91	1,561,236.91	--

21、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

22、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付采购产品款	18,855,571.38	21,242,337.90
应付技术服务费	388,219.75	521,896.34
合计	19,243,791.13	21,764,234.24

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京必得文化广告公司	4,500,000.00	项目未结算
南京固宗电子科技有限公司	531,576.40	项目未结算
合计	5,031,576.40	--

23、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收产品款	5,181,685.17	4,657,941.86
合计	5,181,685.17	4,657,941.86

24、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	513,077.39	61,677,875.29	61,657,871.21	533,081.47
二、离职后福利-设定提存计划	22,376.21	5,092,559.25	5,095,847.37	19,088.09
三、辞退福利		22,000.00	22,000.00	
合计	535,453.60	66,792,434.54	66,775,718.58	552,169.56

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	455,320.01	54,704,783.15	54,684,570.00	475,533.16
2、职工福利费		2,452,920.46	2,452,920.46	
3、社会保险费	29,556.00	2,540,248.63	2,541,537.59	28,267.04
其中：医疗保险费	27,211.60	2,280,816.47	2,282,105.43	25,922.64
工伤保险费	639.28	76,988.12	76,988.12	639.28
生育保险费	1,705.12	168,035.84	168,035.84	1,705.12
补充保险		14,408.20	14,408.20	
4、住房公积金		1,453,774.00	1,450,947.34	2,826.66
5、工会经费和职工教育经费	28,201.38	526,149.05	527,895.82	26,454.61
合计	513,077.39	61,677,875.29	61,657,871.21	533,081.47

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	20,992.12	4,839,820.77	4,843,129.57	17,683.32
2、失业保险费	1,384.09	252,738.48	252,717.80	1,404.77
合计	22,376.21	5,092,559.25	5,095,847.37	19,088.09

25、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	78,520,863.36	72,997,237.00
企业所得税	5,926,799.95	11,604,655.39
个人所得税	563,485.13	624,146.24
城市维护建设税	3,846,012.09	4,002,674.84
教育费附加	2,742,172.61	2,854,863.01
契税	270,000.00	270,000.00
其他税费	69,773.35	27,388.12
合计	91,939,106.49	92,380,964.60

26、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付往来款	2,159,255.05	7,161,989.97
应付日常经营款	7,224,117.29	5,680,596.57
合计	9,383,372.34	12,842,586.54

27、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		7,510,000.00		7,510,000.00	
合计		7,510,000.00		7,510,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府补助		7,510,000.00			7,510,000.00	与资产相关
合计		7,510,000.00			7,510,000.00	--

28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	270,226,124.00			243,203,511.00		243,203,511.00	513,429,635.00

29、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	253,171,295.70		243,203,511.00	9,967,784.70
其他资本公积	4,003,788.51			4,003,788.51
合计	257,175,084.21		243,203,511.00	13,971,573.21

30、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,035,155.18	562,679.48	0.00	0.00	562,679.48	0.00	-1,472,475.70
外币财务报表折算差额	-2,035,155.18	562,679.48	0.00	0.00	562,679.48	0.00	-1,472,475.70
其他综合收益合计	-2,035,155.18	562,679.48			562,679.48		-1,472,475.70

31、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,418,369.22			36,418,369.22
合计	36,418,369.22			36,418,369.22

32、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	275,860,659.08	224,820,316.52
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	275,860,659.08	224,820,316.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,131,733.37	70,719,566.59
减：提取法定盈余公积		6,339,224.03
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,160,175.59	13,340,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	280,832,216.86	275,860,659.08

33、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	134,462,141.68	22,337,534.88	104,089,406.31	17,099,153.89
其他业务	7,811,023.69	3,516,499.94	1,629,777.77	1,376,848.17
合计	142,273,165.37	25,854,034.82	105,719,184.08	18,476,002.06

34、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	27,000.00	2,131.18

城市维护建设税	651,983.18	548,942.00
教育费附加	470,656.54	395,471.21
河道维护费	3,467.98	2,358.83
合计	1,153,107.70	948,903.22

35、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,671,818.12	18,660,169.89
技术服务费	4,952,817.80	3,701,387.41
差旅费	3,718,524.81	2,730,963.70
办公费	4,343,367.76	4,889,535.18
交通费	1,075,430.70	977,797.01
广告费	1,068,314.48	773,608.35
会议费	1,076,358.29	1,081,308.32
办事处费用	219,170.42	277,615.11
培训费	69,330.00	69,904.50
通讯费	329,220.59	393,088.26
资产折旧费	541,231.72	849,598.75
其他	1,677,541.07	146,159.47
合计	36,743,125.76	34,551,135.95

36、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	26,935,072.83	19,658,405.93
职工薪酬	14,026,219.43	10,825,897.88
资产折旧和摊销	3,893,319.43	1,831,359.36
房租及物业费	3,997,922.01	3,884,070.41
办公费	2,708,734.54	1,795,072.09
交通费	846,560.35	625,031.95
会议费	209,673.00	72,313.00

差旅费	708,267.49	560,390.67
通讯费	108,764.61	163,540.57
咨询服务费	207,894.39	138,145.44
其他	1,971,761.67	2,351,211.02
合计	55,614,189.75	41,905,438.32

37、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	1,654,287.23	2,204,251.00
其他	44,950.43	28,425.98
合计	-1,609,336.80	-2,175,825.02

38、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	13,618,855.17	9,365,732.14
合计	13,618,855.17	9,365,732.14

39、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			29,055.20
其中：固定资产处置利得	29,055.20		29,055.20
政府补助	7,182,552.21	9,487,611.47	120,050.00
其他	95.74	78.00	95.74
合计	7,211,703.15	9,487,689.47	149,200.94

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税退税	北京市海淀区国家税务局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	7,062,502.21	8,042,611.47	与收益相关
中关村企业信用促进会认证中介服务补贴款	中关村企业信用促进会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	6,000.00		与收益相关
中关村企业信用促进会认证中介服务补贴款	中关村企业信用促进会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	20,000.00		与收益相关
北京中关村企业信用促进会中介补贴款（2015年知识产权代理费）	北京中关村企业信用促进会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	15,000.00		与收益相关
北京中关村海外科技园有限责任公司国际化专项资金	北京中关村海外科技园有限责任公司	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	79,050.00		与收益相关
收到北京市经济和信息化委员会拨付中关村现代服务业款项	北京市经济和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,445,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	7,182,552.21	9,487,611.47	--

40、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	11,777.85		11,777.85
其中：固定资产处置损失	11,777.85		11,777.85

合计	11,777.85		11,777.85

41、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,109,425.91	1,995,037.14
递延所得税费用	-1,142,045.01	-3,532,220.45
合计	967,380.90	-1,537,183.31

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	18,099,114.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,714,867.14
子公司适用不同税率的影响	206,188.48
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	-811,629.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,142,045.01
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	0.00
所得税费用	967,380.90

42、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	7,630,050.00	5,780,000.00
利息收入	1,660,208.53	2,199,676.90
收到往来资金	5,501,268.81	3,955,960.34

合计	14,791,527.34	11,935,637.24

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来资金	8,970,046.80	5,897,357.67
支付办公、差旅、房租、招待等营业费用及管理费用	41,507,718.36	32,658,579.36
支付银行手续费	36,348.54	26,213.67
合计	50,514,113.70	38,582,150.70

43、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	17,131,733.37	13,672,670.19
加：资产减值准备	13,618,855.17	9,365,732.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,280,217.40	3,244,182.70
无形资产摊销	2,081,444.67	40,161.86
长期待摊费用摊销	455,868.27	671,722.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	11,777.85	
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,609,336.80	-2,175,825.02
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,064,045.01	-3,492,236.07
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-78,000.00	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,740,408.63	652,229.06
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-67,706,358.78	-58,695,717.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-12,507,868.90	-508,591.84

经营活动产生的现金流量净额	-48,126,121.39	-37,225,672.22
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	151,790,174.00	244,725,832.25
减：现金的期初余额	218,529,314.29	303,892,016.49
现金及现金等价物净增加额	-66,739,140.29	-59,166,184.24

（2）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	151,790,174.00	218,529,314.29
其中：库存现金	136,313.55	111,745.26
可随时用于支付的银行存款	151,653,860.45	218,417,569.03
三、期末现金及现金等价物余额	151,790,174.00	218,529,314.29

44、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	641,500.00	履约保证金无法随意支取
合计	641,500.00	--

45、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
马币（林吉特）	2,759,094.37	1.6527	4,559,955.27

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

√ 适用 □ 不适用

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

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

（2）合并成本

单位： 元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

4、其他原因的合并范围变动

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

5、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海北信源息技术有限公司	上海	上海	软件业	100.00%		设立
江苏神州信源系统工程有限公司	南京	南京	软件业	100.00%		设立
北信源（马来西亚）信息技术公司	马来西亚	马来西亚	软件业	100.00%		设立
北京中软华泰信息技术有限责任公司	北京	北京	软件业	100.00%		非同一控制下企业合并

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是自然人林皓。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在子公司的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王晓娜	关键管理人员
王晓峰	关键管理人员亲属
北京双洲科技有限公司	参股公司
深圳市金城保密技术有限公司	参股公司
北京金天城保密技术有限公司	参股公司控制的公司

上海无寻网络科技有限公司	参股公司

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市金城保密技术有限公司	采购商品	53,924.53		否	5,316.24
上海无寻网络科技有限公司	采购商品	35,392.50		否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市金城保密技术有限公司	产品销售	70,598.29	70,470.09

（2）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,208,728.06	1,005,241.96

5、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
销售商品	北京双洲科技有限公司	251,430.00	12,571.50	251,430.00	12,571.50

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
采购商品	深圳市金城保密技术有限公司	35,240.00	0.00

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

无

十四、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	581,416,667.77	100.00%	83,785,914.35	16.33%	497,630,753.42	515,766,185.43	100.00%	70,625,805.08	15.79%	445,140,380.35
合计	581,416,667.77	100.00%	83,785,914.35	16.33%	497,630,753.42	515,766,185.43	100.00%	70,625,805.08	15.79%	445,140,380.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	239,099,265.24	11,954,963.26	5.00%
1 年以内小计	239,099,265.24	11,954,963.26	5.00%
1 至 2 年	134,653,471.16	13,465,347.12	10.00%
2 至 3 年	89,452,804.78	26,835,841.43	30.00%
3 年以上	49,811,065.97	31,529,762.51	
3 至 4 年	31,192,087.07	15,596,043.54	50.00%
4 至 5 年	13,426,299.50	10,741,039.60	80.00%
5 年以上	5,192,679.40	5,192,679.40	100.00%

合计	513,016,607.15	83,785,914.34	16.33%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 13,160,109.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额73,219,130.00元，占应收账款期末余额合计数的比例12.59%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额8,940,938.00元。

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,852,915.79	100.00%	664,959.65	13.70%	4,187,956.14	4,688,655.50	100.00%	583,978.53	15.83%	4,104,676.97
合计	4,852,915.79	100.00%	664,959.65	13.70%	4,187,956.14	4,688,655.50	100.00%	583,978.53	15.83%	4,104,676.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

一年以内	3,674,587.80	183,729.39	5.00%
1 年以内小计	3,674,587.80	183,729.39	5.00%
1 至 2 年	429,090.10	42,909.01	10.00%
2 至 3 年	338,988.50	101,696.55	30.00%
3 年以上	410,249.39	336,624.70	
3 至 4 年	55,249.39	27,624.70	50.00%
4 至 5 年	230,000.00	184,000.00	80.00%
5 年以上	125,000.00	125,000.00	100.00%
合计	4,852,915.79	664,959.65	13.70%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 80,981.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收日常经营款	4,852,915.79	4,688,655.50
合计	4,852,915.79	4,688,655.50

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国石油物资公司	投标保证金	336,722.00	0-1 年	6.94%	16,836.10
成都卫士通信息产业股份有限公司	投标保证金	230,000.00	0-1 年	4.74%	11,500.00
北京北岳伟业数码科	投标保证金	214,000.00	0-3 年	4.41%	21,250.00

技有限公司					
国网国际招标有限公司	投标保证金	200,000.00	4-5 年	4.12%	160,000.00
上海铁路公安局	投标保证金	176,160.00	0-1 年	3.63%	8,808.00
合计	--	1,156,882.00	--	23.84%	218,394.10

3、长期股权投资

单位： 元

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

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海北信源信息技术有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
江苏神州信源系统工程有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
北信源（马来西亚）信息技术公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京中软华泰信息技术有限公司	99,999,995.40			99,999,995.40		
合计	189,999,995.40			189,999,995.40		

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	105,265,237.66	8,601,609.96	93,295,177.12	5,892,499.74
其他业务	2,384,869.84	1,885,098.23	1,629,777.77	1,376,848.17
合计	107,650,107.50	10,486,708.19	94,924,954.89	7,269,347.91

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	17,277.35	固定资产处置收益
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）	120,050.00	政府补贴款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	95.74	
减：所得税影响额	19,435.68	
合计	117,987.41	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税	7,062,502.21	根据国家对软件行业的总体政策导向，预期软件增值税退税的税收优惠政策在较长时间内保持稳定，故定义为经常性损益。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.02%	0.0334	0.0334
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.01%	0.0331	0.0331

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

第八节 备查文件目录

一、载有法定代表人签名的2016年半年度报告文本。

二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、其他有关资料。

五、以上备查文件的备至地点：公司证券投资部。