

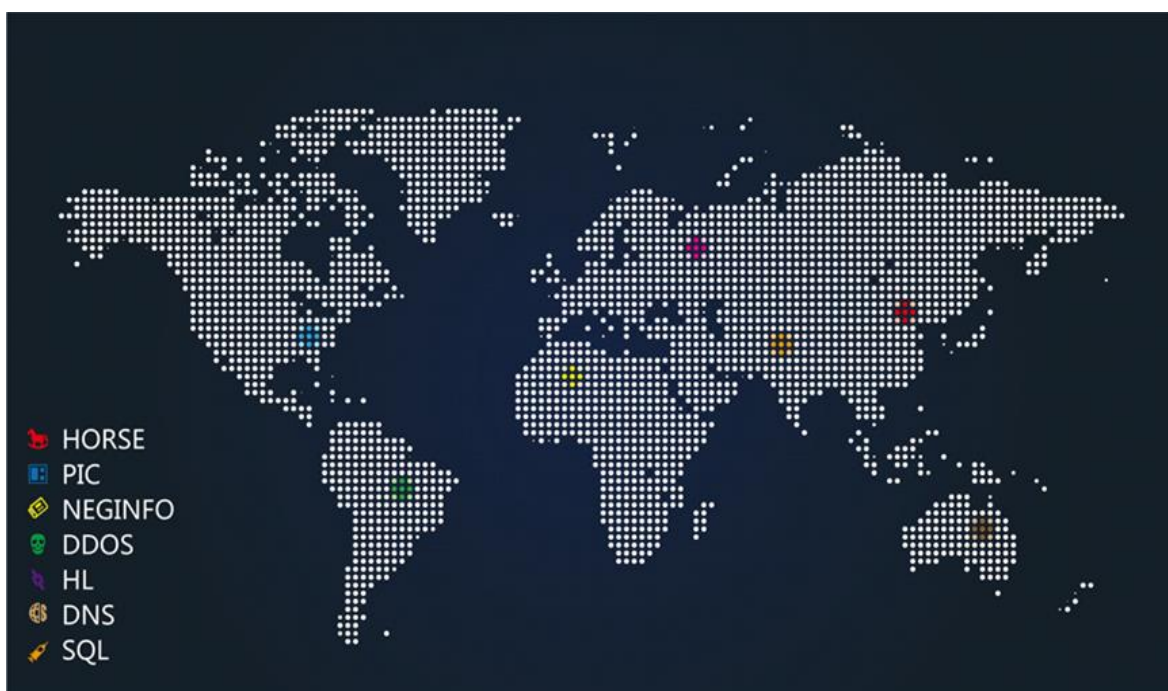


圣目股份

NEEQ:835886

天津圣目信息安全技术股份有限公司

SUATEAM Information Security Technology Co.,Ltd.



半年度报告

2016

公司半年度大事记

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2016〕347号

关于同意天津圣目信息安全技术股份有限公司 股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函

天津圣目信息安全技术股份有限公司：

你公司报送的《天津圣目信息安全技术股份有限公司关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请报告》（圣目股份〔2015〕第1号）及相关文件收悉。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规、部门规章及相关业务规则，经审查，现同意你公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

你公司申请挂牌时股东人数未超过200人，按规定中国证监会豁免核准你公司股票公开转让，你公司挂牌后纳入非上市公众公司监管。请你公司按照有关规定办理挂牌手续。



商用密码产品销售许可证

《国密局销字 SXS2687 号》

单位名称：天津圣目信息安全技术股份有限公司

销售范围：销售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

有效期：2016年05月06日至2019年05月05日



国家密码管理局

2016年05月06日

2016年1月26日，公司取得了全国中小企业股份转让系统同意挂牌的函。2016年2月23日，公司股票在全国中小企业股份转让系统正式挂牌公开转让。

2016年5月，公司取得《商用密码产品销售许可证》，标志着公司已具备销售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的能力。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

声明与提示

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

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	是
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

(1) 董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证的理由

无

(2) 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事程党哲因出差在外不能出席会议，因此委托董事吴顺禧出席会议并代为行使表决权。

(3) 豁免披露事项及理由

无

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	第一届董事会第五次会议决议
	第一届监事会第四次会议决议
	董事会、监事会审核通过的《2016 年半年度报告》正本
	除上述文件外，本年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	天津圣目信息安全技术股份有限公司
英文名称及缩写	SUATEAM Information Security Technology Co.,Ltd.
证券简称	圣目股份
证券代码	835886
法定代表人	张惠军
注册地址	天津市和平区拉萨道 16 号和平区电子商务大厦 8001 号
办公地址	天津市和平区拉萨道 16 号和平区电子商务大厦 8 层
主办券商	方正证券
会计师事务所	不适用

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	吴顺禧
电话	022-59955105
传真	022-59955103
电子邮箱	shunxi@suateam.com
公司网址	www.suateam.com
联系地址及邮政编码	天津市和平区拉萨道 16 号和平区电子商务大厦 8 层 (300052)

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-02-23
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	信息安全服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	5,000,000
控股股东	张惠军
实际控制人	张惠军、吴顺禧
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的“发明专利”数量	0

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	751,801.49	4,008,737.87	-81.25%
毛利率%	35.15%	91.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-979,532.59	1,555,420.31	-162.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,727,621.78	1,565,856.91	-210.33%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-16.23%	79.92%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-28.63%	80.46%	-
基本每股收益	-0.20	1.56	-112.82%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	6,147,786.18	7,183,997.19	-14.42%
负债总计	602,286.04	658,964.46	-8.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	5,545,500.14	6,525,032.73	-15.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.11	1.31	-15.27%
资产负债率%	9.80%	9.17%	-
流动比率	6.37	7.56	-
利息保障倍数	-	111.43	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	93,943.33	2,290,148.08	-
应收账款周转率	0.24	4.08	-
存货周转率	-	-	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-14.42%	180.64%	-
营业收入增长率%	-81.25%	174.83%	-
净利润增长率%	-162.98%	1,138.89%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是信息安全行业的服务提供商，经过多年的 IT 行业经验积累与对行业公开成熟技术的吸收与二次开发，公司逐渐形成了信息安全知识库、等级保护知识库、自主漏洞库、自主安全基线与 IT 安全战略管理体系等核心技术。

公司安排专业的服务人员，运用与信息安全服务有关的关键技术，通过直销的销售模式，向政府、银行、教育、医疗等行业的客户提供及时、有效的信息安全等级测评、安全风险评估、网站监控预警、安全加固、安全运维、信息安全咨询与培训等服务及售后与增值服务，从而获取收入、实现利润。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式没有变化。

二、经营情况

营业收入本期 751,801.49 元，上年同期为 4,008,737.87 元，本期较上年同期发生额减少 81.25%，主要原因为：一、公司 2016 年上半年业务主要为推广公司新增业务，成立控股子公司，为下半年业务多元化，多地区发展铺垫。二、由于政府、教育、医疗等行业对信息安全重视程度不断加深，各主管部门上半年陆续出台了行业指导文件，将信息安全工作纳入信息化建设总体规划，市场规模和项目体量明显增加，前期的发文、论证、决策、招标周期拉长，因此上半年诸多成熟客户与项目均处于前期准备阶段，下半年实质性签约执行后，收入将大幅提升。

净利润本期为 -979,532.59 元，上年同期 1,555,420.31 元，本期较上年同期减少 162.98%，经营活动现金流量本期 93,943.33 元，上年同期 2,290,148.08 元，本期较上年同期减少 95.90%，主要原因是营业收入减少，加大市场宣传及团队建设的销售费用、新三板挂牌费用及持续性的研发投入的管理费用增加所致。

营业成本本期 487,516.59 元，上年同期 330,485.27 元，本期较上年同期发生额增加 47.52%，主要原因为：公司上市后财务规范处理，将归属于主营业务成本的人员保险、公积金，折旧等费用列入成本，不在管理费用中列支造成。

截止 2016 年 6 月 30 日，公司资产总额为 6,147,786.18 元，本期期初资产总额为 7,183,997.19 元，较期初减少 14.42%，主要原因为本期支付中介费用等支出增加，收入减少；负债总额为 602,286.04 元，本期期初负债总额为 658,964.46 元，较期初减少 8.60%，主要原因为应付中介费用往来款项已付清；资产负债率为 9.80%，本期期初资产负债率为 9.17%；净资产总额为 5,545,500.14 元，本期期初净资产总额为 6,525,032.73 元，较期初减少 15.01%。

在行业迅速发展的背景下，公司管理层依据年初制定的经营计划，坚持稳中求进，不断做深、拓宽现有业务，以应对激烈的市场竞争。公司通过优化产品发展方向，进行了一系列的布局。

报告期内，公司聚焦的业务领域未发生重大变化，公司核心产品仍然具有明显的行业优势。上半年诸多成熟客户与项目未完成签约，预计下半年完成。

报告期内，核心团队与关键技术、供应商和客户、销售渠道、成本结构等方面均未有重大变化，主要客户的采购周期性没有变化，主要营业收入将集中在下半年完成。

三、风险与价值

1、市场竞争风险：信息安全市场竞争日益激烈，国际跨国公司利用其在产业链中的优势地位和资金实力，积极进军中国市场，对国内信息安全企业造成一定冲击；国内方面，上市信息安全公司具有明显的资金优势，可以通过兼并、收购等方式快速扩张，加剧市场竞争。

应对措施：公司对现有自主研发的技术进行二次开发。安排专业的技术服务人员，运用与信息安全服务有关的关键技术，调整改进了商业模式，向政府、银行、教育等行业的客户提供及时、有效的信息安全等级测评、安全风险评估、网站监控预警、安全加固、安全运维、信息安全咨询与培训等服务及售后与增值服务。

2、人才流失风险：公司作为提供专业信息安全服务的科技服务类企业，具有丰富的 IT 知识、技能与服务经验的工程师是公司提供服务的关键，是公司重要的核心竞争力。一旦公司高水平的技术人员与经验丰富的项目实施人员大量离职，而公司又不能及时安排或补充适当人选时，将严重影响公司业务地开展。

应对措施：公司将建立和完善现有的激励机制，进一步改进薪酬制度，积极开展员工培训工作，建立起集管理培训、技术培训和新员工上岗培训于一体的培训体系。公司将以优厚的条件吸引人才，留住并不断培养出高级核心技术人员，促进企业的更快发展。

3、租赁房屋产权瑕疵影响经营活动的风险：公司承租了位于天津市和平区拉萨道 16 号的办公场所，租赁期限为 2015 年 3 月 10 日至 2018 年 3 月 9 日。截至 2016 年 6 月 30 日，该房屋尚未取得房屋所有权证，房屋实际产权人在没有取得房屋所有权证的情况下出租房屋，存在法律风险。根据《商品房屋租赁管理办法》的相关规定，对于违反规定的房屋租赁，其行政处罚主要针对出租人，公司作为承租人主要面临无法继续使用租赁房屋的风险。

应对措施：房屋实际产权人向我司承诺，该房产使用中发生的权属纠纷由其负责解决。

4、公司治理风险：有限公司阶段，公司管理层规范治理意识较弱，公司治理结构简单，治理机制不够健全，公司治理机制运行中存在不规范的情形。

应对措施：2015 年 8 月有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了较为完备的公司章程、“三会”议事规则、关联交易管理办法、对外投资管理办法等内控管理制度，建立了较为严格的内控制度体系，逐步完善了法人治理结构，公司管理层的规范意识也大为提高。

5、实际控制人不当控制风险：公司实际控制人张惠军、吴顺禧系夫妻关系。两人合计持有公司 67%的股份，可实际支配的表决权足以对公司股东大会决议产生重大影响。张惠军、吴顺禧有可能利用其对公司的实际控制人地位，通过行使表决权对公司经营决策、人事安排、日常管理及“三会”运行等进行不当控制。

应对措施：公司实际控制人自身就有较强的自我约束能力，且公司通过采取种种措施完善公司法人治理结构，不断完善公司法人治理结构，执行中严格践行公司的各项治理制度，在股东大会、董事会、监事会决策过程中严格执行关联方回避制度，同时提高内部控制的有效性，降低控股股东及实际控制人对本公司控制不当的风险。

报告期内，公司风险未发生重大变化。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

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

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	是	二（一）
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、 重要事项详情

（一） 收购、出售资产、对外投资事项

天津圣目信息安全技术股份有限公司（以下简称“公司”）于 2016 年 6 月 1 日召开第一届董事会第四次会议，审议通过了《关于天津圣目信息安全技术股份有限公司对外投资设立控股子公司的议案》，并提交股东大会审议。2016 年 6 月 17 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于天津圣目信息安全技术股份有限公司对外投资设立控股子公司的议案》。议案具体内容详见 2016 年 6 月 1 日公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台公布的《对外投资设立控股子公司公告》（公告编号：2016-009）。

公司与自然人郝迎宏、自然人张旭、自然人王超宁共同出资设立天津圣目中玄信息技术有限公司，注册资本为人民币 20,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 10,200,000.00 元，占注册资本的 51.00%；郝迎宏出资人民币 9,000,000.00 元，占注册资本的 45%；张旭出资人民币 400,000.00 元，占注册资本的 2%；王超宁出资人民币 400,000.00 元，占注册资本的 2%。天津圣目中玄信息技术有限公司于 2016 年 6 月 27 日取得营业执照。注册地为天津滨海高新区华苑产业区工华道壹号 D 座 2 门 1101、1102、1103、1104、1105（入驻天津清联网络孵化器有限公司）。经营范围：计算机网络、电子信息、通信、机电一体化技术开发、咨询、服务、转让；计算机信息系统集成服务；数据处理和存储服务；互联网信息服务；电子产品、数码产品、电子元器件、仪器仪表、计算机软硬件及外围设备、通讯设备、监控器材销售、安装、修理；计算机网络工程、安全技术防范系统工程、建筑智能化安装工程、通信工程设计、施工；货物及

技术进出口业务；商务服务业。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司出资设立控股子公司，将拓宽公司的业务范围，拓展上下游产业链；丰富业务种类，进一步优化产业结构，赢得新的市场份额；有利于公司推进主营业务发展，提高公司业务的覆盖范围，增强公司未来的盈利能力。这符合公司发展战略规划，符合公司发展需要，符合全体股东的利益，有利于公司的长远发展，对公司未来财务状况和经营成果将产生积极的影响。控股子公司能否达到预期的业务和收入规模有一定的不确定因素，公司将完善各项内控制度，明确经营决策和风险管理，以不断适应业务要求及市场变化，积极防范和应对可能的风险。

（二）承诺事项的履行情况

一、为了避免发生新的同业竞争，维护公司及全体股东的利益，公司控股股东、实际控制人、持股 5% 以上的股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，报告期内，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员如实履行《避免同业竞争承诺函》中的承诺，未发生任何违反该承诺的事项。

二、公司控股股东、实际控制人出具承诺：愿意承担因公司未严格按照相关规定缴纳社保、住房公积金导致的相关风险；如果劳动和社会保障主管部门对公司应缴未缴的社保进行追缴的，愿意承担追缴款项、滞纳金及其派生责任；如果住房公积金管理部门对公司应缴未缴的住房公积金进行追缴的，愿意承担该追缴款项及其派生责任；如果公司聘用的任何员工（含已离职员工）对公司应缴未缴的社保、住房公积金进行追缴的，愿意承担该追缴款项及其派生责任。

报告期内，公司控股股东、实际控制人如实履行承诺，未发生任何违反该承诺的事项，不存在重大违法违规及受处罚的情况。

三、为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司、其他股东及公司债权人的权益，公司及控股股东、实际控制人出具了《关于减少与规范关联资金往来、关联交易的承诺函》。

报告期内，公司控股股东、实际控制人如实履行承诺，未发生任何违反该承诺的事项。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,000,000	100.00%	0	5,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,350,000	67.00%	0	3,350,000	67.00%
	董事、监事、高管	4,500,000	90.00%	0	4,500,000	90.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-
普通股股东人数		6				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张惠军	2,350,000	0	2,350,000	47.00%	2,350,000	0
2	吴顺禧	1,000,000	0	1,000,000	20.00%	1,000,000	0
3	程党哲	600,000	0	600,000	12.00%	600,000	0
4	庞权	500,000	0	500,000	10.00%	500,000	0
5	孙颖	275,000	0	275,000	5.50%	275,000	0
6	李国强	275,000	0	275,000	5.50%	275,000	0
合计		5,000,000	0	5,000,000	100.00%	5,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

公司股东张惠军和吴顺禧系夫妻关系；除上述情况外，公司现有其他股东之间无关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

控股股东张惠军直接持有公司股份 235 万股，占公司总股本的 47%。

张惠军，男，1969 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，高级测评师职称。1991 年 8 月至 2000 年 10 月，担任天津市电力局工程师；2000 年 11 月至 2008 年 10 月，担任天津赛菲联达科技发展有限公司总经理；2008 年 11 月至 2010 年 3 月，担任天津珞兰科技有限公司总经理；2010 年 4 月至 2015 年 7 月，担任天津圣目网络信息安全技术有限公司执行董事兼总经理。2015 年 8 月起，担任天津圣目信息安全技术股份有限公司董事长兼总经理，任期三年。

报告期内，控股股东无变动。

（二）实际控制人情况

公司的实际控制人为张惠军和吴顺禧。认定依据如下：

公司股东张惠军直接持有公司股份 235 万股，占公司总股本的 47%，系公司第一大股东，可以实际支配公司股份表决权超过 30%，足以对股东会、股东大会的

决议产生重大影响。

公司股东张惠军和吴顺禧系夫妻关系。其中，张惠军直接持有公司股份 235 万股，占公司总股本的 47%，系公司第一大股东；吴顺禧直接持有公司股份 100 万股，占公司总股本的 20%，系公司第二大股东；两人合计持有公司 67%的股份，可实际支配的表决权足以对公司股东大会决议产生重大影响。2010 年 4 月至 2015 年 8 月，张惠军一直担任公司执行董事兼经理，吴顺禧一直担任公司监事；2015 年 8 月有限公司整体变更为股份公司，张惠军担任公司董事长兼总经理，公司财务总监、董事会秘书等高级管理人员均由其推荐，吴顺禧担任公司董事兼董事会秘书。因此，张惠军、吴顺禧可以利用其职权，对公司经营施加重大影响。

综上，公司的实际控制人为张惠军和吴顺禧。

张惠军，简历见控股股东情况。

吴顺禧，女，1979 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999 年 9 月至 2000 年 10 月，担任摩托罗拉(中国)电子有限公司部长助理；2000 年 11 月至 2008 年 10 月，担任天津赛菲联达科技发展有限公司副总经理；2008 年 11 月至 2010 年 3 月，担任天津珞兰科技有限公司副总经理；2010 年 4 月至 2015 年 7 月，担任天津圣目网络信息安全技术有限公司监事。2015 年 8 月起，担任天津圣目信息安全技术股份有限公司董事，任期三年，同时担任公司董事会秘书。

报告期内，公司实际控制人一直为张惠军和吴顺禧，未发生变化。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张惠军	董事长、总经理	男	46	硕士	2015 年 8 月 8 日至 2018 年 8 月 7 日	是
吴顺禧	董事、董事会秘书	女	36	大专	2015 年 8 月 8 日至 2018 年 8 月 7 日	是
程党哲	董事	男	41	硕士	2015 年 8 月 8 日至 2018 年 8 月 7 日	否
李国强	董事	男	50	硕士	2015 年 8 月 8 日至 2018 年 8 月 7 日	否
张靖	董事	男	31	本科	2015 年 8 月 8 日至 2018 年 8 月 7 日	是
孙颖	监事会主席	女	43	本科	2015 年 8 月 8 日至 2018 年 8 月 7 日	否
王超宁	监事	男	27	本科	2015 年 8 月 8 日至 2018 年 8 月 7 日	是
凌岩	监事	男	31	硕士	2015 年 8 月 8 日至 2018 年 8 月 7 日	是
只敏慧	财务总监	女	41	本科	2015 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 7 日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张惠军	董事长、总经理	2,350,000	0	2,350,000	47.00%	0
吴顺禧	董事、董事会秘书	1,000,000	0	1,000,000	20.00%	0
程党哲	董事	600,000	0	600,000	12.00%	0
李国强	董事	275,000	0	275,000	5.50%	0
孙颖	监事会主席	275,000	0	275,000	5.50%	0
合计		4,500,000	0	4,500,000	90.00%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	35	34

核心员工变动情况：

公司暂无核心员工。
公司的核心技术人员共三位，分别为张惠军、张靖与王超宁。报告期内，公司的核心技术人员并未发生变动。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五（一）	755,526.69	865,109.18
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	-	-	-
应收账款	五（二）	2,863,966.69	3,513,307.90
预付款项	五（三）	-	18,800.00
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	五（四）	120,729.48	486,997.19
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五（五）	98,802.21	94,892.18
流动资产合计	-	3,839,025.07	4,979,106.45
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（六）	1,023,818.29	1,150,731.61
在建工程	-	-	-

工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五（七）	56,044.16	67,725.14
开发支出	五（八）	253,061.84	112,743.30
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五（九）	650,000.00	845,000.00
递延所得税资产	五（十）	325,836.82	28,690.69
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	2,308,761.11	2,204,890.74
资产总计	-	6,147,786.18	7,183,997.19
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	五（十一）	27,200.00	27,200.00
预收款项	五（十二）	93,573.81	209,016.67
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（十三）	12,597.52	57,622.63
应交税费	五（十四）	10,399.35	184,246.32
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（十五）	458,515.36	180,878.84
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	-	602,286.04	658,964.46
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-

其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	602,286.04	658,964.46
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五（十六）	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（十七）	1,960,533.46	1,960,533.46
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	五（十八）	-1,415,033.32	-435,500.73
归属于母公司所有者权益合计	-	5,545,500.14	6,525,032.73
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	5,545,500.14	6,525,032.73
负债和所有者权益总计	-	6,147,786.18	7,183,997.19

法定代表人：张惠军

主管会计工作负责人：吴顺禧

会计机构负责人：只敏慧

(二)利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	751,801.49	4,008,737.87
其中：营业收入	五（十九）	751,801.49	4,008,737.87
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	3,025,945.64	1,954,632.92
其中：营业成本	五（十九）	487,516.59	330,485.27
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	五（二十）	136.71	14,213.02
销售费用	五（二十一）	468,232.13	214,852.64
管理费用	五（二十二）	1,976,967.96	1,279,034.97
财务费用	五（二十三）	1,348.31	14,934.26
资产减值损失	五（二十四）	91,743.94	101,112.76
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）	-	-	-

号填列)			
三、营业利润(亏损以“一”号填列)	-	-2,274,144.15	2,054,104.95
加: 营业外收入	五(二十五)	1,000,000.01	-
其中: 非流动资产处置利得	-	-	-
减: 营业外支出	五(二十六)	2,534.58	13,915.46
其中: 非流动资产处置损失	-	2,495.07	1,669.96
四、利润总额(亏损总额以“一”号填列)	-	-1,276,678.72	2,040,189.49
减: 所得税费用	五(二十七)	-297,146.13	484,769.18
五、净利润(净亏损以“一”号填列)	-	-979,532.59	1,555,420.31
其中: 被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-979,532.59	1,555,420.31
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-979,532.59	1,555,420.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-979,532.59	1,555,420.31
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	-	-0.20	1.56
(二) 稀释每股收益	-	-0.20	1.56

法定代表人: 张惠军

主管会计工作负责人: 吴顺禧

会计机构负责人: 只敏慧

(三)现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	1,300,407.90	2,989,500.00
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	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（二十八）	1,418,765.36	1,073,488.98
经营活动现金流入小计	-	2,719,173.26	4,062,988.98
购买商品、接受劳务支付的现金	-	-	-
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	-	1,339,192.23	1,030,717.15
支付的各项税费	-	176,212.10	88,137.53
支付其他与经营活动有关的现金	五（二十八）	1,109,825.60	653,986.22
经营活动现金流出小计	-	2,625,229.93	1,772,840.90
经营活动产生的现金流量净额	-	93,943.33	2,290,148.08
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	900.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-

投资活动现金流入小计	-	900.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	204,425.82	744,406.70
投资支付的现金	-	-	-
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	-	204,425.82	744,406.70
投资活动产生的现金流量净额	-	-203,525.82	-744,406.70
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
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	-	-	4,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	559,312.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	13,768.61
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	-	-	573,081.17
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	3,426,918.83
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	-	-109,582.49	4,972,660.21
加：期初现金及现金等价物余额	-	865,109.18	137,896.61
六、期末现金及现金等价物余额	-	755,526.69	5,110,556.82

法定代表人：张惠军

主管会计工作负责人：吴顺禧

会计机构负责人：只敏慧

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、报表项目注释

一、公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称：天津圣目信息安全技术股份有限公司

注册地址：天津市和平区拉萨道 16 号和平区电子商务大厦 8001 号

营业期限：2010 年 04 月 09 日至 2030 年 04 月 08 日

股本：人民币伍佰万元

法定代表人：张惠军

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：软件和信息技术服务业

公司经营范围：计算机网络信息安全技术开发、咨询、服务、转让；通讯设备、软件、电子产品、计算机及外围设备批发兼零售；计算机网络系统工程施工、维护；安全技术防范系统工程施工、维护。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期限内经营，国家有专项专营规定的按规定执行。）

（三）公司历史沿革

天津圣目信息安全技术股份有限公司（以下简称本公司），于2010年04月09日取天津市工商行政管理局核发的注册号为120193000034711的企业法人营业执照，注册资本人民币1,000,000.00元，由张惠军、吴顺禧共同出资成立，业经天津市中兴有限责任会计师事务所审验并于2010年4月6日出具了津中兴会验字（2010）第1-3381号《验资报告》。

2015年6月本公司将注册资本增加至5,000,000.00元，股东及持股比例变更为张惠军（47.00%）、吴顺禧（20.00%）、程党哲（12.00%）、庞权（10.00%）、孙颖（5.50%）、李国强（5.50%），业经天津市灏通会计师事务所有限公司审验并于2015年6月29日出具了津灏通验内（2015）第95号《验资报告》，已于2015年6月29日取得增资后换发的营业执照。

2015年8月8日，根据天津圣目网络信息安全技术有限公司2015年临时股东会会议决议及《天津圣目信息安全技术股份有限公司发起人协议》，本公司申请由有限责任公司整体变更为股份有限公司，注册资本（股本）为5,000,000.00元，股东及持股比例为张惠军（47.00%）、吴顺禧（20.00%）、程党哲（12.00%）、庞权（10.00%）、孙颖（5.50%）、李国强（5.50%），业经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2015年8月8日出具了CHW证验字[2015]0044号《验资报告》，已于2015年8月11日取得股改后换发的注册号为120193000034711的营业执照。

2016年1月26日，本公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意天津圣目信息安全技术股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函【2016】347号），于2016年2月23日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。证券简称：圣目股份，证券代码：835886。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会于2016年8月8日批准报出。

二、公司主要会计政策

（一）财务报表的编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 41 项具体会计准则、其后颁布的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（以下简称“企业会计准则”）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

采用公历年制，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

（四）记账本位币

以人民币作为记账本位币。

（五）编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）金融工具的确认和计量

1、金融工具的分类：

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

B、持有至到期投资；

C、应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量标准

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

公司在每个资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

②可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售金融资产的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

（七）应收款项坏账准备

本公司计提坏账准备的应收款项主要包括应收账款和其他应收款，坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行其偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项。

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

在应收款项确认减值损失后，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，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

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 10 万元以上（含 10 万元）的应收账款和金额为人民币 10 万元以上（含 10 万元）的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项（或其他标准）
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

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

组合名称	组合的确定方法
账龄组合	无需单独测试减值的应收款项
无风险组合	与股东之间发生的应收款项

根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法，按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	0	0
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

（八）固定资产

1、固定资产的确认条件：

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

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

2、固定资产的计价方法：

- a、购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；
- b、自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；
- c、投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；
- d、固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；
- e、盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；
- f、接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

3、固定资产折旧采用直线法计算，残值率 5%，各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20	4.75%
机器设备	10	9.50%
运输设备	5	19.00%
电子设备及其他	3-5	19.00%-31.67%

4、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法：

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可回收金额。可回收金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可回收金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可回收金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（九）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关的资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

①、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②、借款费用已经发生；

③、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如果是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法：

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

（十）无形资产计价和摊销方法

1、无形资产的计价方法

（1）初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述

前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计：

项目	摊销年限（年）
软件	5

3、研究与开发支出

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；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。

4、无形资产减值准备原则

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；

③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可回收金额。可回收金额根据无形资产的公允价值减去处臵费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可回收金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可回收金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十一）长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法：

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

2、摊销方法：

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

3、摊销年限：

项目	摊销年限	依据
办公室装修	3 年	可受益年限

（十二）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：(1)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。(2)本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外,适用关于设定受益计划的有关规定,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末,将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:(1)服务成本。(2)其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。(3)重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

(十三) 收入确认原则

1、销售商品收入确认和计量原则:

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;

本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施控制;

与交易相关的经济利益能够流入本公司;

相关的收入和成本能够可靠地计量。

2、按照完工百分比法确认提供劳务的收入确认和计量原则:

本公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按照相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

③在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

3、本公司主要业务为信息安全等级保护测评、风险评估、漏洞扫描、渗透测试、信息安全监理、安全通告、弱点扫描加固、安全运维、应急响应服务、安全咨询、网站监控预警、信息安全体系建设与信息安全培训等信息安全服务,于服务结束并经确认后按验收报告或完工确认单确认劳务收入。

(十四) 政府补助的会计处理

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产,但不包括政府作为公司所有者投入的资本。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。与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。与收益相关的政府补贴,如果政府补贴用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;如果政府补贴用于补偿公司已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的,当存在相关递延收益

时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

（十五）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

（十六）终止经营及持有待售

1、终止经营

终止经营，实质满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、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。

2、持有待售组成部分或非流动资产确认标准

①同时满足下列条件的企业组成部分或非流动资产应当划分为持有待售组成部分或持有待售非流动资产：

该组成部分或非流动资产必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

- ②本公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ③已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ④该项转让将在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

3、持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

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固定资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

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再收回金额。

（十七）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、 本公司的母公司；
- 2、 本公司的子公司；
- 3、 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4、 对本公司实施共同控制的投资方；
- 5、 对本公司施加重大影响的投资方；
- 6、 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、 本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

（十八）所得税的会计处理方法

- 1、 本公司及子公司所得税的会计处理采用资产负债表下的债务法。

2、收到的所得税、营业税和增值税返还按照《企业会计准则》及相关规定于实际收到时冲减当期的费用或列为营业外收入。

(十九) 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司本期无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司本期无会计估计变更事项。

(3) 前期会计差错更正

本公司本期无前期会计差错更正事项。

三、利润分配

根据公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

项目	备注
A、弥补亏损	
B、按 10%提取法定盈余公积金	当期净利润（弥补亏损后）
C、计提任意盈余公积金	股东会决议
D、支付股利	股东会决议

四、税项

(一) 主要税种及税率

	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%
营业税	提供应税劳务、转让无形资产或销售不动产	3%，5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	2%
防洪费	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	1%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%

五、财务报表项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	2016 年 06 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
库存现金	15,208.98	17,346.15
银行存款	740,317.71	847,763.03
合计	755,526.69	865,109.18

(二) 应收账款

1、应收账款分类披露：

类别	2016 年 06 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,961,366.69	98.60	97,400.00	3.29	2,863,966.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	42,000.00	1.40	42,000.00	100.00	
合计	3,003,366.69	100.00	139,400.00	4.64	2,863,966.69

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,524,507.90	98.82	11,200.00	0.32	3,513,307.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	42,000.00	1.18	42,000.00	100.00	
合计	3,566,507.90	100.00	53,200.00	1.49	3,513,307.90

2、应收账款种类说明：

(1) 期末无单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款单位情况。

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

债务人名称	2016 年 06 月 30 日账面余额	坏账准备	计提比例	账龄	理由
天津市上线科技有限公司	42,000.00	42,000.00	100.00	3 年以上	长期挂账
合计	42,000.00	42,000.00	100.00		

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2016 年 06 月 30 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	2,069,366.69	69.88	
1 至 2 年	810,000.00	27.35	81,000.00
2 至 3 年	82,000.00	2.77	16,400.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,961,366.69	100.00	97,400.00

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	3,442,507.90	97.67	
1 至 2 年	52,000.00	1.48	5,200.00
2 至 3 年	30,000.00	0.85	6,000.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	3,524,507.90	100.00	11,200.00

3、截止 2016 年 06 月 30 日, 应收账款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款情况。

4、本期计提坏账准备金额 86,200.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

5、应收账款金额前五名单位情况:

2016 年 06 月 30 日				
债务人名称	款项性质	金额	年限	占应收账款总额比例%
天津市和平区人民政府信息化办公室	技术服务	1,800,000.00	1 年以内	59.93

北京华诚科电科技发展有限公司	技术服务	810,000.00	1-2 年	26.97
天津市人力资源和社会保障信息中心	技术服务	112,000.00	1 年以内	3.73
天津市龙网科技发展有限公司	技术服务	52,000.00	2-3 年	1.73
天津市宁河县经济开发区总公司	技术服务	50,000.00	1 年以内	1.66
合计		2,824,000.00		94.02

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2016 年 06 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内			18,800.00	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计			18,800.00	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况:

2015 年 12 月 31 日				
债务人名称	款项性质	金额	年限	占预付账款 总额比例 %
天津慕陶商贸有限公司	设备款	15,000.00	1 年以内	79.79
盛景网联科技股份有限公司	培训费	2,800.00	1 年以内	14.89
天津白驹文化传播有限公司	企业宣传费	1,000.00	1 年以内	5.32
合计		18,800.00		100.00

3、截止 2016 年 06 月 30 日，预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(四) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露:

类别	2016 年 06 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	126,273.42	100.00	5,543.94	4.39	120,729.48
单项金额不重大但单独计					

提坏账准备的其他应收款					
合计	126,273.42	100.00	5,543.94	4.39	120,729.48

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	486,997.19	88.78			486,997.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	61,562.76	11.22	61,562.76	100.00	
合计	548,559.95	100.00	61,562.76	11.22	486,997.19

2、其他应收款种类说明：

- (1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。
- (2) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。
- (3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016 年 06 月 30 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	70,834.00	56.10	
1 至 2 年	55,439.42	43.90	5,543.94
合计	126,273.42	100.00	5,543.94

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	486,997.19	100.00	
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	486,997.19	100.00	

3、截止 2016 年 06 月 30 日，其他应收款无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

4、本期计提坏账准备金额 5,543.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

5、本期实际核销的其他应收款金额 61,562.76 元。

6、其他应收款金额前五名单位情况：

2016 年 06 月 30 日						
债务人名称	与本公司关系	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额比例%	坏账准备金额
天津市惠企兴健科技发展有限公司	非关联方	房租押金	55,439.42	1-2 年	43.90	5,543.94
顾冠	非关联方	备用金借款	40,000.00	1 年以内	31.68	
石佳艳	非关联方	备用金借款	16,276.00	1 年以内	12.89	
蔡一农	非关联方	备用金借款	11,888.00	1 年以内	9.41	
常宏毅	非关联方	备用金借款	2,670.00	1 年以内	2.12	
合计			126,273.42		100.00	5,543.94

2015 年 12 月 31 日						
债务人名称	与本公司关系	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额比例%	坏账准备金额
天津瀚朗科技发展有限公司	非关联方	技术服务	300,000.00	1 年以内	54.69	
天津隆融置业有限公司	非关联方	房租押金	61,562.76	1-2 年	11.22	61,562.76
天津市惠企兴健科技发展有限公司	非关联方	房租押金	55,439.42	1 年以内	10.11	
姚智芳	非关联方	备用金借款	40,000.00	1 年以内	7.29	
谭耀	非关联方	备用金借款	30,000.00	1 年以内	5.47	
合计			487,002.18		88.78	61,562.76

（五）其他流动资产

项目	2016 年 06 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
预缴增值税	15,118.52	11,208.49
预缴企业所得税	83,683.69	83,683.69
合计	98,802.21	94,892.18

（六）固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1、期初余额				1,546,479.74	1,546,479.74
2、本期增加金额				81,709.51	81,709.51
（1）购置				81,709.51	81,709.51
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3、本期减少金额				67,500.00	67,500.00
（1）处置或报废				67,500.00	67,500.00
4、期末余额				1,560,689.25	1,560,689.25
二、累计折旧					
1、期初余额				395,748.13	395,748.13
2、本期增加金额				205,247.26	205,247.26
（1）计提				205,247.26	205,247.26
3、本期减少金额				64,124.43	64,124.43
（1）处置或报废				64,124.43	64,124.43
4、期末余额				536,870.96	536,870.96
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				1,023,818.29	1,023,818.29
2、期初账面价值				1,150,731.61	1,150,731.61

（七）无形资产

1、无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、期初余额	116,810.00	116,810.00
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	116,810.00	116,810.00
二、累计摊销		
1、期初余额	49,084.86	49,084.86
2、本期增加金额	11,680.98	11,680.98
(1) 计提	11,680.98	11,680.98
3、本期减少金额		
(1)处置		
4、期末余额	60,765.84	60,765.84
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	56,044.16	56,044.16
2、期初账面价值	67,725.14	67,725.14

2、本公司期末无形资产用于抵押借款的账面净值为 0.00 元。

3、本期公司无内部研发形成的无形资产。

(八) 开发支出

项目	2016 年期 初	本期增加	本期减少		期末数	资本化 开始时 点	资本化 的具体 依据	截至期 末的研 发进度
			计入 当期 损益	确认 为无 形资 产				
网站监控系统技术	112,743.30	140,318.54			253,061.84	2015 年 4 月 1 日	已确认 进入开 发阶段	90%
合计	112,743.30	140,318.54			253,061.84			

(九) 长期待摊费用

项目	2015 年 12	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2016 年 06 月	其他减少
----	-----------	-------	-------	-------	-------------	------

	月 31 日				30 日	的原因
办公室装修	845,000.00		195,000.00		650,000.00	
合计	845,000.00		195,000.00		650,000.00	

(十) 递延所得税资产

项 目	2016 年 06 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	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
可抵扣亏损	1,158,403.31	289,600.83		
资产减值准备	144,943.94	36,235.99	114,762.76	28,690.69
小 计	1,303,347.25	325,836.82	114,762.76	28,690.69

(十一) 应付账款

1、应付账款列示：

项目	2016 年 06 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
咨询服务费	27,200.00	27,200.00
合计	27,200.00	27,200.00

- 2、本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 3、本报告期末应付账款中无欠关联方款项。
- 4、本账户期末无账龄超过 1 年的大额应付账款情况。

(十二) 预收款项

1、预收款项列示：

项目	2016 年 06 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
预收技术服务款	93,573.81	209,016.67
合计	93,573.81	209,016.67

- 2、本账户期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。
- 3、本账户期末无账龄超过 1 年的大额预收账款情况。

(十三) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	22,701.36	1,316,340.47	1,336,623.75	2,418.08
二、离职后福利	34,921.27	132,150.10	156,891.93	10,179.44
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	57,622.63	1,448,490.57	1,493,515.68	12,597.52

2、短期薪酬

短期薪酬项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		1,173,609.59	1,173,609.59	
二、职工福利费				
三、社会保险费	22,701.36	63,374.88	83,454.16	2,622.08
其中：1. 医疗保险费	20,706.60	60,323.88	78,408.40	2,622.08
2. 工伤保险费	1,412.73	871.70	2,284.43	
3. 生育保险费	582.03	2,179.30	2,761.33	
四、住房公积金		79,356.00	79,560.00	-204.00
五、工会经费和职工教育经费				
六、非货币性福利				
七、短期带薪缺勤				
八、短期利润分享计划				
九、其他短期薪酬				
合计	22,701.36	1,316,340.47	1,336,623.75	2,418.08

3、离职后福利

本公司参与的设定提存计划情况如下：

设定提存计划项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险费	25,638.07	124,135.90	140,325.65	9,448.32
二、失业保险费	9,283.20	8,014.20	16,566.28	731.12
合计	34,921.27	132,150.10	156,891.93	10,179.44

（十四）应交税费

项目	2016年06月30日	2015年12月31日
增值税		154,410.88
城市维护建设税		10,808.76
教育费附加		4,632.33
地方教育费附加		3,088.22
防洪费		1,544.11
代扣代缴个人所得税	10,343.65	9,621.30

印花税	55.70	140.72
合计	10,399.35	184,246.32

(十五) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	2016 年 06 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
房租	437,515.36	110,878.84
法律咨询费		70,000.00
企业宣传费	21,000.00	
合计	458,515.36	180,878.84

2、本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项情况。

3、本报告期末其他应付款中无欠关联方款项的余额。

4、期末其他应付款大额明细如下：

2016 年 06 月 30 日				
债务人名称	金额	欠款时间	经济内容	账龄超过一年未偿还或结转的原因
天津市惠企兴键科技发展有限公司	437,515.36	2015 年	房租	天津市和平区扶持挂牌公司房租缓交
天津白驹文化传播有限公司	21,000.00	2016 年	企业宣传费	成品未交付
合计	458,515.36			

(十六) 股本

股东名称	2015 年 12 月 31 日账面余额	本次变动增减（+、-）					2016 年 06 月 30 日账面余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他（增资）	小计	
张惠军	2,350,000.00						2,350,000.00
吴顺禧	1,000,000.00						1,000,000.00
庞权	500,000.00						500,000.00
李国强	275,000.00						275,000.00
孙颖	275,000.00						275,000.00
程党哲	600,000.00						600,000.00
合计	5,000,000.00						5,000,000.00

(十七) 资本公积

项目	2015 年 12	本期增加	本期减少	2016 年 06
----	-----------	------	------	-----------

	月 31 日		月 30 日
1、资本溢价（股本溢价）			
（1）投资者投入的资本			
（2）同一控制下企业合并的影响			
（3）其他(股改留存收益转入)	1,960,533.46		1,960,533.46
小计	1,960,533.46		1,960,533.46
2、其他资本公积			
（1）原制度资本公积转入			
（2）政府因公共利益搬迁给予补偿款的结余			
小计			
合计	1,960,533.46		1,960,533.46

（十八）未分配利润

项目	2016.06.30	2015.12.31
调整前上年末未分配利润	-435,500.73	364,601.84
调整本期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-435,500.73	364,601.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-979,532.59	1,119,919.58
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
股改结转资本公积		1,920,022.15
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,415,033.32	-435,500.73

（十九）营业收入及营业成本

1、明细情况

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
一、营业收入		
1、主营业务收入	751,801.49	4,008,737.87
技术服务收入	751,801.49	4,008,737.87
2、其他业务收入		
合计	751,801.49	4,008,737.87
二、营业成本		
1、主营业务成本	487,516.59	330,485.27

其中：技术人员工资	309,647.32	330,485.27
社会保险费	54,834.05	
公积金	14,280.00	
折旧	82,075.36	
差旅费	5,660.50	
快递费	20.00	
交通费	216.00	
办公费	20,783.36	
2、其他业务成本		
合计	487,516.59	330,485.27
营业利润	264,284.90	3,678,252.60

2、本期前五名客户的营业收入情况

年度	客户名称	合同内容	营业收入 (元)	占营业收入比例
2016 年 1-6 月	中国烟草总公司天津市公司	评测服务	233,962.26	31.12
	天津市河北区卫生和计划生育委员会	评测服务	130,188.68	17.32
	天津城市职业学院	评测服务	89,622.64	11.92
	天津市红桥医院	评测服务	75,471.70	10.04
	天津市宁河经济开发区总公司	评测服务	47,169.81	6.27
	合计		576,415.09	76.67

(二十) 营业税金及附加

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
城市维护建设税	79.75	8,290.93
教育费附加	34.18	3,553.25
地方教育费附加	22.78	2,368.84
合计	136.71	14,213.02

(二十一) 销售费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
职工薪酬	283,881.92	188,174.64
社会保险费	38,338.77	
公积金	11,628.00	
办公费	414.00	26,678.00
中标服务费	11,084.43	
标书费	2,558.02	
交通费	1,260.80	

折旧	58,316.87	
差旅费	11,513.00	
业务招待费	3,907.00	
培训费	1,640.00	
广告宣传费	43,689.32	
合计	468,232.13	214,852.64

(二十二) 管理费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
职工薪酬	471,466.83	228,232.89
办公费	151,618.10	240,960.39
差旅费	19,600.30	
交通费	2,607.91	6,249.10
社保保险费	42,008.64	155,759.41
公积金	11,424.00	
折旧	46,008.27	91,475.98
业务招待费	1,823.50	21,691.00
无形资产摊销	11,680.98	11,410.50
物业费用	337,436.52	289,229.13
通讯费	2,519.62	5,076.87
税金	347.23	1,599.70
中标服务费		17,350.00
新三板费用	547,589.42	80,000.00
装修摊销	195,000.00	130,000.00
电费	14,000.00	
职工福利费	34,788.00	
研发费	34,294.64	
快递费	854.00	
培训费	51,900.00	
合计	1,976,967.96	1,279,034.97

(二十三) 财务费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
利息支出		13,768.61
减：利息收入	401.53	189.35
手续费	1,749.84	1,355.00
合计	1,348.31	14,934.26

(二十四) 资产减值损失

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
坏账准备	91,743.94	101,112.76
合计	91,743.94	101,112.76

(二十五) 营业外收入

1、营业外收入分项目列示：

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	计入当期非经常性 损益金额
政府补助	1,000,000.00		1,000,000.00
其他	0.01		0.01
合计	1,000,000.01		1,000,000.01

2、计入当期损益的政府补助明细：

补助项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	与资产相关/与收 益相关
天津市和平区政府上市补贴款	1,000,000.00		与收益相关
合计	1,000,000.00		

(二十六) 营业外支出

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	计入当期非经常性 损益金额
非流动资产处置损失合计	2,495.07	1,669.96	2,495.07
其中：固定资产处置损失	2,495.07	1,669.96	2,495.07
违约金、赔偿金及罚款支出	39.51	11,245.91	39.51
其他		999.59	
合计	2,534.58	13,915.46	2,534.58

(二十七) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税		510,047.37
递延所得税调整	-297,146.13	-25,278.19
合计	-297,146.13	484,769.18

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016 年 1-6 月
利润总额	-1,276,678.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	-319,169.68
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,023.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
.....	
所得税费用	-297,146.13

(二十八) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
收到单位及个人往来	1,406,083.83	1,054,709.62
收到退还的履约、投标保证金	12,280.00	18,590.00
利息收入	401.53	189.36
合计	1,418,765.36	1,073,488.98

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
费用开支	888,589.03	527,632.38
支付的往来款	214,166.57	4,000.00
支付的履约、投标保证金	7,070.00	122,353.84
合计	1,109,825.60	653,986.22

(二十九) 现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

补充资料	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
------	--------------	--------------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-979,532.59	1,555,420.31
加：资产减值准备	30,181.18	101,112.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	205,247.26	91,475.98
无形资产摊销	11,680.98	11,410.50
长期待摊费用摊销	195,000.00	130,000.00
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）	2,495.07	1,669.96
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		13,768.61
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-297,146.13	-25,278.19
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	982,695.98	-48,282.56
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-56,678.42	458,850.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	93,943.33	2,290,148.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	755,526.69	5,110,556.82
减：现金的期初余额	865,109.18	137,896.61
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-109,582.49	4,972,660.21

2. 现金和现金等价物的构成

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
一、现金	755,526.69	5,110,556.82
其中：库存现金	15,208.98	1,718.89
可随时用于支付的银行存款	740,317.71	5,108,837.93
可随时用于支付的其他货币资金		

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	755,526.69	5,110,556.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方及关联交易

（一）关联方

1、本公司控股股东情况

控股股东全称	关联关系	企业类型	注册地	法定代 表人	组织机构 代码	业务性质	注册资本	对本公司持股比 例（%）	对本公司的表 决权比例（%）	本公司最终控制方
							期末金额（万元）			
张惠军	控股股东和实际控制人/董事长/总经理	自然人						47.00	47.00	

2、本公司其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系	持有本公司股权比例
吴顺禧	实际控制人/股东/董事/董事会秘书	20.00%
程党哲	股东/董事	12.00%
庞权	股东	10.00%
孙颖	股东/监事会主席	5.50%
李国强	股东/董事	5.50%

（二）关联方交易

报告期内，公司与关联方未发生交易。

七、或有事项

无

八、承诺事项

无

九、资产负债表日后事项

无

十、其他重要事项

本公司成立对外控股子公司，控股子公司已于 2016 年 6 月 27 日完成工商注册登记手续，并已取得了营业执照。公司名称为天津圣目中玄信息技术有限公司，统一社会信用代码：91120116MA05K99U8R。注册公司资本为人民币 20,000,000.00 元，其中本公司持股比例占注册资本的 51.00%。截至 2016 年 6 月 30 日本公司对控股子公司未实际出资且对外控股子公司尚未开始经营。

十一、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,495.07	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,000,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认		

天津圣目信息安全技术股份有限公司
2016 半年度报告

净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-39.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额（税后）		
所得税影响额	-249,376.24	
合计	748,089.19	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-979,532.59	-0.20	-0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1,727,621.78	-0.35	-0.35

(三) 加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-979,532.59
非经常性损益	B	748,089.19
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-1,727,621.78
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	6,525,032.73
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	6,035,266.44
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-16.23%
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	$M1 = C/L$	-28.63%
期初股份总数	N	5,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	O	
发行新股或债转股等增加股份数	P	
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q	
报告期缩股数	R	
报告期回购等减少股份数	S	

天津圣目信息安全技术股份有限公司
2016 半年度报告

减少股份次月起至报告期期末的累计月数	T	
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数	U	
新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数	V	
加权平均股份数	$W=N+O+P \times Q/K-R-S \times T/K$	5,000,000.00
基本每股收益	$X=A/W$	-0.20
扣除非经常损益后基本每股收益	$X1=C/W$	-0.35
稀释每股收益	$Z=A/(W+U \times V/K)$	-0.20
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$Z1= C/(W+U \times V/K)$	-0.35

天津圣目信息安全技术股份有限公司

2016 年 8 月 8 日