



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.



年度报告

2016

公司年度大事记



经全国股转公司同意，我公司股票于 2016 年 2 月 23 日起在全国股转系统挂牌公开转让。公司正式迈入资本市场，此举将为公司的发展插上腾飞的翅膀！

公司新设立控股子公司——天津圣目中玄信息技术有限公司，该子公司将拓宽业务范围，并拓展上下游产业链，丰富业务种类，进一步优化产业结构，赢得新的市场份额，符合公司发展战略，提升公司的盈利能力和综合能力。



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。此项许可证的取得有助于提高公司的市场竞争力，极大地促进公司的业务发展，对公司整体的业务拓展将会产生积极的影响。

公司新设立控股子公司——天津赛鳌软件技术有限公司，该子公司将拓宽业务范围，并拓展上下游产业链，丰富业务种类，进一步优化产业结构，赢得新的市场份额，符合公司发展战略，提升公司的盈利能力和综合能力。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况.....	7
第三节	主要会计数据和关键指标.....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	17
第六节	股本、股东情况.....	19
第七节	融资情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	22
第九节	公司治理及内部控制.....	25
第十节	财务报告.....	29

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、圣目股份	指	天津圣目信息安全技术股份有限公司
有限公司/圣目有限	指	天津圣目网络信息安全技术有限公司，系整体变更为股份公司前的有限公司
圣目中玄、中玄	指	天津圣目中玄信息技术有限公司
赛鳌软件、赛鳌	指	天津赛鳌软件技术有限公司
股东大会	指	天津圣目信息安全技术股份有限公司股东大会
董事会	指	天津圣目信息安全技术股份有限公司董事会
监事会	指	天津圣目信息安全技术股份有限公司监事会
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行股份转让行为
主办券商、方正证券	指	方正证券股份有限公司
会计师事务所	指	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)
三会议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	《天津圣目信息安全技术股份有限公司章程》
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
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。我国的信息安全行业整体发展仍不够规范，公平、良好的市场竞争环境尚未形成。一旦公司不能继续加大研发投入实现技术升级、进一步强化自身的竞争优势，则有可能在日趋激烈的市场竞争中处于不利的地位，面临市场竞争风险。
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。
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 12 月 31 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

	<p>人主要面临无法继续使用租赁房屋的风险。即，若因房屋产权人受到行政处罚等致使公司无法继续使用租赁房屋，则公司面临重新租赁办公场所，寻求替代措施，将对公司的经营产生一定的风险。</p>
公司治理风险	<p>公司经过股份制改造，本年度挂牌全国股转系统，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。但由于股份公司挂牌时间较短，实践运作经验不足，公司管理层对相关制度的理解仍需一个过程。公司规范运作的效果有待进一步考察。</p>
实际控制人不当控制风险	<p>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。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	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	方正证券股份有限公司
主办券商办公地址	湖南省长沙市芙蓉中路二段 200 号华侨国际大厦 22-24 层
会计师事务所	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王自勇、毛凤来
会计师事务所办公地址	天津市和平区解放北路 188 号信达广场 35 层

二、联系方式

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
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-02-23
分层情况	基础层
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
做市商数量	0
控股股东	张惠军
实际控制人	张惠军、吴顺禧

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91120116553411096Q	是

天津圣目信息安全技术股份有限公司
2016 年度报告

税务登记证号码	91120116553411096Q	是
组织机构代码	91120116553411096Q	是

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	3,531,008.98	7,117,094.48	-50.39%
毛利率%	70.74%	89.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-430,348.50	1,119,919.58	-138.43%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,227,531.72	1,141,222.95	-295.19%
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）	-6.82%	28.24%	-
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）	-35.30%	28.78%	-
基本每股收益	-0.09	0.37	-124.32%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	6,493,834.28	7,183,997.19	-9.61%
负债总计	399,150.05	658,964.46	-39.43%
归属于挂牌公司股东的净资产	6,094,684.23	6,525,032.73	-6.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.22	1.31	-6.87%
资产负债率%（母公司）	5.42%	9.17%	-
资产负债率%（合并）	6.15%	9.17%	-
流动比率	11.23	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	660,838.98	-1,507,374.96	-
应收账款周转率	0.98	3.49	-
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%	-9.61%	129.00%	-
营业收入增长率%	-50.39%	138.44%	-
净利润增长率%	-138.43%	543.36%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	5,000,000	5,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-3,833.12
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）	2,400,000.00
营业外收支净额	136.74
非经常性损益合计	2,396,303.62
所得税影响数	599,120.40
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,797,183.22

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（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。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

公司是国内专注于信息安全服务的企业之一，主要为客户提供涵盖信息安全等级测评、风险评估、漏洞扫描、逆向渗透、网站监控预警、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、

天津圣目信息安全技术股份有限公司
2016 年度报告

安全咨询、信息安全体系建设与信息安全培训等的全过程服务,通过为客户量身打造具有前瞻性的“IT 安全战略管理体系”来帮助客户实现安全高效的 IT 管理。

报告期内,公司实现营业收入 353.10 万元,较上年减少 50.39%,实现净利润-43.03 万元,较上年减少 138.43%。截止报告期末,公司资产总额 649.38 万元,较上年末减少 9.61%;负债总额 39.92 万元,较上年末减少 39.43%;净资产 609.47 万元,较上年末减少 6.60%。

本公司报告期内成立了两家对外控股子公司:1、控股子公司“天津圣目中玄信息技术有限公司”,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。公司注册资本为人民币 20,000,000.00 元,其中本公司持股比例占注册资本的 51.00%。2、控股子公司“天津赛鳌软件技术有限公司”,于 2016 年 9 月 1 日完成工商注册登记手续,并已取得了营业执照。公司注册资本为人民币 10,000,000.00 元,其中本公司持股比例占注册资本的 60.00%。

公司 2016 年主要拓宽业务范围,并拓展上下游产业链,丰富业务种类,进一步优化产业结构,开发新领域,赢得新的市场份额,符合公司发展战略,提升公司的盈利能力和综合能力。对外投资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。符合全体股东的利益和公司业务发展的战略规划,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。

随着 2016 年公司业务全面铺垫、夯实基础及客户网络安全意识的提高,网络空间的法制建设、网络环境净化,维护、发展,实现广大人民群众切身利益,第十二届全国人大常委会第二十四次会议表决通过了《网络安全法》,并于 2017 年 6 月 1 日起施行,预计公司 2017 年业务将会爆发式增长。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位:元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	3,531,008.98	-50.39%	-	7,117,094.48	138.44%	-
营业成本	1,033,272.60	33.78%	29.26%	772,340.80	35.24%	10.85%
毛利率	70.74%	-	-	89.15%	-	-
管理费用	4,055,194.17	-2.55%	114.85%	4,161,295.61	191.78%	58.47%
销售费用	926,574.58	89.70%	26.24%	488,439.18	-26.00%	6.86%
财务费用	1,417.48	-89.34%	0.04%	13,299.00	-82.14%	0.19%
营业利润	-2,777,297.51	-280.12%	-78.65%	1,541,941.22	515.34%	21.67%
营业外收入	2,400,314.70	127,007.04%	67.98%	1,888.42	100.00%	0.03%
营业外支出	4,011.08	-82.85%	0.11%	23,387.07	69.04%	0.33%
净利润	-430,348.50	-138.43%	-12.19%	1,119,919.58	543.36%	15.74%

项目重大变动原因:

1. 营业收入较上期发生额减少 50.39%, 主要原因为: (1) 公司 2016 年业务主要为推广公司新增业务, 成立控股子公司, 为 2017 年业务多元化、多地区发展铺垫。(2) 公司前期通过金融行业、政府及事业单位的密切合作, 积累了较为丰富的经验, 品牌效应凸显, 个别重点客户增加服务项目导致变更销售合同, 加之公司对外投资成立控股子公司, 业务覆盖范围加大, 营业收入预计增长。

2. 营业成本较上期发生额增长 33.78%, 公司的主营业务成本主要为人员薪酬。随着公司业务规模的扩大及收入模式多样化的需求, 项目人员的数量及平均工资有一定程度的增长, 加之公司成立控股子公司人员相应增加, 故成本在报告期内增加。

3. 销售费用较上期发生额增长 89.70%, 主要原因为目前公司处于高速发展的阶段, 尤其控股子公司推广新增业务铺垫市场, 人员的数量大幅增长, 从而导致销售费用增加。

4. 财务费用较上期发生额降低 89.34%, 主要原因为公司本期无借款。

5. 营业利润较上期发生额减少 280.12%，主要原因为营业收入较上期发生额减少及成立控股子公司成本增加影响。

6. 营业外收入较上期发生额增长 127007.04%，主要原因是享受天津市政府及天津市和平区政府奖励的上市补贴款 200 万元、天津市科委及天津市和平区科委奖励的股转补贴款 40 万元。

7. 营业外支出较上期发生额减少 82.85%，主要原因为固定资产报废等减少影响。

8. 净利润较上期发生额减少 138.43%，主要原因是公司本期营业收入减少及成立控股子公司铺垫市场、开发新领域影响。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	3,531,008.98	1,033,272.60	7,117,094.48	772,340.80
其他业务收入	-	-	-	-
合计	3,531,008.98	1,033,272.60	7,117,094.48	772,340.80

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
天津地区	3,493,273.14	98.93%	7,069,924.67	99.34%
天津以外	37,735.84	1.07%	47,169.81	0.66%

收入构成变动的的原因：

本期天津地区收入占营业收入 98.93%，天津以外地区收入占营业收入 1.07%。主要依托于我司是天津首家（证书编号 001）获得公安部批准的信息安全等级保护测评机构的背景，在信息安全服务的行业从业多年，对市场及技术有一定的了解，2016 年公司加大市场拓展业务，积极应对市场需求，预计 2017 年实现业务收入多元化，多地区发展。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	660,838.98	-1,507,374.96
投资活动产生的现金流量净额	-606,246.38	-1,192,331.30
筹资活动产生的现金流量净额	-	3,426,918.83

现金流量分析：

1. 公司本年度经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 143.84%，主要原因是享受天津市政府及天津市和平区政府奖励的上市补贴款 200 万元、天津市科委及天津市和平区科委奖励的股转补贴款 40 万元。

2. 公司本年度投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 49.15%，主要原因是公司 2015 年度购置固定资产及装修房屋所致。

3. 公司本年度筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 100.00%，2016 年度未发生增资及借款。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	天津神州浩天科技有限公司	471,698.02	13.36%	否
2	天津市旅游局	330,581.75	9.36%	否
3	天津网络广播电视台有限公司	235,849.04	6.68%	否
4	中国烟草总公司天津市公司	233,962.26	6.63%	否

天津圣目信息安全技术股份有限公司
2016 年度报告

5	天津市北辰区人民政府办公室	229,628.93	6.50%	否
合计		1,501,720.00	47.53%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	天津市惠企兴健科技发展服务有限公司	702,837.44	47.94%	否
2	方正证券股份有限公司	325,000.00	22.17%	否
3	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）	153,000.00	10.44%	否
4	北京市中伦律师事务所	100,000.00	6.82%	否
5	天津市滨海新区瑞恩特科技中心	52,000.00	3.55%	否
合计		1,332,837.44	90.92%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	442,166.99	163,320.24
研发投入占营业收入的比例	12.52%	2.29%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况：

开发支出是公司为研发网络监控系统技术而发生的可资本化的支出。公司 2014 年对此项技术的研发为职务研发，但当时技术未达到市场需求的标准，故发生的相关费用未资本化，后经过市场调研，确定技术升级后服务具有市场需求，遂在 2015 年对此项技术进行升级，将为升级而发生的研发支出资本化计入开发支出。资本化时点为 2015 年 4 月 1 日，并于 2016 年 7 月 28 日取得计算机软件著作权登记证书，转入无形资产。自 2016 年 7 月份开始，公司启动新项目的研发工作。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	919,701.78	6.31%	13.89%	865,109.18	527.36%	12.04%	1.85%
应收账款	3,298,250.00	-6.12%	49.83%	3,513,307.90	520.40%	48.90%	0.92%
存货	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	1,124,879.29	-2.25%	16.99%	1,150,731.61	162.53%	16.02%	0.98%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	6,493,834.28	-9.61%	-	7,183,997.19	129.00%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、公司资产总额为 6,493,834.28 元，本期期初资产总额为 7,183,997.19 元，较期初减少 9.61%，

主要原因为本期收入减少；

2、应收账款为 3,298,250.00 元，本期期初应收账款为 3,513,307.90 元，较期初减少 6.12%，主要原因因为本期收入减少。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

1、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》，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》。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，并于 2016 年 6 月 27 日取得营业执照。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）。天津圣目中玄信息技术有限公司主营业务为信息安全技术服务，目前公司经营状况良好并可持续。

2、公司于 2016 年 8 月 8 日召开第一届董事会第五次会议，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》，2016 年 8 月 24 日，公司召开 2016 年第二次临时股东大会，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》。公司与自然人张靖、顾冠、宁国涛共同出资设立控股子公司天津赛鳌软件技术有限公司，并于 2016 年 9 月 7 日取得营业执照。经营范围：信息传输、软件和信息技术服务业；科学研究和技术服务业；商务服务业；批发和零售业；货物及技术进出口业务。（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）。天津赛鳌软件技术有限公司主营业务为软件设计，目前公司经营状况良好并可持续。

报告期内，公司的控股子公司包括天津圣目中玄信息技术有限公司和天津赛鳌软件技术有限公司，其主要财务数据如下：

单位：万元

	天津圣目中玄信息技术有限公司	天津赛鳌软件技术有限公司
营业收入	29.25	6.80
净利润	-43.21	-7.01

3、公司于 2016 年 12 月 30 日召开第一届董事会第六次会议，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》，2017 年 1 月 18 日，公司召开 2017 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》。公司与自然人杨亚非、于天燕、吴顺禧、杨洋共同出资设立控股子公司天津热火网络科技有限公司，并于 2017 年 2 月 22 日取得营业执照。经营范围：网络技术开发、转让、咨询、服务。（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）。截至目前，公司已向天津热火网络科技有限公司投入资金人民币 10 万元，天津热火网络科技有限公司的经营状况良好并可持续。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

-

(三) 外部环境的分析

1. 宏观环境 进入 21 世纪以来，信息安全威胁的频发推动了全球信息安全行业的快速发展。我国信息安全重要性被提升到前所未有的高度：2013 年 11 月 12 日我国正式成立国家安全委员会，2014 年 2 月 27 日成立中共中央网络安全和信息化领导小组办公室，由习近平主席担任组长，信息安全被提升到国家战略高度。特别是，2016 年 11 月 7 日，全国人大常委会正式通过了《中华人民共和国网络安全法》，为切实维护我国网络安全奠定了法治基础。此外，还有“十三五”规划纲要、大数据、云计算等国家相关产业政策的支持，这一切都为信息安全行业的发展带来了前所未有的法律、制度及政策利好。

2. 行业发展 我国的信息化建设正处在蓬勃发展的进程中，信息安全产业的发展受信息化建设进程的驱动，是一个不断深入、保持平稳增长的过程；在网络信息系统面对的安全威胁日益复杂、多样化的背景下，未来 5-10 年，信息安全产业仍将保持持续增长。从行业发展历史以及行业发展的生命周期来看，我国信息安全产业仍处于成长的早期阶段。

3. 周期波动 我国信息安全产品销售存在季节性特点，根据赛迪顾问的统计数据，我国信息安全产品市场下半年销售规模的比例一般占全年的 60%以上。许多客户在上半年进行预算立项、设备选型测试，下半年进行招标、采购和建设，因此每年的第三、四季度往往出现供需两旺的特点。因此，投资者不能简单地以公司某季度或中期的财务数据来推算公司全年的经营成果和财务状况。

4. 市场竞争的现状 在市场需求推动与政府多项政策支持下，政府、金融、电信、教育等行业的信息安全需求不断释放，国内的信息安全行业进入了快速发展时期。行业门槛越来越高，部分上市公司凭借资金优势获得市场优势地位；目前行业并购趋热，信息安全行业呈现越来越热的行业并购大趋势。信息安全行业发展前景看好，市场环境逐步成熟，市场规模迅速扩大。

5. 已知趋势 信息安全服务即将成为信息技术服务行业发展的重点。据智研咨询发布的《2017-2022 年中国政府信息安全产品市场运营态势及发展前景预测报告》，预测 2016 年到 2019 年，我国信息安全市场的复合增长率将高达 16.6%。在行业快速扩张的过程中，信息安全产品的趋于同质化，信息安全服务将成为行业重要增长点与竞争焦点。2010-2014 年间，我国安全硬件市场相对稳定，信息安全服务在行业内的占比由 10.1%上升至 25%，已成为行业利润的关键来源。

（四）竞争优势分析

1. 公司市场地位 公司是天津首家（证书编号 001）获得公安部批准的信息安全等级保护测评机构，已在信息安全行业从业多年，具有成熟的销售和技术服务团队，在天津地区具有较高的品牌知名度和较好的客户口碑。客户覆盖教育、通信、金融、运输、能源、互联网、公共事业、制造业、政府等众多行业，是中国信息安全行业最具潜力的公司之一。

2. 公司在市场中的竞争优势 ①先发优势：公司成立于 2010 年，是天津地区较早从事信息安全产业的企业之一，具有市场先发优势。这一优势主要体现在三个方面：一、率先进入市场为企业赢得了优质、稳定的客户群；二、多年的项目实施实务，为企业积累了丰富的项目经验，有助于提升企业综合服务能力；三、先进入市场的企业往往更容易参与行业标准的拟定、并能提前做好获得相关资质认证的准备。②专业技术优势：经过对 IT 行业现有公开技术、理论知识与项目经验的积累，公司形成了信息安全知识库与等级保护知识库，为公司的等保测评及其他信息安全服务提供知识储备；通过开展漏洞分析和挖掘、逆向工程技术等的专项研究，公司在国家漏洞库的基础上形成了自主漏洞库，为优化公司的漏洞扫描服务提供技术支持；公司的自主安全基线与 IT 安全战略管理体系则为客户信息安全体系的设计、建立提供切实的指导；公司以二次开发的网站监测预警平台采用集群服务器部署模式，能够大幅增加覆盖的网站数量、提升系统的运行速度、提高系统渗透的深度，并能直接连接客户系统端口，减少客户购置相应设施的成本，改善当前信息安全行业内软硬件环境与客户信息安全需求不匹配的局面。③项目团队优势：公司拥有一支包含研发人员、等保测评师、运维工程师、渗透工程师与销售人员在内的的高素质服务团队。经过多年的服务实践，公司的技术人员积累了丰富的服务经验，不断对行业内的公开技术进行吸收积累与二次开发，为公司业务的展开提供技术支持。同时，公司的项目团队始终以客户需求为导向，以个性化、定制化的服务为公司赢得良好的市场口碑。④与资本市场对接优势：公司 2016 年正式挂牌新三板，为公司的发展插上了资本的翅膀。公司将有更多的机会获得资本市场的投资，使资金这一核心资源，由公司发展道路上的障碍变成了公司发展的助推器。

3. 竞争劣势 ①资本规模小、融资渠道有限，发展受到制约：公司作为地方性民营科技服务企业，其发展一直依靠于自身积累，公司资本规模偏小，可能会无法满足公司技术开发或业务创新过程中各种先进软硬件系统的购置。虽然企业可以通过银行贷款缓解面临的资金困难，但由于公司为轻资产企业，以固定资产作为担保获取的银行贷款有限。公司的发展可能会受到较小资本规模与有限融资渠道的影响。②业务区域集中，市场影响力有待提升：目前，公司的客户主要分布在政府、金融、教育等行业，

并集中在天津地区，导致公司在天津以外的区域市场影响力小、竞争力偏弱。

（五）持续经营评价

公司是天津首批经公安部认证的信息安全测评机构之一，具有成熟的信息安全服务体系，客户覆盖教育、通信、金融、公共事业与政府等众多行业，赢得了较好的市场口碑。公司拥有完善的公司治理机制与独立经营所需的各种资源，所属行业具有成长性。公司主营业务明确，具有持续经营能力。报告期内，公司具有完整的营运记录，并未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

公司在追求商业利益的同时，积极承担社会责任、保障职工权益、维护客户利益，公司通过自身业务为社会创造财富，助力地区经济发展，引进公司所需要的各类型人才，为社会提供适量的就业机会。

1、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

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。我国的信息安全行业整体发展仍不够规范，公平、良好的市场竞争环境尚未形成。一旦公司不能继续加大研发投入实现技术升级、进一步强化自身的竞争优势，则有可能在日趋激烈的市场竞争中处于不利的地位，面临市场竞争风险。

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，运用与信息安服务有关的关键技术，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的开展。

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 12 月 31 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。即，若因房屋产权人受到行政处罚等致使公司无法继续使用租赁房屋，则公司面临重新租赁办公场所，寻求替代措施，将对公司的经营产生一定的风险。

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：公司挂牌初期，公司管理层规范治理意识较弱，公司治理结构简单，治理机制的健全性和运行的规范性有待提高。

应对措施：公司经股份制改造，成功在全国股转系统挂牌，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。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

2、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

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

(二) 关键事项审计说明：

-

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	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	是	五、二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	五、二（二）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五、二（三）
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	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
王超宁	出资设立子公司	400,000.00	是
张靖	出资设立子公司	2,700,000.00	是
总计	-	3,100,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司 2016 年所发生的偶发性关联交易均为与关联人共同出资设立子公司。

其一，2016 年 6 月 1 日公司第一届董事会第四次会议、2016 年 6 月 17 日 2016 年第一次临时股东大会

会审议通过《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》，公司与关联人王超宁共同出资设立子公司天津圣目中玄信息技术有限公司，王超宁为公司监事，并且系公司的技术骨干；

其二，2016年8月8日公司第一届董事会第五次会议、2016年8月24日2016年第二次临时股东大会审议通过《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》，公司与关联人张靖共同出资设立子公司天津赛鳌软件技术有限公司，张靖为公司董事，并且系公司的技术骨干。

公司与本公司技术骨干共同出资设立子公司，实现原有业务的优化调整与拓展，有利于保持原业务管理和技术团队的稳定，以保持、促进业务的稳定、持续发展。本关联交易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。符合全体股东的利益和公司业务发展的战略规划，有利于公司的长远发展，对公司未来经营将产生积极的影响。

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

1、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。

2、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8月8日召开第一届董事会第五次会议，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8月24日，公司召开2016年第二次临时股东大会，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8月8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暨关联交易公告》（公告编号：2016-018）。公司拟与自然人张靖、顾冠、宁国涛共同出资设立控股子公司天津赛鳌软件技术有限公司，注册资本为人民币10,000,000.00元，其中本公司出资人民币6,000,000.00元，占注册资本的60.00%；张靖出资人民币2,700,000.00元，占注册资本的27%；顾冠出资人民币1,000,000.00元，占注册资本的10%；宁国涛出资人民币300,000.00元，占注册资本的3%。天津赛鳌软件技术有限公司于2016年9月7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：信息传输、软件和信息技术服务业；科学研究和技术服务业；商务服务业；批发和零售业；货物及技术进出口业务。（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,将拓宽业务范围,并拓展上下游产业链,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,符合全体股东的利益和公司业务发展的战略规划,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。

(三) 承诺事项的履行情况

1. 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、核心技术人员如未履行《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;

2. 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;

3. 公司未发生未缴纳员工社保、住房公积金问题,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。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

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%	1,556,250	1,556,250	31.13%
	其中:控股股东、实际控制人	0	0.00%	837,500	837,500	16.75%
	董事、监事、高管	0	0.00%	1,056,250	1,056,250	21.13%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	5,000,000	100.00%	-1,556,250	3,443,750	68.88%
	其中:控股股东、实际控制人	3,350,000	67.00%	-837,500	2,512,500	50.25%
	董事、监事、高管	4,500,000	90.00%	-1,331,250	3,168,750	63.38%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本	5,000,000	-	0	5,000,000	-	
普通股股东人数	6					

(二) 普通股前十名股东情况

单位:股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
----	------	-------	------	-------	---------	-------------	-------------

天津圣目信息安全技术股份有限公司
2016 年度报告

1	张惠军	2,350,000	0	2,350,000	47.00%	1,762,500	587,500
2	吴顺禧	1,000,000	0	1,000,000	20.00%	750,000	250,000
3	程党哲	600,000	0	600,000	12.00%	450,000	150,000
4	庞权	500,000	0	500,000	10.00%	0	500,000
5	李国强	275,000	0	275,000	5.50%	206,250	68,750
6	孙颖	275,000	0	275,000	5.50%	275,000	0
合计		5,000,000	0	5,000,000	100.00%	3,443,750	1,556,250

前十名股东间相互关系说明：

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

二、优先股股本基本情况

单位：股

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

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，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，担任天津珺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至今，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，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，担任天津珺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。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

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

募集资金使用情况：

-

二、债券融资情况

单位：元

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

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计		-			

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

(二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张惠军	董事长、总经理	男	47	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	37	大专	2015年8月8日至 2018年8月7日	是
李国强	董事	男	51	硕士	2015年8月8日至 2018年8月7日	否
程党哲	董事	男	42	硕士	2015年8月8日至 2018年8月7日	否
张靖	董事	男	32	本科	2015年8月8日至 2018年8月7日	是
吕莎莎	监事会主席	女	31	本科	2016年8月10日至 2018年8月7日	是
王超宁	监事	男	27	本科	2015年8月8日至 2018年8月7日	是
刘洁	监事	女	27	专科	2016年11月4日至 2018年8月7日	是
只敏慧	财务总监	女	42	本科	2015年8月8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

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长兼总经理张惠军与公司董事兼董事会秘书吴顺禧系夫妻关系。除上述情况外,公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

(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
合计		4,225,000	0	4,225,000	84.50%	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

天津圣目信息安全技术股份有限公司
2016 年度报告

		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
孙颖	监事、监事会主席	离任	-	孙颖女士辞去所任监事、监事会主席职务
凌岩	监事	离任	-	凌岩先生辞去所任监事职务
吕莎莎	-	新任	监事、监事会主席	选举新监事及监事会主席
刘洁	-	新任	监事	选举新监事

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

吕莎莎，女，1986年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年9月至2011年9月，担任天津市吉姿广告传播有限公司编辑；2011年10月至2014年8月，担任天津滨海天联集团有限公司办公室主管；2015年9月至2016年8月，担任天津圣目信息安全技术股份有限公司人力资源部主管；现任天津圣目信息安全技术股份有限公司职工监事，任期自2016年第一次职工代表大会审议通过之日起至第一届监事会届满为止。

刘洁女士，1989年12月出生，专科，2012年毕业于天津交通职业学院经济管理系。2012年加入天津市尚丰智星制冷设备工程有限公司，先后任财务部出纳、会计；2015年4月加入天津圣目网络信息安全技术有限公司（本公司前身），任财务中心出纳，2015年8月至2016年10月任财务中心会计。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	4	12
工程师	16	15
销售人员	5	2
财务人员	3	4
其他人员	7	2
员工总计	35	35

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	4
本科	23	21
专科	9	8
专科以下	0	2
员工总计	35	35

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

随着公司规模不断扩大，新业务的不断发展，对人才提出了更高要求，运营管理、财务、技术等方面专业人才不断进行补充和提升；完善全新的人员招聘、选拔、任用和考核机制，建立人才信息库，做好人才选拔和储备；在结合市场环境和行业特点的情况下，提高人员福利待遇，增强企业薪酬竞争力；加强员工业务和专业技能培训，建立复合型人才梯队，整合内外部培训资源，全方位提升人员的专业化技能、管理水平及综合素质；公司目前无离退休人员。

（二）核心员工以及核心技术人员

天津圣目信息安全技术股份有限公司
2016 年度报告

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	3	3	2,350,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司的核心技术人员共三位，分别为张惠军、张靖与王超宁。张惠军先生，其简历详见第六节《控股股东情况》。

张靖，公司董事，任期三年，自 2015 年 8 月 8 日至 2018 年 8 月 7 日。出生于 1985 年 1 月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级项目管理师（PMP）。2007 年 9 月至 2010 年 12 月，担任天津英贝特航天科技有限公司涉密计算机安全管理保密管理员；2011 年 1 月至 2015 年 7 月，担任天津圣目网络信息安全技术有限公司技术总监。

王超宁，公司监事，任期三年，自 2015 年 8 月 8 日至 2018 年 8 月 7 日。出生于 1989 年 8 月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012 年 7 月至 2014 年 3 月，担任长城汽车股份有限公司天津哈弗分公司网络工程师；2014 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安全介入部总监。报告期内，公司的核心技术人员并未发生重大变动。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（以下简称“《业务规则》”）等法律法规的要求，依照《公司章程》和各内部控制制度，发挥了董事会的职能和作用，完善了董事会的职能和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和程序性，不断完善本公司法人治理结构和内控制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并执行股东大会的审议事项等。公司治理机制能给所有股东提供合适的保护和平等权利。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司人事变动、对外投资、融资等事项基本按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规及规范性文件的要求规范运作的，在程序的完整性和合规性方面不存在重大缺陷。股份公司成立以来，公司建立了较为完善的重大事项决策机制，并能严格按照相关的制度、规则等执行，公司的对外投资、关联交易等重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，履行了相应法律程序。截至报告期末，公司未出现违法、违规现象和重大治理缺陷，公司、公司董事、监事及高级管理人员均能切实履行应尽的责任和义务。公司重大决策运作情况良好，能够促进公司的规范运作。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程没有修改。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	<p>1. 第一届董事会第三次会议</p> <p>(1) 审议通过《2015 年度董事会工作报告》；</p> <p>(2) 审议通过《2015 年总经理工作报告》；</p> <p>(3) 审议通过《2015 年年度报告及摘要》；</p> <p>(4) 审议通过《2016 年度财务预算报告》；</p> <p>(5) 审议通过《2015 年度财务决算报告》；</p> <p>(6) 审议通过《控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项报告》；</p> <p>(7) 审议通过《关于天津圣目信息安全技术股份有限公司续聘 2016 年度审计机构的议案》；</p> <p>(8) 审议通过《关于提议召开 2015 年年度股东大会的议案》。</p> <p>2. 第一届董事会第四次会议</p> <p>(1) 审议通过《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》；</p> <p>(2) 审议通过《关于提议召开 2016 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>3. 第一届董事会第五次会议</p> <p>(1) 审议通过《2016 年半年度报告》；</p> <p>(2) 审议通过《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》；</p> <p>(3) 审议通过《关于提议召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	4	<p>1. 第一届监事会第三次会议</p> <p>(1) 审议通过《2015 年度监事会工作报告》；</p> <p>(2) 审议通过《2015 年年度报告及摘要》；</p> <p>(3) 审议通过《2016 年度财务预算报告》；</p> <p>(4) 审议通过《2015 年度财务决算报告》；</p> <p>(5) 审议通过《控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项报告》。</p> <p>2. 第一届监事会第四次会议</p> <p>(1) 审议通过《2016 年半年度报告》。</p> <p>3. 第一届监事会第五次会议</p> <p>(1) 审议通过《关于选举刘洁为公司第一届监事会监事的议案》；</p> <p>(2) 审议通过《关于提议召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>4. 第一届监事会第六次会议</p> <p>(1) 审议通过《关于选举吕莎莎为公司监事会主席的议案》。</p>
股东大会	4	<p>1. 2015 年年度股东大会</p> <p>(1) 审议通过《2015 年度董事会工作报告》；</p> <p>(2) 审议通过《2015 年度监事会工作报告》；</p>

		<p>(3) 审议通过《2015 年年度报告及摘要》；</p> <p>(4) 审议通过《2016 年度财务预算报告》；</p> <p>(5) 审议通过《2015 年度财务决算报告》；</p> <p>(6) 审议通过《控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项报告》；</p> <p>(7) 审议通过《关于天津圣目信息安全技术股份有限公司续聘 2016 年度审计机构的议案》。</p> <p>2. 2016 年第一次临时股东大会</p> <p>(1) 审议通过《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》。</p> <p>3. 2016 年第二次临时股东大会</p> <p>(1) 审议通过《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》。</p> <p>4. 2016 年第三次临时股东大会</p> <p>(1) 审议通过《关于选举刘洁为公司第一届监事会监事的议案》。</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股份公司基本能够根据《公司章程》及相关治理制度的要求规范运行。股东大会、董事会、监事会的召开基本符合《公司法》及《公司章程》的要求，决议内容不存在违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定的情形，会议文件基本完整、会议记录基本规范，并归档保存；公司“三会”相关人员均符合《公司法》的任职要求，能够勤勉尽责的遵守“三会”议事规则，切实履行义务，严格执行“三会”决议。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异，公司未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司相关人员通过网站、微信、电话、当面交流等方式，与投资者和潜在投资者交流沟通，回答相关问题。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会未下设专门委员会。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立情况 公司设置了技术部、市场部、项目实施部、财务部、人事部、行政部等部门，分别

负责公司研发、销售、服务、财务、行政等工作；公司具有独立、完整的业务流程，独立的研发、销售、服务系统，独立的生产经营场所，能独立开展业务。报告期内，公司不存在影响业务独立的重大的或频繁的关联交易，公司业务独立。

2、资产独立情况 公司主要电子、办公设备均系公司自身购置所得；公司拥有所有权的计算机软件著作权、商标均登记在公司名下；公司生产经营办公场所系租赁取得。

3、机构独立情况 公司拥有完全的机构设置自主权，建立了符合公司经营需要及适应自身业务特点的职能机构，下设技术部、市场部、项目实施部、财务部、人事部、行政部等部门，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置的情形。自成立以来，公司组织机构运行良好，各部门均能依据公司管理制度及业务流程独立履行职能，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以任何形式影响公司机构独立运作的情形。公司机构独立。

4、人员独立情况 公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东、实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员均是公司专职人员，且在本公司领薪，均未在控股股东、实际控制人控制的其他企业及关联公司任职及领取报酬；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司依法独立与员工签署劳动合同，建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度；公司独立办理社会保险参保手续。公司人员独立。

5、财务独立情况 公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了独立的会计核算体系，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税现象。公司财务独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

自公司股份制改造、继而在股转系统挂牌以来，已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了相关信息披露管理制度，执行情况良好。截至报告期末，公司尚未建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	CAC 证审字[2017]0216 号
审计机构名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	天津市和平区解放北路 188 号信达广场 35 层
审计报告日期	2017-04-19
注册会计师姓名	王自勇、毛凤来
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

审 计 报 告

CAC 证审字[2017]0216 号

天津圣目信息安全技术股份有限公司：

我们审计了后附的天津圣目信息安全技术股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

天津圣目信息安全技术股份有限公司
2016 年度报告

中审华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王自勇
中国注册会计师：毛凤来

中国 天津

2017 年 4 月 19 日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

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）	919,701.78	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）	3,298,250.00	3,513,307.90
预付款项	五（三）	10,000.00	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）	163,895.48	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）	90,790.89	94,892.18
流动资产合计	-	4,482,638.15	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	-	-	-

天津圣目信息安全技术股份有限公司
2016 年度报告

长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（六）	1,124,879.29	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）	349,030.85	67,725.14
开发支出	五（八）	-	112,743.30
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五（九）	455,000.00	845,000.00
递延所得税资产	五（十）	82,285.99	28,690.69
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	2,011,196.13	2,204,890.74
资产总计	-	6,493,834.28	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）	121,560.02	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）	9,142.88	57,622.63
应交税费	五（十四）	232,069.15	184,246.32
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（十五）	9,178.00	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	-	399,150.05	658,964.46
非流动负债：	-	-	-

天津圣目信息安全技术股份有限公司
2016 年度报告

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	-	399,150.05	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）	-865,849.23	-435,500.73
归属于母公司所有者权益合计	-	6,094,684.23	6,525,032.73
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	6,094,684.23	6,525,032.73
负债和所有者权益总计	-	6,493,834.28	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）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	802,300.89	865,109.18
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	-	-	-

天津圣目信息安全技术股份有限公司
2016 年度报告

应收票据	-	-	-
应收账款	十一（一）	3,273,000.00	3,513,307.90
预付款项	-	-	18,800.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十一（二）	132,895.48	486,997.19
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	-	90,790.89	94,892.18
流动资产合计	-	4,298,987.26	4,979,106.45
非流动资产：	-		
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	十一（三）	725,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	1,068,263.51	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	-	345,550.85	67,725.14
开发支出	-	-	112,743.30
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	455,000.00	845,000.00
递延所得税资产	-	82,285.99	28,690.69
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	2,676,100.35	2,204,890.74
资产总计	-	6,975,087.61	7,183,997.19
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	-	27,200.00	27,200.00
预收款项	-	121,560.02	209,016.67
应付职工薪酬	-	5,142.87	57,622.63
应交税费	-	224,311.32	184,246.32
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-

天津圣目信息安全技术股份有限公司
2016 年度报告

其他应付款	-	-	180,878.84
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	-	378,214.21	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	-	378,214.21	658,964.46
所有者权益：	-	-	-
股本	-	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	-	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	-	-	-
未分配利润	-	-363,660.06	-435,500.73
所有者权益合计	-	6,596,873.40	6,525,032.73
负债和所有者权益合计	-	6,975,087.61	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

合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	3,531,008.98	7,117,094.48
其中：营业收入	五（十九）	3,531,008.98	7,117,094.48
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-

天津圣目信息安全技术股份有限公司
2016 年度报告

手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	6,308,306.49	5,575,153.26
其中：营业成本	五（十九）	1,033,272.60	772,340.80
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）	15,903.72	36,415.91
销售费用	五（二十一）	926,574.58	488,439.18
管理费用	五（二十二）	4,055,194.17	4,161,295.61
财务费用	五（二十三）	1,417.48	13,299.00
资产减值损失	五（二十四）	275,943.94	103,362.76
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）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-2,777,297.51	1,541,941.22
加：营业外收入	五（二十五）	2,400,314.70	1,888.42
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五（二十六）	4,011.08	23,387.07
其中：非流动资产处置损失	-	3,833.12	1,669.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-380,993.89	1,520,442.57
减：所得税费用	五（二十七）	49,354.61	400,522.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-430,348.50	1,119,919.58
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-502,189.17	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-430,348.50	1,119,919.58
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	-	-	-

天津圣目信息安全技术股份有限公司
2016 年度报告

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	-	-430,348.50	1,119,919.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-430,348.50	1,119,919.58
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	-	-0.09	0.37
（二）稀释每股收益	-	-0.09	0.37

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）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一（四）	3,170,572.09	7,117,094.48
减：营业成本	十一（四）	696,804.67	772,340.80
营业税金及附加	-	14,386.68	36,415.91
销售费用	-	804,946.02	488,439.18
管理费用	-	3,652,723.06	4,161,295.61
财务费用	-	821.83	13,299.00
资产减值损失	-	275,943.94	103,362.76
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	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-2,275,054.11	1,541,941.22
加：营业外收入	-	2,400,139.94	1,888.42
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	3,890.55	23,387.07
其中：非流动资产处置损失	-	3,833.12	1,669.96
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	121,195.28	1,520,442.57
减：所得税费用	-	49,354.61	400,522.99
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	71,840.67	1,119,919.58
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	-	-	-

天津圣目信息安全技术股份有限公司
2016 年度报告

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	-	71,840.67	1,119,919.58
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

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

（四）合并现金流量表

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	-	3,645,057.90	4,325,792.10
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）	3,227,925.91	1,215,601.29
经营活动现金流入小计	-	6,872,983.81	5,541,393.39
购买商品、接受劳务支付的现金	-	10,000.00	-
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	-	3,244,296.98	2,527,612.22
支付的各项税费	-	210,394.80	994,248.26
支付其他与经营活动有关的现金	五（二十八）	2,747,453.05	3,526,907.87
经营活动现金流出小计	-	6,212,144.83	7,048,768.35
经营活动产生的现金流量净额	五（二十九）	660,838.98	-1,507,374.96
二、投资活动产生的现金流量：	-		

天津圣目信息安全技术股份有限公司
2016 年度报告

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	-	607,146.38	1,192,331.30
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	-	607,146.38	1,192,331.30
投资活动产生的现金流量净额	-	-606,246.38	-1,192,331.30
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	-	54,592.60	727,212.57
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	-	919,701.78	865,109.18

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

(五) 母公司现金流量表

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	-	3,299,057.90	4,325,792.10
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,919,583.10	1,215,601.29
经营活动现金流入小计	-	6,218,641.00	5,541,393.39

天津圣目信息安全技术股份有限公司
2016 年度报告

购买商品、接受劳务支付的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,421,582.23	2,527,612.22
支付的各项税费	-	200,807.86	994,248.26
支付其他与经营活动有关的现金	-	2,389,400.82	3,526,907.87
经营活动现金流出小计	-	5,011,790.91	7,048,768.35
经营活动产生的现金流量净额	十一（五）	1,206,850.09	-1,507,374.96
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	-	545,558.38	1,192,331.30
投资支付的现金	-	725,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,270,558.38	1,192,331.30
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,269,658.38	-1,192,331.30
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
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
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	-	-62,808.29	727,212.57
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	-	802,300.89	865,109.18

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

(六) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其 他										
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	1,960,533.46	-	-	-	-	-	-435,500.73	-	6,525,032.73
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	5,000,000.00	-	-	-	1,960,533.46	-	-	-	-	-	-435,500.73	-	6,525,032.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-430,348.50	-	-430,348.50
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-430,348.50	-	-430,348.50
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

天津圣目信息安全技术股份有限公司
2016 年度报告

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、本年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	1,960,533.46	-	-	-	-	-	-	-865,849.23	-	6,094,684.23

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	40,511.31	-	364,601.84	-	1,405,113.15
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

天津圣目信息安全技术股份有限公司
2016 年度报告

其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	40,511.31	-	364,601.84	-	1,405,113.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,000,000.00	-	-	-	1,960,533.46	-	-	-	-40,511.31	-	-800,102.57	-	5,119,919.58
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,119,919.58	-	1,119,919.58
（二）所有者投入和减少资本	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,000,000.00
1. 股东投入的普通股	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	1,960,533.46	-	-	-	-40,511.31	-	-1,920,022.15	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	40,511.31	-	-	-	-40,511.31	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	1,920,022.15	-	-	-	-	-	-1,920,022.15	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	1,960,533.46	-	-	-	-	-	-435,500.73	-	6,525,032.73

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

(七) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	1,960,533.46	-	-	-	-	-435,500.73	6,525,032.73
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	1,960,533.46	-	-	-	-	-435,500.73	6,525,032.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71,840.67	71,840.67
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71,840.67	71,840.67
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

天津圣目信息安全技术股份有限公司
2016 年度报告

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、本年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	1,960,533.46	-	-	-	-	-363,660.06	6,596,873.40

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	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	40,511.31	364,601.84	1,405,113.15
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	40,511.31	364,601.84	1,405,113.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	4,000,000.00	-	-	-	1,960,533.46	-	-	-	-40,511.31	-800,102.57	5,119,919.58
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,119,919.58	1,119,919.58
(二) 所有者投入和减少资本	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,000,000.00
1. 股东投入的普通股	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

天津圣目信息安全技术股份有限公司
2016 年度报告

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	1,960,533.46	-	-	-	-40,511.31	-1,920,022.15	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	40,511.31	-	-	-	-40,511.31	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	1,920,022.15	-	-	-	-	-1,920,022.15	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	1,960,533.46	-	-	-	-	-435,500.73	6,525,032.73	-

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

天津圣目信息安全技术股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

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。

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12月31日本公司实际投资到位525,000.00元人民币。

本公司成立对外控股子公司，控股子公司已于2016年9月1日完成工商注册登记手续，并已取得了营业执照。公司名称为天津赛鳌软件技术有限公司，统一社会信用代码：91120116MA05KW0AXF。注册公司资本为人民币10,000,000.00元，其中本公司持股比例占注册资本的60.00%，截至2016年12月31日本公司实际投资到位200,000.00元人民币。

（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2017年4月19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）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，被合并方在合并日按照本公司的会计政策进行调整，并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应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；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按

公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司应当将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：

1、企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度。

2、企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等。

3、其他合同安排产生的权利。

4、企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时，如仅与被投资方的日常行政管理活动有关，并且被投资方的相关活动由合同安排所决定，本公司需要评估这些合同安排，以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

本公司可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本公司应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本公司应考虑的因素包括但不限于下列事项：

1、本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员。

2、本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。

3、本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权。

4、本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

本公司与被投资方之间存在某种特殊关系的，在评价本公司是否拥有对被投资方的权力

时，应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括：被投资方的关键管理人员是企业的现任或前职工、被投资方的经营依赖于本公司、被投资方活动的重大部分有本公司参与其中或者是以本公司的名义进行、本公司自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

本公司在判断是否控制被投资方时，应当确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权，在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。

本公司通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，本公司应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）。

1、该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；

2、除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

母公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。

子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项

及企业合并相关的递延所得税除外。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司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以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的，如果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，则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。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的

可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）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。

（八）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。

（九）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。

（十）长期股权投资核算方法

1、投资成本的初始计量：

① 企业合并中形成的长期股权投资

A. 如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

购买方作为合并对价发行的权益性证券直接相关的交易费用，应当冲减资本公积—资本溢价或股本溢价，资本公积—资本溢价或股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；购买方作为合并对价发行的债务性证券直接相关的交易费用，计入债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，判断多次交易是否属于“一揽子交易”，并根据不同情况分别作出处理。

①属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。通过多次交易分步实现的企业合并，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作为一揽子交易进行会计处理：a、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；b、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；c、一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；d、一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

②不属于“一揽子交易”的，在取得控制权日，合并方应按照以下步骤进行会计处理：

a、确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

b、长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，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（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

c、合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

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

B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用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；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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持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，作为该项投资的的初始投资成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，企业应当将享有股份的公允价值确认为投资成本，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。企业已对债权计提减值

准备的，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

2、后续计量及损益确认：

① 后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。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；长期股权投资的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。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当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。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，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，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工

具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

②损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当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。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其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。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；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；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。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。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。

4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

①在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

②长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十一）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。

（十二）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。

（十三）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	5-10

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。

（十四）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

（十五）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。

(十六) 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。

（十七）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助，如果政府补助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；如果政府补助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。

（十八）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。

（十九）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。

（二十）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。

（二十一）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。

（二十二）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	3%，6%
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%

注：除增值税税率母公司 6%，子公司 3%外，其它税种子公司与母公司适用的税率一致。

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 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
库存现金	39,104.23	17,346.15
银行存款	880,597.55	847,763.03
合计	919,701.78	865,109.18

(二) 应收账款

1、应收账款分类披露:

类别	2016 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,579,850.00	98.84	281,600.00	7.87	3,298,250.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	42,000.00	1.16	42,000.00	100.00	
合计	3,621,850.00	100.00	323,600.00	8.93	3,298,250.00

类别	2015 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	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账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 12 月 31 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 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	875,850.00	24.47	
1 至 2 年	2,622,000.00	73.24	262,200.00
2 至 3 年	52,000.00	1.45	10,400.00
3 至 4 年	30,000.00	0.84	9,000.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	3,579,850.00	100.00	281,600.00

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 12 月 31 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 270,400.00 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 12 月 31 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	1-2 年	49.70
北京华诚科电科技发展有限公司	技术服务	710,000.00	1-2 年	19.60
天津市人力资源和社会保障信息中心	技术服务	312,000.00	1 年以内	8.61
佳诺嵩（上海）信息科技有限公司	技术服务	140,000.00	1 年以内	3.87

天津网络广播电视台有限公司	技术服务	125,000.00	1 年以内	3.45
合计		3,087,000.00		85.23

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,000.00	100.00	18,800.00	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	10,000.00	100.00	18,800.00	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况:

2016 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%
厦门一品威客网络科技股份有限公司	企业宣传费	10,000.00	1 年以内	100.00
合计		10,000.00		100.00

3、截止 2016 年 12 月 31 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 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	169,439.42	100.00	5,543.94	3.27	163,895.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	169,439.42	100.00	5,543.94	3.27	163,895.48

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帐准备的其他应收款。
- (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 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	114,000.00	67.28	
1 至 2 年	55,439.42	32.72	5,543.94
合计	169,439.42	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	
合计	486,997.19	100.00	

3、截止 2016 年 12 月 31 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。因公司变更经营地点，与天津隆融置业有限公司提前解除合同，按合同约定，由本公司承担损失。

6、其他应收款金额前五名单位情况：

2016 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

天津市惠企兴健科技发展服务有限公司	非关联方	房租押金	55,439.42	1-2 年	32.72	5,543.94
顾冠	非关联方	备用金借款	40,000.00	1 年以内	23.61	
李颖	非关联方	备用金借款	34,000.00	1 年以内	20.07	
宁国涛	非关联方	备用金借款	20,000.00	1 年以内	11.80	
谭耀	非关联方	备用金借款	7,000.00	1 年以内	4.13	
合计			156,439.42		92.33	5,543.94

(五) 其他流动资产

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
预缴增值税	7,107.20	11,208.49
预缴企业所得税	83,683.69	83,683.69
合计	90,790.89	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				416,508.83	416,508.83
(1) 购置				416,508.83	416,508.83
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额				97,200.00	97,200.00
(1) 处置或报废				97,200.00	97,200.00
4、期末余额				1,865,788.57	1,865,788.57
二、累计折旧					
1、期初余额				395,748.13	395,748.13
2、本期增加金额				437,500.83	437,500.83
(1) 计提				437,500.83	437,500.83
3、本期减少金额				92,339.68	92,339.68
(1) 处置或报废				92,339.68	92,339.68
4、期末余额				740,909.28	740,909.28
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				1,124,879.29	1,124,879.29
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	317,882.77	317,882.77
(1)购置	3,600.00	3,600.00
(2)内部研发	314,282.77	314,282.77
(3)企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1)处置		
4、期末余额	434,692.77	434,692.77
二、累计摊销		
1、期初余额	49,084.86	49,084.86
2、本期增加金额	36,577.06	36,577.06
(1) 计提	36,577.06	36,577.06
3、本期减少金额		
(1)处置		
4、期末余额	85,661.92	85,661.92
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	349,030.85	349,030.85
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 72.30%。

(八) 开发支出

项目	2016 年期初	本期增加	本期减少		期末数	资本化开始时间点	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	201,539.47		314,282.77		2015 年 4 月 1 日	已形成专利	100%
合计	112,743.30	201,539.47		314,282.77				

(九) 长期待摊费用

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2016 年 12 月 31 日	其他减少的原因
办公室装修	845,000.00		390,000.00		455,000.00	
合计	845,000.00		390,000.00		455,000.00	

(十) 递延所得税资产

项目	2016 年 12 月 31 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
资产减值准备	329,143.94	82,285.99	114,762.76	28,690.69
小计	329,143.94	82,285.99	114,762.76	28,690.69

(十一) 应付账款

1、应付账款列示：

项目	2016 年 12 月 31 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 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
预收技术服务款	121,560.02	209,016.67
合计	121,560.02	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	3,119,143.91	3,136,736.15	5,109.12
二、离职后福利	34,921.27	321,994.47	352,881.98	4,033.76
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	57,622.63	3,441,138.38	3,489,618.13	9,142.88

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		2,782,776.24	2,782,776.24	
二、职工福利费				
三、社会保险费	22,701.36	163,392.67	180,984.91	5,109.12
其中：1. 医疗保险费	20,706.60	155,365.50	170,962.98	5,109.12
2. 工伤保险费	1,412.73	2,374.88	3,787.61	
3. 生育保险费	582.03	5,652.29	6,234.32	
四、住房公积金		172,975.00	172,975.00	
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	3,119,143.91	3,136,736.15	5,109.12

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	303,957.88	325,799.47	3,796.48
二、失业保险费	9,283.20	18,036.59	27,082.51	237.28
合计	34,921.27	321,994.47	352,881.98	4,033.76

(十四) 应交税费

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
企业所得税	102,949.91	
增值税	64,359.81	154,410.88
城市维护建设税	4,511.10	10,808.76
教育费附加	2,016.34	4,632.33
地方教育费附加	1,344.23	3,088.22
防洪费	672.11	1,544.11
代扣代缴个人所得税	27,230.84	9,621.30
印花税	327.23	140.72
残疾人就业保障金	28,657.58	
合计	232,069.15	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 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
房租		110,878.84
法律咨询费		70,000.00
往来款	9,178.00	
合计	9,178.00	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、期末无大额其他应付款情况。

(十六) 股本

股东名称	2015 年 12 月 31 日账面余额	本次变动增减 (+、-)					小计	2016 年 12 月 31 日账面余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他(增资)			
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 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 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 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
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	-430,348.50	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	-865,849.23	-435,500.73

(十九) 营业收入及营业成本

1、明细情况

项目	2016 年度	2015 年度
一、营业收入		
1、主营业务收入	3,531,008.98	7,117,094.48
技术服务收入	3,531,008.98	7,117,094.48
2、其他业务收入		
合计	3,531,008.98	7,117,094.48
二、营业成本		
1、主营业务成本	1,033,272.60	772,340.80
其中：技术人员工资	664,903.63	709,677.87
社会保险费	125,406.84	
公积金	30,190.00	
折旧	174,687.69	30,538.93
差旅费	5,911.50	5,335.00
快递费	20.00	
交通费	236.40	
培训费		26,700.00
办公费	31,916.54	89.00
2、其他业务成本		
合计	1,033,272.60	772,340.80
营业利润	2,497,736.38	6,344,753.68

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 度	天津神州浩天科技有限公司	评测服务	471,698.02	13.36
	天津市旅游局	评测服务	330,581.75	9.36
	天津网络广播电视台有限公司	评测服务	235,849.04	6.68
	中国烟草总公司天津市公司	评测服务	233,962.26	6.63
	天津市北辰区人民政府办公室	评测服务	229,628.93	6.50
	合计		1,501,720.00	42.53

(二十) 税金及附加

项目	2016 年度	2015 年度
城市维护建设税	6,534.75	21,242.65
教育费附加	2,800.61	9,103.96
地方教育费附加	1,867.06	6,069.30
防洪费	925.42	
印花税	3,775.88	
合计	15,903.72	36,415.91

(二十一) 销售费用

项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	592,375.35	369,155.08
社会保险费	67,436.80	13,674.76
公积金	17,637.00	10,124.00
办公费	6,802.00	9,800.00
中标服务费	19,409.43	3,800.00
标书费	3,058.02	1,983.02
交通费	14,927.28	699.30
折旧	119,237.38	26,795.82
差旅费	11,513.00	6,030.70
业务招待费	28,849.00	2,633.50
培训费	1,640.00	
广告宣传费	43,689.32	
快递费		30.00
促销费		43,713.00
合计	926,574.58	488,439.18

(二十二) 管理费用

项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	1,301,284.61	749,606.72
社会保险费	148,450.94	205,488.45
公积金	33,525.00	
办公费	255,390.25	725,732.21
差旅费	69,783.32	21,155.80
交通费	7,700.18	14,947.70
折旧	101,718.80	189,453.97
业务招待费	1,823.50	72,652.10
无形资产摊销	36,577.06	23,091.48
物业费用	642,774.32	638,265.65
通讯费	4,605.08	7,390.19
税金		4,627.82
中标服务费		19,330.00
挂牌服务费	668,576.32	1,085,141.64
装修摊销	390,000.00	325,000.00
电费	33,800.00	6,500.00
职工福利费	135,859.60	7,448.10

研发费	127,884.22	50,576.94
快递费	1,715.00	
培训费	51,900.00	
残疾人就业保障金	28,657.58	
保洁费	8,199.00	
其他	4,969.39	14,886.84
合计	4,055,194.17	4,161,295.61

(二十三) 财务费用

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出		13,768.61
减：利息收入	1,179.56	4,003.65
手续费	2,597.04	3,534.04
合计	1,417.48	13,299.00

(二十四) 资产减值损失

项目	2016 年度	2015 年度
坏账准备	275,943.94	103,362.76
合计	275,943.94	103,362.76

(二十五) 营业外收入

1、营业外收入分项目列示：

项目	2016 年度	2015 年度	计入当期非经常性 损益金额
政府补助	2,400,000.00		2,400,000.00
其他	314.70	1,888.42	314.70
合计	2,400,314.70	1,888.42	2,400,314.70

2、计入当期损益的政府补助明细：

补助项目	2016 年度	2015 年度	与资产相关/与收 益相关
天津市政府上市补贴款	1,000,000.00		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
天津市科学技术协会改制补贴款	200,000.00		与收益相关
天津市和平区科学技术协会改制补贴款	200,000.00		与收益相关
合计	2,400,000.00		

(二十六) 营业外支出

项目	2016 年度	2015 年度	计入当期非经常性 损益金额
非流动资产处置损失合计	3,833.12	1,669.96	3,833.12
其中：固定资产处置损失	3,833.12	1,669.96	3,833.12
违约金、赔偿金及罚款支出	177.96	13,872.86	177.96
其他		7,844.25	
合计	4,011.08	23,387.07	4,011.08

(二十七) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	2016 年度	2015 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	102,949.91	426,363.68
递延所得税调整	-53,595.30	-25,840.69
合计	49,354.61	400,522.99

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016 年度
利润总额	-380,993.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	-95,248.47
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	19,215.91
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	125,387.17
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	49,354.61

(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 年度	2015 年度
收到单位及个人往来	3,182,466.35	1,098,645.64
收到退还的履约、投标保证金	44,280.00	112,952.00
利息收入	1,179.56	4,003.65
合计	3,227,925.91	1,215,601.29

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
费用开支	2,024,839.36	2,378,234.41
支付的往来款	666,218.69	932,157.62
支付的履约、投标保证金	56,395.00	216,515.84
合计	2,747,453.05	3,526,907.87

(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 年度	2015 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-430,348.50	1,119,919.58
加: 资产减值准备	275,943.94	103,362.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	415,047.74	259,514.78
无形资产摊销	36,577.06	23,091.48
长期待摊费用摊销	390,000.00	325,000.00
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)	3,833.12	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)	-53,595.30	-25,840.69
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)	275,116.96	-2,230,427.65
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-251,736.04	-1,097,433.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	660,838.98	-1,507,374.96

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	919,701.78	865,109.18
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	54,592.60	727,212.57

2. 现金和现金等价物的构成

项目	2016 年度	2015 年度
一、现金	919,701.78	865,109.18
其中：库存现金	39,104.23	17,346.15
可随时用于支付的银行存款	880,597.55	847,763.03
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	919,701.78	865,109.18
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、本公司控股股东及实际控制人情况

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	
吴顺禧	实际控 制人/股东/董 事/董事会 秘书	自然人						20.00	20.00	

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公 司类 型	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		持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)
							2015年12月31 日	2016年12月31 日		
天津圣目中玄信息技 术有限公司	一级 子公司	有限责任	天津滨海高新区华苑产 业区工华道壹号 D 座	张旭	91120116MA05K99U8R	信息 技术		2000 万元	51%	51%
天津赛磐软件技术有 限公司	一级 子公司	有限责任	天津滨海高新区华苑产 业区工华道壹号 D 座	顾冠	91120116MA05KW0AXF	软件 技术		1000 万元	60%	60%

3、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
程党哲	股东/董事	12.00%
庞权	股东	10.00%
孙颖	股东	5.50%
李国强	股东/董事	5.50%
张靖	子公司其他股东	
顾冠	子公司其他股东	
宁国涛	子公司其他股东	
郝迎宏	子公司其他股东	原子公司其他股东 2017 年 2 月股权已转让。
张旭	子公司其他股东	
王超宁	子公司其他股东	
河南诚裕会计师事务所有限责任公司	公司持股 5%以上股东、董事程党哲持有其 65%股份，程党哲之弟程学科担任监事，公司已于 2017 年 3 月 15 日注销。	
北京诚裕助新科技发展有限公司	公司持股 5%以上股东、董事程党哲持有其 51%股份并任公司法人、执行董事，程党哲之弟程学科担任该公司经理。	
北京九果投资管理有限公司	公司持股 5%以上股东、董事程党哲持有其 10%股份，现已变更为程党哲控制的北京诚裕助新科技发展有限公司持有其 5%股份。	
北京诚裕汇科税务师事务所有限责任公司	公司持股 5%以上股东、董事程党哲持有其 67%股份，并担任该公司经理；2016 年 3 月 15 日程党哲股份已完全转让，并不担任公司职务。	
河南名城企业管理有限公司	公司持股 5%以上股东、董事程党哲持有其 8.38%股份，2016 年 6 月 28 日已全部转让，现无持股。	
河南诚裕汇科投资有限公司	公司持股 5%以上股东、董事程党哲的配偶陈颖利持有其 49.66%股份并	

	担任该公司监事。	
郑州水业投资管理有限公司	公司持股 5%以上股东、董事程党哲持有其 2.1124%股份并任董事。	
中准会计师事务所（特殊普通合伙）	公司持股 5%以上股东、董事程党哲持股 2.33%并担任合伙人。	

(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

本公司成立对外控股子公司，控股子公司已于 2017 年 02 月 22 日完成工商注册登记手续，并已取得了营业执照。公司名称为天津热火网络科技有限公司，统一社会信用代码：91120101MA05N63F5U。注册公司资本为人民币 10,000,000.00 元，其中本公司持股比例占注册资本的 51.00%。

十、其他重要事项

无

十一、母公司财务报表主要项目附注

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露：

类别	2016 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,554,600.00	98.83	281,600.00	7.92	3,273,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	42,000.00	1.17	42,000.00	100.00	
合计	3,596,600.00	100.00	323,600.00	9.00	3,273,000.00

类别	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

天津圣目信息安全技术股份有限公司
2016 年度报告

	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12月31 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12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	850,600.00	23.93	
1至2年	2,622,000.00	73.77	262,200.00
2至3年	52,000.00	1.46	10,400.00
3至4年	30,000.00	0.84	9,000.00
4至5年			
5年以上			
合计	3,554,600.00	100.00	281,600.00

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 12 月 31 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 270,400.00 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 12 月 31 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	1-2 年	50.05
北京华诚科电科技发展有限公司	技术服务	710,000.00	1-2 年	19.74
天津市人力资源和社会保障信息中心	技术服务	312,000.00	1 年以内	8.67
佳诺嵩（上海）信息科技有限公司	技术服务	140,000.00	1 年以内	3.89
天津网络广播电视台有限公司	技术服务	125,000.00	1 年以内	3.48
合计		3,087,000.00		85.83

(二) 其他应收账款

1、其他应收款按种类披露：

类别	2016 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	138,439.42	100.00	5,543.94	4.00	132,895.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	138,439.42	100.00	5,543.94	4.00	132,895.48

类别	2015 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
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帐准备的其他应收款。
- (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 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	83,000.00	59.95	
1 至 2 年	55,439.42	40.05	5,543.94
合计	138,439.42	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	
合计	486,997.19	100.00	

3、截止 2016 年 12 月 31 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 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
天津市惠企兴健科技发展服务有限公司	非关联方	房租押金	55,439.42	1-2 年	40.05	5,543.94
顾冠	非关联方	备用金借款	40,000.00	1 年以内	28.89	
李颖	非关联方	备用金借款	34,000.00	1 年以内	24.56	
天津市汇广工程咨询有限公司	非关联方	投标保证金	5,000.00	1 年以内	3.61	
天津宇和工程咨询有限公司	非关联方	投标保证金	4,000.00	1 年以内	2.89	
合计			138,439.42		100.00	5,543.94

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例(%)	在被投资 单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明	减值 准备	本期计 提减值 准备	本期 现金 红利
天津圣目中玄信 息技术有限公司	成本法	525,000.00		525,000.00	525,000.00	51%	51%				
天津赛鳌软件技 术有限公司	成本法	200,000.00		200,000.00	200,000.00	60%	60%				
合计		725,000.00		725,000.00	725,000.00						

(四) 营业收入及营业成本

1、明细情况

项目	2016 年度	2015 年度
一、营业收入		
1、主营业务收入	3,170,572.09	7,117,094.48
技术服务收入	3,170,572.09	7,117,094.48
2、其他业务收入		
合计	3,170,572.09	7,117,094.48
二、营业成本		
1、主营业务成本	696,804.67	772,340.80
其中：技术人员工资	396,387.89	709,677.87
社会保险费	70,874.05	
公积金	17,720.00	
折旧	174,687.69	30,538.93
差旅费	5,660.50	5,335.00
快递费	20.00	
交通费	216.00	
培训费		26,700.00
办公费	31,238.54	89.00
2、其他业务成本		
合计	696,804.67	772,340.80
营业利润	2,473,767.42	6,344,753.68

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 度	天津神州浩天科技有限公司	评测服务	471,698.02	14.88
	天津市旅游局	评测服务	330,581.75	10.43
	天津网络广播电视台有限公司	评测服务	235,849.04	7.44
	中国烟草总公司天津市公司	评测服务	233,962.26	7.38
	天津市北辰区人民政府办公室	评测服务	229,628.93	7.24
	合计		1,501,720.00	47.37

(五) 母公司现金流量表的补充资料

1.现金流量表补充资料

补充资料	2016 年度	2015 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	71,840.67	1,119,919.58
加：资产减值准备	275,943.94	103,362.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	413,675.52	259,514.78
无形资产摊销	36,457.06	23,091.48

天津圣目信息安全技术股份有限公司
2016 年度报告

长期待摊费用摊销	390,000.00	325,000.00
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）	3,833.12	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）	-53,595.30	-25,840.69
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）	341,366.96	-2,230,427.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-272,671.88	-1,097,433.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,206,850.09	-1,507,374.96
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	802,300.89	865,109.18
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	-62,808.29	727,212.57

2. 现金和现金等价物的构成

项目	2016 年度	2015 年度
一、现金	802,300.89	865,109.18
其中：库存现金	18,939.88	17,346.15
可随时用于支付的银行存款	783,361.01	847,763.03
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		

天津圣目信息安全技术股份有限公司
2016 年度报告

三、期末现金及现金等价物余额	802,300.89	865,109.18
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		

十二、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	-3,833.12	
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）	2,400,000.00	
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	136.74	
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）		

天津圣目信息安全技术股份有限公司
2016 年度报告

所得税影响额	-599,120.40
合计	1,797,183.22

(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	-6.82	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属 于公司普通股股东的净利 润	-35.30	-0.45	-0.45

(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	-430,348.50
非经常性损益	B	1,797,183.22
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	-2,227,531.72
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	12
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	6,309,858.48
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	-6.82%

天津圣目信息安全技术股份有限公司
2016 年度报告

扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	M1=C/L	-35.30%
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	
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	-0.09
扣除非经常损益后基本每股收益	X1=C/W	-0.45
稀释每股收益	Z=A/(W+U \times V/K)	-0.09
扣除非经常性损益后稀释每股收益	Z1= C/(W+U \times V/K)	-0.45

天津圣目信息安全技术股份有限公司

2017 年 4 月 19 日

天津圣目信息安全技术股份有限公司
2016 年度报告

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室