



君立华域

NEEQ : 871280

江苏君立华域信息安全技术股份有限公司

(Jiangsu Cimer Information Security Technology Shares Co.,Ltd)



年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

2016 年 4 月，君立华域在中国通信企业协会通信网络安全专业委员会“2016 年（第六届）通信行业网络安全年会”上，获得“安全培训类优秀服务案例”。

2016 年 7 月，君立华域通过中国通信企业协会通信网络安全专业委员会评选，成为工业和信息化部、中国通信企业协会首批三家“通信网络安全服务能力评定证书（安全培训一级）”单位之一。

2016 年 9 月，君立华域在杭州 G20 峰会网络安保期间，参与网络安全应急支撑工作，在对重要信息系统和重点网站安全监测、预警通报、上门执法等方面提供技术保障，成功保障了此次大会的顺利举行，并获得江苏省公安厅的高度赞扬，特发来表扬信对君立华域为峰会网络安全保卫工作做出的重要贡献给予了充分肯定。

2016 年 11 月，君立华域荣获中国信息安全认证中心颁发的《ISCCC 信息安全服务资质证书（信息安全风险评估二级）》。安全能力范围包括：安全风险评估、安全需求分析、安全方案设计、安全集成、安全监控和维护等。

2016 年度，君立华域在知识产权方面，新增授权发明专利 2 项：一种针对网络目标的自动化安全检测方法、一种识别伪造 WIFI 热点的处理方法。新增软件著作权 7 项，分别为：君立华域飓风压力测试平台软件 V1.0、君立华域迷宫网络攻击捕获系统软件 V1.0、君立华域闪电敏感信息监测系统软件 V1.0、君立华域灯塔远程云控平台软件 V1.0、君立华域雷达视频一体化网络安全警戒系统软件 V1.0、君立华域全景视频安全会议秘书系统软件 V1.0、君立华域县（市，区）征兵管理平台软件 V1.0。

2016 年，君立华域产品研发方面，共计发布 5 款新产品，分别为：君立华域飓风压力测试平台、君立华域迷宫网络攻击捕获系统、君立华域闪电敏感信息监测系统、君立华域灯塔远程云控平台、君立华域县（市，区）征兵管理平台。

目 录

第一节 声明与提示.....	5
第二节 公司概况.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 管理层讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	22
第六节 股本变动及股东情况.....	25
第七节 融资及分配情况.....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	29
第九节 公司治理及内部控制.....	32
第十节 财务报告.....	37

释义

释义项目		释义
公司/本公司/君立华域	指	江苏君立华域信息安全技术股份有限公司
君立测评	指	江苏君立华域安全测评有限公司, 系股份公司全资子公司
君立培训	指	南京君立华域教育培训中心, 系公司举办(全资)的培训学校
君立北京	指	君立华域(北京)信息技术有限公司, 系股份公司全资子公司
君投汉域	指	江苏君投汉域文化传媒有限公司, 系公司控股股东控制的其他企业
君立有限/有限公司	指	江苏君立华域信息安全技术有限公司, 系股份公司前身
紫金文创/江苏紫金文创	指	江苏紫金文创新传媒有限公司, 系有限公司的曾参股企业
东吉科技/南京东吉电子科技	指	南京东吉电子科技合伙企业(有限合伙), 系股份公司股东
股东大会	指	江苏君立华域信息安全技术股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏君立华域信息安全技术股份有限公司董事会
监事会	指	江苏君立华域信息安全技术股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
国家网信办	指	中华人民共和国国家互联网信息办公室
工业与信息化部	指	中华人民共和国工业和信息化部
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《江苏君立华域信息安全技术股份有限公司章程》
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
信息安全	指	保护信息及信息系统免受未经授权的进入、使用、披露、破坏、修改、检视、记录及销毁。
信息安全产品	指	“九道关”信息安全攻防对抗平台、“灯塔”网络安全远程云控平台、“闪电”敏感信息检测系统、“飓风”信息系统压力测试平台、“迷宫”网络攻击捕获系统
信息安全服务	指	根据客户需求提供与信息安全相关的安全测评、技术支撑、安全管理咨询、系统维护、运营管理、安全培训、安全托管等内容。
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
会计师事务所、会计师、信永中和	指	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
主办券商/中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
报告期	指	2016 年度

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。

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

事项	是与否
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
公司治理风险	公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行需要在实践中证明和不断完善,公司暂时没有建立专门的识别和评估部门,随着公司的快速发展,公司规模不断扩大,市场范围不断扩展,对公司治理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中可能存在因公司体系不适应发展需要以及资源配置不足而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
人力资源风险	信息安全行业属于技术密集型行业,拥有优秀的技术人员和营销、管理等专业人员队伍,是整个行业可持续发展的关键因素。随着行业内厂商业务规模和资产规模的不断扩大,未来几年信息安全行业对于高素质人才的需求将越来越大。信息产业一般都面临高素质人才市场竞争激烈、知识结构更新快的局面,能否继续稳定和提升现有的人才队伍,并及时引进在数量上和质量上都能充分满足发展需要的人才,将对行业发展带来重要影响。因此,信息安全行业面临一定的人力资源风险。
技术前瞻性风险	信息安全行业的发展呈现技术升级与产品更新换代迅速的特点,优质的安全行业公司需具备对行业发展趋势的准确预测能力,及时根据预测调整创新方向,并将创新成果转化为成熟产品推向市场。得益于前瞻性的技术创新,行业内的公司才能够紧密贴合企业级客户的市场需求,科学地制定信息安全领域的新技术研发项目和课题,按既定的制度和流程开展研发工作,保持快速增长的发展趋势。因此,对信息安全行业而言,前瞻性技术研发以及行业发展趋势的不确定性仍然可能导致业内公司的前瞻性技术创新偏离行业发展趋势,研发出的新技术、新产品不能巩固和加强已有的竞争优势,客户市场认知度下降。同时,由于人力、物力、财力等限制,如果在前瞻性技术创新领域偏离行业发展趋势,也会影响现有技术、产品的研发升级工作,进而影响行业的持续发展。公司面临对行业前瞻性技术预测不当的风险。
市场竞争加剧风险	信息安全行业是一个竞争较为充分的行业,随着市场环境的逐步成熟和市场规模的迅速扩大,越来越多的企业涉足信息安全领域,导致市场竞争加剧。因此,如果公司不能充分利用自身优势,创新业务模式,扩大市场份额,公司的市场竞争力将受到来自竞争对手的冲击。
技术失密和核心技术人员流失风险	信息安全行业属知识密集型行业,公司产品技术复杂且有较高的难度,掌握这些技术需要多年不断地学习积累,因此产品研发及技术不可避免的要依赖专业的技术人员。行业内的市场竞争主要体现为产品科技含量和研发技术人员技术水平的竞争。公司的产品和研发在较大程度上依赖于公司拥有的核心技术及核心技术人员,如果在技术和人才的市场竞争中,出现技术外泄或者核心技术人员流失情况,可能会在一定程度上影响公司的市场竞争力和技术创新能力。
国家产业支持政策风险	目前,信息安全行业仍然属于国家重点鼓励发展的产业,从投融

	资、产业技术、出口、收入分配、人才吸引与培养、采购和知识产权保护等多方面给予了支持。2009 年 4 月国务院发布《电子信息产业调整和振兴规划》，进一步指出要加大鼓励信息产业发展政策实施力度。针对高新技术项目，科技部等部委设立了“中小企业创新基金”予以扶持。2014 年 9 月，银监会发布《关于应用安全可控信息技术加强银行业网络安全和信息化建设的指导意见》，提出安全可控信息技术 2019 年在银行业总体达到 75%左右使用率的目标。在相当长的一段时期内，国家仍将会给予信息安全企业各项优惠措施。如果国家相关财税优惠及产业政策发生变化，可能会对行业的研究和开发产生一定影响。
税收政策风险	根据《国务院关于印发〈鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策〉的通知》（国发[2000]18 号）和《国务院关于印发〈进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策〉的通知》（国发[2011]4 号），公司属于软件企业，销售其自行开发生产的软件产品的增值税，对实际税负超过 3%的部分即征即退，由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产；高新技术企业，目前最新的高新技术企业证书由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局于 2015 年 10 月 10 日颁发（证书编号：GR201532002030），本公司 2015 年度、2016 年度适用 15%的企业所得税优惠税率。报告期内，公司已享受增值税即征即退政策和企业所得税的税收优惠政策。如果将来国家税收政策调整或公司不再具备软件企业认定资格，可能会对公司的持续经营带来不利影响。
人力成本上升的风险	近年来随着公司在营销、管理方面投入的增加，公司员工数量和薪酬水平均出现持续上涨，导致公司的人工成本逐年增长，而人工成本具有一定的刚性，若公司的营业收入不能如预期出现大幅增长，人工成本的持续上升将对公司的经营业绩产生不利影响。
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	江苏君立华域信息安全技术股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Cimer Information Security Technology Shares Co.,Ltd
证券简称	君立华域
证券代码	871280
法定代表人	吴振东
注册地址	南京市江宁经济技术开发区正方中路 199 号
办公地址	南京市江宁区东吉大道 1 号江苏软件园东吉大厦 A 座 10 楼
主办券商	中信建投证券股份有限公司
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层
会计师事务所	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	石柱、刘国栋
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	邵天洪
电话	025-85505988
传真	025-85506088
电子邮箱	shao_th@189.cn
公司网址	www.cimer.com.cn
联系地址及邮政编码	南京市江宁区东吉大道 1 号江苏软件园东吉大厦 A 座 10 楼, 211100
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	南京市江宁区东吉大道 1 号江苏软件园东吉大厦 A 座 10 楼董事会秘书办公室

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	2017 年 4 月 7 日
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	公司依托自主研发的“九道关”信息安全攻防对抗平台、“灯塔”网络安全远程云控平台、“闪电”敏感信息检测系统、“飓风”信息系统压力测试平台、“迷宫”网络攻击捕获系统、“九楼”网络安全在线教育平台等信息安全产品,向客户提供专业化的信息安全综合解决方案及信息安全人才培养培养解决方案。
普通股股票转让方式	协议转让

普通股总股本	12,450,000
做市商数量	—
控股股东	吴振东
实际控制人	吴振东

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	91320115793712955H	是
税务登记证号码	91320115793712955H	是
组织机构代码	91320115793712955H	是

注：报告期内，公司因办理三证合一，故企业法人营业执照注册号、税务登记证号、组织机构代码证号发生了变更。

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	31,347,164.43	15,993,913.46	95.99%
毛利率	71.11%	71.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,314,787.77	2,119,861.79	197.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,896,869.29	1,534,090.49	154.02%
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）	42.36%	17.76%	-
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）	26.14%	12.85%	103.42%
基本每股收益	0.80	0.36	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	27,072,132.07	17,318,244.52	56.32%
负债总计	8,693,465.99	4,941,866.21	75.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	18,378,666.08	12,376,378.31	48.50%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.48	2.00	-26.00%
资产负债率（母公司）	30.40%	29.32%	-
资产负债率（合并）	32.11%	28.54%	-
流动比率	2.90	2.95	-
利息保障倍数	71.08	26.92	-

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	6,913,332.51	284,620.81	-
应收账款周转率	3.93	3.17	-
存货周转率	5.90	2.91	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	56.32%	34.99%	-
营业收入增长率	95.99%	2.41%	-
净利润增长率	197.89%	-46.58%	-

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	12,450,000	6,200,000	100.81%

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	2,136,175.96
计入当期损益的政府补助	1,529,000.00
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	-753,359.14
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	45,754.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,984.77
非经常性损益合计	2,977,555.71
所得税影响数	559,637.23
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,417,918.48

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司是信息安全综合解决方案服务提供商，主要从事信息安全产品的研发、生产和销售，网络安全人才培养，网络安全咨询、服务、评估等；专注于为客户提供专业的信息安全产品和信息安全技术服务。

公司依托自主研发的“九道关”信息安全攻防对抗平台、“灯塔”网络安全远程云控平台、“闪电”敏感信息检测系统、“飓风”信息系统压力测试平台、“迷宫”网络攻击捕获系统、“九楼”网络安全在线教育平台等信息安全产品，向客户提供专业化的信息安全及信息安全人才培养综合解决方案。

作为信息安全产品及服务的专业提供商，公司主要服务于政府、通信、公安、金融、医疗、教育、电子商务等政府、企业及行政事业单位客户，向用户提供网络安全咨询规划、风险评估、等级保护测评、网络安全运维、网络安全培训、网络安全竞技赛事支撑等信息安全服务及信息安全产品销售。

目前，公司通过将自主研发的信息安全软件产品植入外购硬件，形成信息安全硬件产品进行销售，主要产品包括网络安全培训、网络安全检测和网络安全防护等产品。公司主要通过直销和代理商销售的模式向客户提供产品和服务。在直销模式下，公司按照与客户签订的合同内容发出商品，确认风险和管理权已经转移并确认收入。在代理商代理模式下，公司与代理商签订的是买断式的代理协议，公司在发出商品后，通过客户签字确认的产品签收单、产品验收报告等文件，确认商品的风险和管理权已经转移并确认收入。

公司为客户提供的信息安全技术服务有直接向客户提供和承接客户外包两种方式。公司为客户提供远程或现场信息安全技术服务，取得客户的验收文书后确认收入。

随着公司业务开展，公司将探索新的营销模式。

报告期内，公司商业模式没有发生重大变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司经营战略未发生变化，继续专注于网络与信息安全领域。公司按照既定的经营方针和年度计划，坚持以市场需求为导向，深挖行业细分领域，保持差异化竞争能力；关注行业发展前沿技术，适时推出新产品；继续调整公司收入结构，稳步提升信息安全技术服务收入比重。报告期内，公司业绩实现了较快增长。

2016 年度公司营收及利润保持了较快增长。全年实现营业收入 3,134.72 万元，同比增长 95.99%；净利润 631.48 万元，同比增长 197.89%，达到预期经营目标。

1、深化行业，保持业务稳定增长

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，一方面坚持以市场需求为导向，根据目前客户行业分布情况、信息安全需求热点，加强对关键新兴行业的信息安全业务拓展力度，同时强化传统行业的优势和业务

范围；另一方面对各行业需求进行深化分析，结合公司信息安全产品和服务，丰富和优化现有解决方案，针对公安系统推出深层次解决方案，进一步增强公司信息安全产品和服务的竞争力，取得了良好的经营成果。

2、不断优化已有优势产品，加强创新产品的研发力度

报告期内，公司继续加大研发投入，在“九道关”信息安全攻防对抗平台产品中推出若干新版本，进一步增强了产品的竞争性，巩固了行业领先地位。新产品研发方面，共计发布 5 款新产品，分别为：君立华域“飓风”压力测试平台、君立华域“迷宫”网络攻击捕获系统、君立华域“闪电”敏感信息监测系统、君立华域“灯塔”灯塔远程云控平台、君立华域县（市，区）征兵管理平台。

3、持续扩充公司服务资质

报告期内，君立华域通过中国通信企业协会通信网络安全专业委员会评选，成为工业和信息化部、中国通信企业协会首批的三家“通信网络安全服务能力评定证书（安全培训一级）”单位之一。

君立华域荣获中国信息安全认证中心颁发的《ISCCC 信息安全服务资质证书（信息安全风险评估二级）》。安全能力范围包括：安全风险评估、安全需求分析、安全方案设计、安全集成、安全监控和维护等。

4、重视知识产权保护，为未来市场赢得先机

新增授权发明专利 2 项：一种针对网络目标的自动化安全检测方法、一种识别伪造 WIFI 热点的处理方法。新增软件著作权 7 项，分别为：君立华域飓风压力测试平台软件 V1.0、君立华域迷宫网络攻击捕获系统软件 V1.0、君立华域闪电敏感信息监测系统软件 V1.0、君立华域灯塔远程云控平台软件 V1.0、君立华域雷达视频一体化网络安全警戒系统软件 V1.0、君立华域全景视频安全会议秘书系统软件 V1.0、君立华域县（市，区）征兵管理平台软件 V1.0。

5、公司治理有序推进，内部管理持续优化

报告期内，公司在进一步加强规范化治理工作，完善了公司风险控制机制及各项规章制度管理制度，全面推进了营销、产品部门利润考核，完善了薪酬福利和绩效管理体系，加强了公司质量管理体系的落实与改进，深化了公司信息化管理，以持续优化的内部管理更好地支持公司营销和产品研发工作。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	31,347,164.43	95.99%	-	15,993,913.46	2.41%	-
营业成本	9,057,489.55	99.39%	28.89%	4,542,538.30	-7.39%	28.40%
毛利率	71.11%	-	-	71.60%	-	-
管理费用	11,096,135.75	69.56%	35.40%	6,544,228.37	55.08%	40.92%
销售费用	5,170,589.38	104.39%	16.49%	2,529,726.31	21.05%	15.82%
财务费用	102,946.91	-4.63%	0.33%	107,947.16	1,215.29%	0.67%
营业利润	5,766,630.76	150.65%	18.40%	2,300,659.87	-37.98%	14.38%
营业外收入	1,723,138.51	143.86%	5.50%	706,605.95	-40.72%	4.42%
营业外支出	63,839.30	-53.23%	0.20%	136,504.85	68,152.43%	0.85%
净利润	6,314,787.77	197.89%	20.14%	2,119,861.79	-46.58%	13.25%

项目重大变动原因：

1、营业收入：

2016 年公司营业收入 31,347,164.43 元，较上年同期的 15,993,913.46 元增加 15,353,250.97 元，同比增长 95.99%，主要原因是：随着公司管理层加强安全服务的业务拓展，2016 年安全服务收入 25,882,936.40 元，较去年同期的 11,304,815.58 元增加 14,578,120.82 元，同比增长 128.95%。

2、营业成本：

2016 年公司营业成本 9,057,489.55 元, 较去年同期的 4,542,538.30 元增加 4,514,951.25 元, 同比增长 99.39%, 主要原因是: 随着公司 2016 年营业收入的增长, 营业成本也随之增长, 二者增长比例相符。

3、管理费用：

2016 年公司管理费用 11,096,135.75 元, 较去年同期的 6,544,228.37 元增加 4,551,907.38 元, 同比增长 69.56%, 主要原因是: 研发费用 2016 年投入 4,030,647.07 元, 较去年同期的 1,710,609.12 元增加 2,320,037.95 元, 同比增长 135.63%, 2016 年公司为了保持产品的竞争力, 加大了产品研发的力度, 为公司业务的持续增长提供了重要的技术保障; 中介机构费用 1,765,433.95 元, 较去年同期增加 1,735,216.47 元, 主要是新增新三板挂牌中介机构的费用。

4、销售费用：

2016 年销售费用 5,170,589.38 元, 较去年同期的 2,529,726.31 元增加 2,640,863.07 元, 同比增长 104.39%, 主要原因是: 随着公司业务规模的扩大, 销售人员增加, 2016 年销售人员工资为 2,348,092.35 元, 较去年同期的 1,071,316.82 元增加 1,276,775.53 元, 同比增长 119.18%; 2016 年差旅费 945,512.04 元, 较去年同期的 542,782.79 元增加 402,729.25 元, 同比增长 74.20%; 业务招待费 856,208.42 元, 较去年同期的 238,908.20 元增加 617,300.22 元, 同比增长 258.38%; 2016 年新增业务宣传费 397,871.01 元。

5、营业利润：

2016 年营业利润 5,766,630.76 元, 较去年同期的 2,300,659.87 元增加 3,465,970.89 元, 同比增长 150.65%, 主要原因是: 随着公司业务的拓展, 营业收入的增长所致。

6、营业外收入：

2016 年营业外收入 1,723,138.51 元, 较去年同期的 706,605.95 元增加 1,016,532.56 元, 同比增长 143.86%, 主要原因是: 2016 年度公司取得政府补贴 1,529,000.00 元, 较去年同期的 452,500.00 元增加 1,076,500.00 元, 其中江苏软件园科技发展有限公司补贴搬迁补偿款 1,449,000.00 元。

7、营业外支出：

2016 年营业外支出 63,839.30 元, 较去年同期的 136,504.85 元减少 72,665.55 元, 同比下降 53.23%, 主要原因是: 2015 年度公司申请政府补贴发生了相关的委外费用 113,207.55 元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	31,347,164.43	9,057,489.55	15,993,913.46	4,542,538.30
其他业务收入	-	-	-	-
合计	31,347,164.43	9,057,489.55	15,993,913.46	4,542,538.30

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
安全服务	25,882,936.40	82.57%	11,304,815.58	70.68%
安全产品	5,464,228.03	17.43%	4,689,097.88	29.32%

收入构成变动的原因：

报告期内, 公司进行了内部资源优化, 在给客户提供的整体解决方案中更多采用服务和咨询的方式增强用户的粘性, 基于公司的产品主要围绕着检测和培训领域展开, 更多的项目通过服务的方式为用户提供公司产品。通过此种方式, 一方面有效的降低了用户购买的成本, 另一方面用户获得了专业的技术服务, 故公司的安全服务收入占比较上一年度基础上有所增加。

(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	6,913,332.51	284,620.81
投资活动产生的现金流量净额	1,101,262.28	-3,627,474.70
筹资活动产生的现金流量净额	1,275,162.27	2,919,241.38

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：本期较去年同期增加 6,628,711.70 元，主要原因系公司业务的拓展带来销售商品、提供劳务收到现金增加 11,042,015.17 元，政府补贴增加现金流入 1,076,500.00 元，人员的增加导致支付给职工以及为职工支付的现金增加 2,703,863.23 元；

2、投资活动产生的现金流量净额：本期较去年同期增加 4,728,736.98 元，主要原因系公司出售其持有的上市公司股票收到现金 2,181,861.28 元，收回江苏紫金文创投资款 2,200,000.00 元。

3、筹资活动产生的现金流量净额：本期较去年同期减少 1,644,079.11 元，主要原因系公司报告期内股东吴振东、刘德志分别投资 4,000,000.00 元和 1,000,000.00 元，改制为股份公司后，南京东吉电子科技有限公司投资 1,437,500.00 元与股东利润分配 6,250,000.00 元，偿还贷款 1,810,000.00 元之间的差额。

(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	南京华讯方舟通信设备有限公司	7,439,309.90	23.73%	否
2	中国电信股份有限公司	4,599,848.85	14.67%	否
3	中国移动通信集团	2,826,319.72	9.02%	否
4	江苏大剧院运营管理有限公司	1,883,083.39	6.01%	否
5	中国联合网络通信有限公司	1,721,906.83	5.49%	否
合计		18,470,468.69	58.92%	-

(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	南京屈远恒鼎信息技术有限公司	841,686.81	18.04%	否
2	中博信息技术研究院有限公司	620,099.06	13.29%	否
3	多安创新(北京)信息技术有限公司	518,867.91	11.12%	否
4	沈阳汉林科技有限公司	503,773.59	10.80%	否
5	深圳汇尔智能科技有限公司	225,470.08	4.83%	否
合计		2,709,897.45	58.08%	-

(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	4,030,647.07	1,710,609.12
研发投入占营业收入的比例	12.86%	10.70%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	2
公司拥有的发明专利数量	2

研发情况：

1、研发费变动情况分析

研发费用 2016 年投入 4,030,647.07 元,较去年同期的 1,710,609.12 元增加 2,320,037.95 元,同比增长 135.63%,2016 年加大研发费用的投入,主要用于新产品线的开发。

2、公司整体研发情况

报告期内,公司继续加大研发投入,在“九道关”君立华域信息安全攻防对抗平台产品中推出若干新版本,进一步增强了产品竞争性,巩固了行业领先的地位。新产品研发方面,共计发布 5 款新产品,分别为:君立华域飓风压力测试平台、君立华域迷宫网络攻击捕获系统、君立华域闪电敏感信息监测系统、君立华域灯塔远程云控平台、君立华域县(市、区)征兵管理平台。

3、公司软著及专利情况

报告期内,公司新增软件著作权 7 项,新增发明专利 2 项。

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	13,590,926.57	215.98%	50.20%	4,301,169.51	-8.97%	24.84%	25.36%
应收账款	9,193,286.30	57.87%	33.96%	5,823,356.37	58.86%	33.63%	0.33%
存货	1,127,008.35	-42.06%	4.16%	1,945,218.75	65.26%	11.23%	-7.07%
长期股权投资	-	-100.00%	-	1,966,620.05	346.96%	11.36%	-11.36%
固定资产	389,656.71	-44.05%	1.44%	696,394.49	-13.94%	4.02%	-2.58%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	3,000,000.00	65.75%	11.08%	1,810,000.00	-	10.45%	0.63%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	27,072,132.07	56.32%	-	17,318,244.52	34.99%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：2016 年末货币资金 13,590,926.57 元,较去年同期的 4,301,169.51 元增加 9,289,757.06 元,同比增长 215.98%,主要原因系：一、股东投资 6,437,500 元；二、随着公司收入较去年大幅增加,公司经营活动现金流量大幅提高。

2、应收帐款：2016 年末应收帐款 9,193,286.30 元,较去年同期的 5,823,356.37 元增加 3,369,929.93 元,增长 57.87%,主要原因系：公司业务增长。

3、存货：2016 年末存货 1,127,008.35 元,较去年同期的 1,945,218.75 元减少 818,210.40 元,同比下降 42.06%,主要原因系：随着公司业务结构战略性调整,本期硬件产品销售额减少,公司适当降低了硬件产品的存货。

4、长期股权投资：2016 年 8 月,公司收回对江苏紫金文创新传媒股份有限公司的长期股权投资 1,966,620.05 元。

5、固定资产：2016 年末固定资产 389,656.71 元,较去年同期的 696,394.49 元减少 306,737.78 元,同比下降 44.05%,主要原因系：本期计提折旧 251,172.71 元,另外公司搬迁造成办公家具等盘亏 63,824.04 元。

6、短期借款：2016 年末短期借款 3,000,000 元,较去年同期的 1,810,000 元增加 1,190,000 元,同比增长 65.74%,主要原因系：为了满足公司流动资金的需求,本年度增加银行贷款所致。

7、资产总计：2016 年末资产总计 27,072,132.07 元,较去年同期的 17,318,244.52 元增加 9,753,887.55 元,同比增长 56.32%,主要原因：一、2016 年度公司股东增加投资；二、随着公司业务的增加,公司货币资金、应收账款增加。

3、投资状况分析

（1）主要控股子公司、参股公司情况

截至 2016 年末，公司有三个子公司，基本情况如下：

1、南京君立华域教育培训中心，成立于 2013 年 11 月 5 日，2016 年 2 月原举办者吴振东无偿转让 100% 股权，成为全资子公司，注册资金 500,000 元，2016 年营业收入 2,501,825.27 元，净利润 54,184.23 元。

该子公司的净利润对公司净利润的影响未达到 10%以上。

2、江苏君立华域安全测评有限公司，成立于 2014 年 1 月 23 日，全资子公司，注册资金 5,000,000 元，实收资本 1,000,000 元，2016 年营业收入 2,440,972.69 元，净利润-290,319.08 元。

该子公司的净利润对公司净利润的影响未达到 10%以上。

3、君立华域（北京）信息技术有限公司，成立于 2014 年 4 月 8 日，2016 年 7 月 19 日购买 100%股权，成为全资子公司，注册资金 5,000,000 元，实收资本 500,000 元，2016 年营业收入 433,962.26 元，净利润-816,843.32 元。

该子公司的净利润对公司净利润的影响未达到 10%以上。

2016 年度发生了同一控制下企业合并 3 家子公司，相应 2015 年度和 2016 年度的合并范围是相同的。

2015 年 12 月，江苏君立华域安全测评有限公司原股东陈瑶（吴振东之妻），李嵘（刘德志之妻）把全部股权以出资价转让给君立有限，2016 年 2 月 5 日完成工商变更登记，构成同一控制下的企业合并；2016 年 6 月，君立华域（北京）信息技术有限公司原股东吴振东、刘德志、丁涛把全部股权以出资价转让给君立有限，2016 年 7 月 29 日完成工商变更登记，构成同一控制下的企业合并。

2016 年 2 月吴振东将该培训中心无偿转让给君立有限，构成同一控制下的企业合并。

上述收购事项均发生在君立有限期间，主要原因是为了避免同业竞争及潜在的同业竞争，同时加强了业务的整合、保持了业务的完整性。上述收购事项均通过君立有限股东会审议。

（2）委托理财及衍生品投资情况

不适用

（三）外部环境的分析

一、信息安全行业发展前景良好，国家对信息安全产业高度重视。2014 年，中央网络安全和信息化领导小组办公室成立；2016 年 11 月 7 日，十二届全国人大常委会第二十四次会议通过了《中华人民共和国网络安全法》，将我国的网络信息安全提升为国家战略；2016 年 12 月 28 日，国家网信办颁布《国家网络空间安全战略》，明确我国国家网络空间安全工作的战略任务。2016 年《软件和信息技术服务业“十三五”发展规划（2016-2020 年）》提出，强化核心技术研发和重大应用能力建设，加快关键产品和系统的推广应用，到 2020 年信息安全产品收入达到 2000 亿元，年均增长 20%以上。我国政府对于信息安全的高度重视，极大的推动信息安全产品的国产化进程，我国国内信息安全厂商在国内信息安全领域已经具备较大的市场规模，在我国政府的大力推动下，未来国内信息安全厂商的市场份额会进一步提升。

二、随着行业重要性得到社会广泛认同，行业外大量资金进入，参与行业竞争。信息安全行业内已有数家企业在国内 A 股市场上市，其利用明显的资金优势，兼并、收购等行为时有发生，影响市场的竞争格局，行业内竞争加剧。

（四）竞争优势分析

一、业务管理团队优秀稳定

公司的管理层和业务骨干拥有较强的技术开发能力、丰富的市场销售经验，对技术和市场有着较深的理解，在业务整体规划和布局方面具备较强的前瞻性，能够准确把握市场机遇并有效付诸实施。同时，公司对专业人才高度重视，积极采取了调整内部薪酬结构，优化资源配置，加强企业文化建设等措施，有效保证了骨干人才队伍的稳定性，为公司的持续稳定的发展提供了人才保证。

二、自主研发创新能力强

公司始终以自主创新为发展源动力，以技术研发领先抢占市场。高度重视研发创新，成立了独立的研发部门与安全研究部门，研发技术人员占公司员工总数近 40%，近三年研发投入占营业收入比重逐年上升。经过多年的探索和积累，公司已突破并掌握了信息安全领域的多项核心技术。截至报告期末止，公司申请了 3 项发明专利，其中 2 项已获授权，申请并取得软件著作权 19 项。

三、公司能力得到相关部门认可，资质荣誉丰富

公司凭借行业领先的核心技术优势，被国家计算机网络应急技术处理协调中心认定为网络安全应急服务支撑单位(省级)、国家计算机网络应急技术处理协调中心江苏分中心认定为网络安全信息通报成员单位、中国信息安全测评中心认定为信息安全服务资质(安全工程类一级)、中国信息安全认证中心认定为信息安全服务资质认证(信息安全风险评估二级)、中国通信企业协会认定为通信网络安全服务能力评定(风险评估一级)、(安全培训一级)、(应急响应服务一级)。另外，公司为 2016 年 9 月份于杭州举办的 G20 峰会提供网络安全应急支撑、重要信息系统和重要网站安全监测、预警通报等技术保障工作，确保了 G20 峰会相关信息系统安全稳定运行。

四、产品及服务线齐全

公司所提供的信息安全产品和专业信息安全服务一直紧随信息安全行业发展的趋势和潮流，随着信息安全行业的发展而不断推陈出新。公司基于客户对网络安全产品和服务不同的需求，成功开发出“九道关”信息安全攻防对抗平台、“灯塔”网络安全远程云控平台、“闪电”敏感信息检测系统、“飓风”信息系统压力测试平台、“迷宫”网络攻击捕获系统等五大类信息安全产品和网络安全咨询规划、风险评估、等级保护测评、网络安全运维、网络安全培训、网络安全竞技赛事支撑等六大类信息安全服务。

(五) 持续经营评价

- 1、信息安全行业前景良好，处于高速发展阶段，国家的大力支持营造了良好的外部环境。
- 2、公司的管理层和核心技术团队稳定，持续研发创新能力强，生产经营状况有条不紊的正常开展。
- 3、公司现有产品生命周期处于上升期，可持续产生销售收入，保持现有产品销售和服务收入的稳定增长。
- 4、公司管理层对市场行情洞察敏锐，紧跟行业发展趋势，抓住技术快速发展的契机，适时推出新产品，增加公司新的收入增长点。
- 5、公司财务状况良好。2016 年实现营业收入 31,347,164.43 元，较上年同期增长 95.99%；净利润 6,314,787.77 元，较上年同期增长 197.89%。

(六) 扶贫与社会责任

公司积极履行企业公民应尽的义务，承担社会责任，在致力于生产经营、不断为股东创造价值的同时，充分尊重员工、客户、供应商及其他利益相关者的合法权益，积极与各方合作，加强沟通与交流，实现股东、员工、上下游合作者、社会等各方力量的均衡，推动公司持续、稳定、健康发展。

- 1、公司切实维护员工权益。报告期内，公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和员工权益，为员工提供安全、整洁的工作环境，注重员工知识和技能的提高，关心员工的身心健康，加强对员工的人文关怀，努力提高员工满意度，实现企业和员工的共同成长与发展。
- 2、公司诚信经营，努力为客户提供合格的产品和优质的服务，建立良好的客户关系，完善售后服务，实现与用户的双赢。
- 3、公司在追求经济效益的同时积极承担社会责任，履行纳税人义务，注重环境保护，倡导节约型和低碳化办公。

(七) 自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

目前信息安全领域在国家政策的扶持下，在当前安全威胁不断变化的形势下，有着良好的发展空间。中央网络安全和信息化领导小组第一次会议中，习近平主席提出：“网络安全和信息化是一体之两翼、驱动之双轮，必须统一谋划、统一部署、统一推进、统一实施。没有网络安全就没有国家安全，没有信息化就没有现代化”。《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》明确提出：建立关键信息基础设施保护制度，完善涉及国家安全重要信息系统的设计、建设和运行监督机制；集中力量突破信息管理、信息保护、安全审查和基础支撑关键技术，提高自主保障能力；加强关键信息基础设施核心技术装备威胁感知和持续防御能力建设；完善重要信息系统等级保护制度；健全重点行业、重点地区、重要信息系统条块融合的联动安全保障机制；积极发展信息安全产业。

目前，我国信息安全市场各细分市场均有数家被市场和客户所接受认可的技术实力强、品牌信誉好的企业在参与竞争，这些企业已经在其所属细分市场建立了足够强的技术优势和品牌优势，并在政府、军队、能源等政策壁垒较高的下游市场积累了一定的资质优势，新兴品牌和企业较难进入。

（二）公司发展战略

在国家高度重视网络安全行业的大背景下，公司将继续专注于信息安全领域的研究，努力提升公司整体实力与品牌影响力，力争形成国内领先的信息安全厂商品牌。公司将继续推进“3+N”模式（3种信息安全服务模式和N个自主研发信息安全产品）进行技术研究，并紧跟云计算、大数据等新技术的发展，不断提升公司产品技术能力和质量。在市场推广方面，公司加大在行业整体解决方案方面的投入，力争逐个突破。

（三）经营计划或目标

2017 年度经营计划及目标如下：

- 1、适度扩张公司人员规模，调整人员结构，在控制成本的基础上提高公司人员工作效率。
- 2、保持对研发的投入强度，提高研发成功的概率。根据技术发展趋势及研发的进度，适时推出信息安全产品的新版本。
- 3、适度增加对市场的投入，通过新增销售人员、与大型集成商合作等多种方式拓宽产品销售路径，扩大原有产品的市场占有率，开拓新产品的销售渠道。
- 4、继续调整公司业务结构，继续增加信息安全技术服务的比重。
- 5、2017 年度公司营业收入增长目标为 20%-50%。

上述内容涉及的未来经营计划、展望等，不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

（四）不确定性因素

公司处于快速成长期，对行业趋势的预测不能保证完全准确，对行业新技术方向的理解和把握可能存在偏差，新产品的推出及市场推广，存在一定的风险。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、公司治理风险

公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行需要在实践中证明和不断完善，随着公司的快速发展，公司规模不断扩大，市场范围不断扩展，对公司治理将会提出更高的要求，因此，公司未来经营中可能存在因公司体系不适应发展需要以及资源配置不足而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：在生产经营过程中，按照公司各项规章制度的要求，在成本和规范平衡的基础上，规范相关业务。

2、人力资源风险

信息安全行业对专业人才需求量大，整个行业面临专业人才供不应求的状况，引进专业人才并保持核心技术人员稳定是公司生存和发展的根本，是公司的核心竞争力所在。随着行业竞争的加剧，人才争夺越来越激烈。公司规模不断扩大，如果企业文化、考核和激励机制、约束机制没有及时调整和完善，会导致人才流失，产生一定的风险。

应对措施：为调动员工积极性，使员工利益与公司长远发展更紧密地结合，实现企业可持续发展，报告期内公司采取了调整薪酬结构的措施，使薪酬具有市场竞争力同时更符合公司实际情况。

3、市场竞争加剧风险

随着行业重要性得到社会认同，行业外大量资金进入，行业竞争加剧。信息安全行业内已有数家企业在国内 A 股市场上市，具有明显的资金优势，其可以通过兼并、收购等行为扩大规模，影响市场的竞争格局，行业内竞争加剧。

应对措施：结合公司实际情况适时扩大融资，为公司发展提供充裕的现金；积极布局前瞻科技，抢占行业先机。

4、技术失密和核心技术人员流失风险

信息安全行业属知识密集型行业，公司产品技术复杂且有较高的难度，掌握这些技术需要多年不断地学习积累，因此产品研发及技术不可避免的要依赖专业的技术人员。行业内的市场竞争主要体现为产品科技含量和研发技术人员技术水平的竞争。公司的产品和研发在很大程度上依赖于公司拥有的核心技术及核心技术人员，如果在技术和人才的市场竞争中，出现技术外泄或者核心技术人员流失情况，可能会在一定程度上影响公司的市场竞争力和技术创新能力。

应对措施：公司在管理和技术两个层面进行了调控；在管理方面，公司和员工签订了保密协议和竞业协议，公司品控团队介入产品的全生命周期代码管理；在技术方面，公司在核心代码管理方面使用了相应的软件，核心程序开发测试在公司受控云终端中进行。

5、国家产业支撑风险

目前，信息安全行业仍然属于国家重点鼓励发展的产业，从投融资、产业技术、出口、收入分配、人才吸引与培养、采购和知识产权保护等多方面给予了支持。2009 年 4 月国务院发布《电子信息产业调整和振兴规划》，进一步指出要加大鼓励信息产业发展政策实施力度。针对高新技术项目，科技部等部委设立了“中小企业创新基金”予以扶持。2014 年 9 月，银监会发布《关于应用安全可控信息技术加强银行业网络安全和信息化建设的指导意见》，提出安全可控信息技术 2019 年在银行业总体达到 75%左右使用率的目标。在相当长的一段时期内，国家仍将会给予信息安全企业各项优惠措施。如果国家相关财税优惠及产业支持政策发生变化，可能会对行业的研究和开发产生一定影响。

应对措施：目前公司享受到的国家扶持政策相对较少，换言之公司自主“造血”能力较强，国家产业政策对公司的影响面较少。公司目前主要的行业包括运营商、金融行业、政府行业等，受单个政策影响较少；公司后期将进一步加强和渠道资源的合作，进一步降低国家产业政策带来的风险。

6、税收政策风险

根据《国务院关于印发〈鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策〉的通知》（国发[2000]18 号）和《国务院关于印发〈进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策〉的通知》（国发[2011]4 号），公司属于软件企业，销售其自行开发生产的软件产品的增值税，对实际税负超过 3%的部分即征即退，由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产；高新技术企业，目前最新的高新技术企业证书由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局于 2015 年 10 月 10 日颁发（证书编号：GR201532002030），本公司 2015 年度、2016 年度适用 15%的企业所得税优惠税率。报告期内，公司已享受增值税即征即退政策和企业所得税的税收优惠政策。如果将来国家税收政策调整或公司不再具备软件企业认定资格，可能会对公司的持续经营带来不利影响。

应对措施：第一、公司将努力保持高新和软件企业的资质，无论是否有国家政策补贴，此类资质都是要维持的；第二、根据公司发展的速度，未来税收对企业的负担影响越来越小；第三、如果纳税到达一定体量，公司届时会考虑将部分研发基地调整到政策和人力资源成本更低的地区。

7、人力成本上升风险

近年来随着公司在营销、管理方面投入的增加，公司员工的数量和薪酬水平均出现持续上涨，导致公司的人工成本逐年增长，而人工成本具有一定的刚性，若公司的营业收入不能如预期出现大幅增长，人工成本的持续上升将对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：人力资源成本对于科技型公司来讲一直是最大的成本性支出之一，公司一直以来都持续进行人员结构优化工作，如营收不能达到预期增长，公司将从管理成本、营销成本和人员等多方面进行优化。

（二）报告期内新增的风险因素

前瞻性技术研发风险：

现阶段，信息安全行业正处在高速发展时期，技术革新换代频率较高，市场对信息安全的需求也在不断提高。如果公司在行业前沿领域不能准确把握技术的发展趋势，或不能及时将新技术用于产品的开发和升级，将对公司的市场竞争力造成不利影响。

应对措施：除了详细收集用户的需求，根据公司的业务要求进行开发之外，公司还将持续关注行业的发展趋势和方向，对产品的功能、性能持续优化，将其转化为公司的核心竞争优势。

四、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：

不适用

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项			是或否	索引		
是否存在重大诉讼、仲裁事项			否	-		
是否存在对外担保事项			否	-		
是否存在控股股东、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	第五节、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			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	第五节、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
吴振东、陈瑶	为公司银行借款提供担保	950,000.00	是
吴振东、陈瑶	为公司银行借款提供担保	320,000.00	是
吴振东、陈瑶	为公司银行借款提供担保	540,000.00	是
吴振东、陈瑶	为公司银行借款提供担保	2,120,000.00	是
吴振东、陈瑶	为公司银行借款提供担保	880,000.00	是
江苏君投汉域文化传媒有限公司	公司出售股权	2,200,000.00	是
丁涛、刘德志、吴振东	公司购买股权	500,000.00	是
吴振东	公司购买股权	0.00	是
总计	-	7,510,000.00	-

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：

1、关联方担保

上述一至五项关联交易所担保的贷款主要用于公司经营需要、补充公司流动资金，解决公司的资金需求，有利于公司持续经营。上述借款均由吴振东及其配偶陈瑶以个人房产提供担保，君立有限向南京银行珠江路支行借入五笔贷款。第一笔金额 950,000.00 元，期限为 2015 年 1 月 7 日至 2016 年 1 月 5 日，利率为 6.72%；第二笔金额 320,000.00 元，期限为 2015 年 2 月 3 日至 2016 年 2 月 1 日，利率为 6.72%；第三笔金额 540,000.00 元，期限为 2015 年 3 月 3 日至 2016 年 3 月 1 日，利率为 6.72%；第四笔金额 2,120,000.00 元，期限为 2016 年 3 月 31 日至 2017 年 3 月 30 日，利率为 4.35%；第五笔金额 880,000.00 元，期限为 2016 年 4 月 26 日至 2017 年 3 月 30 日，利率为 4.35%。报告期内，前三项担保项下的银行流动资金借款分别于 2016 年 1 月 5 日、2016 年 2 月 1 日、2016 年 3 月 1 日按期归还；后两项担保项下的银行流动资金借款报告期内正常履约中，并于 2017 年 3 月 30 日按期归还。。

2、向关联方出售股权

上述第六项君立有限向关联方出售联营公司股权增加了当期非经常性损益。2016 年 8 月 25 日，君立有限与君投汉域签订《股份转让协议》，将其所持有的紫金文创 44.00% 的股份（认缴 2,200.00 万元，实缴 220.00 万元）转让给关联方君投汉域。

3、向关联方购买股权

上述第七、八项君立有限向关联方购买子公司股权完善公司的业务链，提高了公司的竞争力。2016

年 7 月 19 日, 君立北京股东丁涛将其持有的出资 155.00 万元(实缴 15.50 万元)转让给君立有限; 股东刘德志将其持有的出资 130.00 万元(实缴 13.00 万元)转让给君立有限; 股东吴振东将其持有的出资 215.00 万元(实缴 21.50 万元)转让给君立有限。2016 年 7 月 29 日, 完成上述工商变更。2016 年 2 月 18 日, 君立培训同意将君立培训举办者无偿变更为君立有限。

上述事项均已履行相应的决策程序, 在挂牌申报材料之公开转让说明书中均已详细披露。

(二) 承诺事项的履行情况

为减少和消除公司与关联方的关联交易, 公司股东及公司董事、监事、高级管理人员等共同出具了《关于减少并规范关联交易的承诺函》, 该承诺函主要内容如下:

(1) 本人将不利用江苏君立华域信息安全技术股份有限公司(下称“公司”)股东/董事/监事/高级管理人员地位影响公司的独立性, 并将保持公司在资产、人员、账务、业务和机构等方面的独立性。

(2) 截至本承诺函出具之日, 除已经披露的情形之外, 本人、本人投资或控制的企业与公司不存在其他重大关联交易。

(3) 在不与法律法规相抵触的前提下, 在权利所及范围内, 本人将促使本人、本人投资或控制的企业与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行, 并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。本人将促使本人、本人所投资或控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益, 不会进行有损公司及其股东利益的关联交易。

截至报告期末止, 公司各关联方出具的上述承诺, 均得到严格履行。

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	6,200,000	100.00%	-5,783,334	416,666	3.35%
	其中：控股股东、实际控制人	4,064,000	65.55%	-4,064,000	0	0.00%
	董事、监事、高管	4,064,000	65.55%	-4,064,000	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	0	0.00%	12,033,334	12,033,334	96.65%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	8,064,000	8,064,000	64.77%
	董事、监事、高管	0	0.00%	11,200,000	11,200,000	89.96%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		6,200,000	-	6,250,000	12,450,000	-
普通股股东人数		4				

2015 年末，有限公司总股本 620.00 万股。经有限公司股东会同意，2016 年 8 月 30 日，吴振东投入 400.00 万股，刘德志投入 100.00 万股。2016 年 11 月 23 日，有限公司改制成股份公司，次日，通过股东大会决议，同意公司总股本由 1,120.00 万股增加至 1,245.00 万股，新增 125.00 万股由股东东吉科技以货币方式认缴。

(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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	吴振东	4,064,000	4,000,000	8,064,000	64.77%	8,064,000	0
2	刘德志	1,016,000	1,000,000	2,016,000	16.19%	2,016,000	0
3	南京东吉电子科技合伙企业(有限合伙)	0	1,250,000	1,250,000	10.04%	833,334	416,666
4	丁涛	1,120,000	0	1,120,000	9.00%	1,120,000	0
合计		6,200,000	6,250,000	12,450,000	100.00%	12,033,334	416,666

前十名股东间相互关系说明：

股东东吉科技直接持有公司 10.04% 的股份，其中吴振东系东吉科技的普通合伙人，持有东吉科技 66.67% 的出资额，刘德志、丁涛系东吉科技有限合伙人，分别持有东吉科技 17.37%、8.00% 的出资额。除上述情况之外，公司股东之间不存在关联关系。

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

公司控股股东、实际控制人为吴振东，直接持有公司 8,064,000 股股份，占公司总股本 64.77%，为公司第一大股东，任公司董事长；另外，通过南京东吉电子科技间接控制公司 10.04% 的表决权。吴振东通过直接和间接控制公司 74.81% 股份的表决权，实际控制公司的经营管理，因此认定为公司的控股股东及实际控制人。

吴振东先生，董事长，1976 年出生，中国籍，无境外永久居留权。2015 年 6 月毕业于南京大学销售管理专业，本科学历。1998 年 10 至 2001 年 8 月，任南京柯南计算机系统工程技术有限公司技术工程师；2001 年 10 月至 2005 年 11 月，任江苏省电信器材工业公司技术工程师；2005 年 12 月至 2006 年 10 月，任湖南创发科技有限公司南京分公司副总经理；2006 年 11 月至 2016 年 11 月，历任有限公司副总经理、总经理、执行董事等职务；现任股份公司董事长，任期三年。直接持有公司股份 8,064,000 股，持股比例为 64.77%；目前还兼任君投汉域执行董事、紫金文创董事、君立测评执行董事、君立北京执行董事、总经理；另外，持有东吉科技 66.67% 的出资额，为普通合伙人，任其执行事务合伙人。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

（二）实际控制人情况

见本节 三、控股股东、实际控制人情况、（一）控股股东情况。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、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
短期借款	南京银行珠江路支行	950,000.00	6.72%	2015年1月7日至 2016年1月5日	否
短期借款	南京银行珠江路支行	320,000.00	6.72%	2015年2月3日至 2016年2月1日	否
短期借款	南京银行珠江路支行	540,000.00	6.72%	2015年3月3日至 2016年3月1日	否
短期借款	南京银行珠江路支行	2,120,000.00	4.35%	2016年3月31日至 2017年3月30日	否
短期借款	南京银行珠江路支行	880,000.00	4.35%	2016年4月26日至 2017年3月30日	否
合计	-	4,810,000.00	-	-	-

违约情况：

不适用

五、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
2016年8月30日	10.08	-	-
合计	10.08	-	-

2016年8月，君立有限通过股东会关于股利分配的决议，向所有股东分配现金股利 625.00

万元。上述股利分配履行了相应的决策程序，已于公司股改基准日前实施完毕，并在挂牌申报材料之公开转让说明书中详细披露。

（二）利润分配预案

不适用

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
吴振东	法定代表人、控股股东、实际控制人、董事长	男	41	本科	2016 年 11 月至 2018 年 11 月	是
刘德志	董事、总经理	男	34	本科	2016 年 11 月至 2018 年 11 月	是
丁涛	董事	男	48	大专	2016 年 11 月至 2018 年 11 月	是
何伟	董事、副总经理	男	31	大专	2016 年 11 月至 2018 年 11 月	是
金建军	董事、副总经理	男	28	大专	2016 年 11 月至 2018 年 11 月	是
潘中英	监事会主席	男	31	本科	2016 年 11 月至 2018 年 12 月	是
周敏	监事	男	28	大专	2016 年 11 月至 2018 年 11 月	是
朱达钦	监事	男	25	大专	2016 年 11 月至 2018 年 11 月	是
杨芳	财务总监	女	49	本科	2016 年 11 月至 2018 年 11 月	是
邵天洪	副总经理、董事会秘书	男	51	本科	2016 年 11 月至 2018 年 11 月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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：

董事、监事、高级管理人员相互间无近亲属关系；

股东东吉科技直接持有公司 10.04%的股份，其中董事长吴振东先生系东吉科技的普通合伙人，董事、总经理刘德志先生、董事丁涛先生系东吉科技有限合伙人。除上述情况之外，公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人吴振东之间不存在关联关系。

（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
吴振东	董事长	4,064,000	4,000,000	8,064,000	64.77%	—
刘德志	董事、总经理	1,016,000	1,000,000	2,016,000	16.19%	—
丁涛	董事	1,120,000	0	1,120,000	9.00%	—
合计	—	6,200,000	5,000,000	11,200,000	89.96%	—

(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
-	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

不适用

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	6	6
销售人员	16	19
培训人员	18	22
研究与技术人员	19	54
财务人员	2	3
行政人员	4	4
员工总计	65	108

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	18	43
专科	39	58
专科以下	7	5
员工总计	65	108

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：

1、人员变动

报告期末公司员工总计 108 人，较上年末增加 43 人，主要是公司 2016 年度为丰富公司的产品线，增加了研发人员。

2、人才引进、培训、招聘、薪酬政策

通过常规社会招聘吸引符合岗位要求员工，公司主要进一步增强了研发及销售团队建设，从而为公司产品的更新换代及业务的扩展提供了可持续保障。公司非常注重员工的培训与学习，年初制定了各部门培训计划，积极贯彻与执行，增强员工业务能力。公司不仅通过网站等传统招聘渠道，还通过员工推荐方式增加人才引进。公司员工薪酬包括基本工资、岗位工资及绩效工资等，同时按照有关规定，缴纳各项社会保险、住房公积金等。

3、公司不存在承担费用的离退休人员。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	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	4	4	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

截至报告期末，公司尚未认定核心员工。

核心技术人员：

1、金建军先生：

2010 年 6 月毕业于无锡工艺职业技术学院计算机网络技术专业，大专学历。2010 年 7 月至 2011 年 5 月，任南京沃仕特电子存储设备有限公司技术工程师；2011 年 6 月至 2016 年 11 月，历任有限公司安全服务部工程师、技术主管、研发中心经理、君立培训讲师；现任股份公司董事、副总经理，任期三年；

2、周敏先生：

2011 年 6 月毕业于南京工业职业技术学院计算机应用专业，大专学历。2011 年 7 月至 2012 年 1 月，任上海天玑科技股份有限公司南京分公司 IBM 系统工程师；2012 年 2 月至 2012 年 12 月，任南京佳建网络科技有限公司 Linux 运维工程师；2013 年 1 月至 2016 年 11 月，历任有限公司信息安全讲师、研发工程师、产品部经理；现任股份公司监事，任期三年。

3、朱达钦先生：

2012 年 2 月毕业于南京人口管理干部学院计算机应用技术专业，大专学历。2012 年 3 月至 2013 年 2 月，自由职业；2013 年 3 月至 2016 年 11 月，历任有限公司培训中心安全讲师、研发中心程序员、平台运营与安全研究部经理；现任股份公司监事，任期三年。

4、汤傲临先生：

2011 年 7 月毕业于兰州大学信息安全专业，本科学历。2011 年 9 月至 2016 年 11 月，历任有限公司安全服务部工程师、研发部部门经理；2016 年 11 月至今，任股份公司研发部部门经理。

报告期内，公司核心技术人员未发生变化。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	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

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构、建立健全内部控制制度，确保公司规范运作。自股份公司 2016 年 11 月 23 日成立以来，注重有关公司治理的各项规章制度的建立、完善和实施工作，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《财务管理制度》、《内部控制制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资决策管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》制度。报告期内，公司整体运作较规范、独立性强、信息披露规范、“三会”制度运作规范，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

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》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《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，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。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的规定和要求，认真履行权力机构、决策机构、监督机构的职责和要求，公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司于 2016 年 11 月 24 日召开 2016 年第二次临时股东大会，审议通过对《江苏君立华域信息安全技术股份有限公司章程》的修订。

1、修改“第一章 总则”之“第四条 公司注册资本为人民币 1120 万元”为“第四条 公司注册资本为人民币 1245 万元”。

2、修改“第三章 股份”之“第十七条 公司股份总数为 1120 万股，全部为普通股。”为“第十七条 公司股份总数为 1245 万股，全部为普通股。”

(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	2016 年 11 月 14 日, 第一届董事会第一次会议审议通过《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于制定〈总经理工作细则〉的议案》、《关于制定〈董事会秘书工作细则〉的议案》、《关于委托孙燕办理公司设立工商登记的议案》。 2016 年 11 月 24 日, 第一届董事会第二次会议审议通过《关于增加公司注册资本的议案》、《关于修改〈江苏君立华域信息安全技术股份有限公司章程〉的议案》、《关于提请召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》。 2016 年 11 月 30 日, 第一届董事会第三次会议审议通过《关于江苏君立华域信息安全技术股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于确定公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采用协议转让方式的议案》、《关于授权董事会全权办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》、《关于召开江苏君立华域信息安全技术股份有限公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》。
监事会	1	2016 年 11 月 14 日, 第一届监事会第一次会议审议通过《关于选举公司监事会主席的议案》。
股东大会	3	2016 年 11 月 14 日, 第一次临时股东大会审议通过《江苏君立华域信息安全技术股份有限公司筹备工作报告》、《关于发起人以江苏君立华域信息安全技术股份有限公司净资产作价抵股的审核报告》、《关于设立江苏君立华域信息安全技术股份有限公司并授权董事会负责办理工商注册登记事宜的议案》、《关于江苏君立华域信息安全技术股份有限公司设立费用情况的报告》、《关于自审计基准日至公司成立之日之间产生的损益由整体变更后的股份公司享有和承担的议案》、《关于制定〈江苏君立华域信息安全技术股份有限公司章程〉的议案》、《关于选举江苏君立华域信息安全技术股

	份有限公司董事的议案》、《关于制定〈江苏君立华域信息安全技术股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》、《关于制定〈江苏君立华域信息安全技术股份有限公司董事会议事规则〉的议案》、《关于制定〈江苏君立华域信息安全技术股份有限公司监事会议事规则〉的议案》、《关于制定〈江苏君立华域信息安全技术股份有限公司内部控制制度〉的议案》、《关于制定〈江苏君立华域信息安全技术股份有限公司财务管理制度〉的议案》、《关于制定〈江苏君立华域信息安全技术股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》、《关于制定〈江苏君立华域信息安全技术股份有限公司对外担保管理制度〉的议案》、《关于制定〈江苏君立华域信息安全技术股份有限公司对外投资决策管理制度〉的议案》、《关于制定〈江苏君立华域信息安全技术股份有限公司投资者关系管理制度〉的议案》、《关于制定〈江苏君立华域信息安全技术股份有限公司披露管理制度〉的议案》。 2016年11月24日,2016年第二次临时股东大会审议通过《关于增加公司注册资本的议案》、《关于修改〈江苏君立华域信息安全技术股份有限公司章程〉的议案》。 2016年12月16日,2016年第三次临时股东大会审议通过《关于江苏君立华域信息安全技术股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于确定公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采用协议转让方式的议案》、《关于授权董事会全权办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》。
--	---

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

公司严格遵照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的规定和要求,认真履行了权力机构、决策机构、监督机构的职责和要求,决策程序合规、合法,决策有效。

公司2016年度召开、召集的历次股东大会、董事会、监事会,均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求,决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形,会议表决程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求,能够按照《公司章程》、“三会”规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。2017 年 4 月 26 日，公司第一届董事会第四次会议审议并通过《年度报告重大差错责任追究制度》，并提交 2016 年度股东大会审议。

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。截至报告期末止，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。

（四）投资者关系管理情况

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定，召开董事会、监事会、股东大会，保障股东行使权利，及时披露公司的各项决策，保证信息真实、准确、完整。与投资者保持沟通，及时回复投资者的问题。

公司将继续通过规范和强化信息披露，加强与其他各界的信息沟通，规范资本市场运作、实现外部对公司经营约束的激励机制、实现股东价值最大化和保护投资者利益。

（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

不适用。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，认真履行职责，向股东负责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及董事、总经理和其他高级管理人员履行职责行为的合法、合规性进行监督，并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

报告期内，监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期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

报告期内，公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》等有关规定规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利。不存在不恰当干预公司的决策及生产经营活动和影响公司人员、财务、资产、机构和业务等独立性的情形，保证了公司运作的独立性。

1、业务独立：公司独立从事业务经营，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、销售体系，产品的开发、销售不依赖于控股股东及其关联企业。公司拥有独立的商标权、软件著作权等知识产权和独立的技术研发队伍，业务发展不依赖于和受制于大股东和任何其他关联企业。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领取薪酬。公司的财务人员均在本公司专职工作，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的财务人员没有在控股股东及其控制的其他企业中兼职的情形。

3、资产独立：公司拥有独立的采购、销售、研发、服务体系，公司股东与公司的资产产权界定明确。公司拥有的商标权、软件著作权和专利技术等取得手续完备，资产完整、权属清晰。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的大股东及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。

5、财务独立：公司设置了独立的财务部门，并建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，公司独立做出财务决策，不存在大股东不恰当干预公司资金使用的情形，公司在银行独立开户，依法自行纳税。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规规定，并结合公司实际情况和管理需要，建立或修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《内部控制制度》、《财务管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资决策管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等重要的内部控制制度，在重大事项决策、会计核算体系、财务管理和风险控制上均能严格遵照相关制度执行。公司内部机构明确，部门职责清晰。公司进一步完善了各项业务的内部控制制度，并且已经有效实施。公司制度设计根据实际情况制订，涵盖日常决策管理各个环节，基本规范了公司各方面的经营管理。

在今后的公司经营管理过程中，公司将进一步严格按照法律、行政法规及全国中小企业股份转让系统的要求，结合公司的发展，规范运作，持续提高公司的规范和科学治理水平，维护全体股东的合法权益。

报告期内，未发现公司上述内部管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层认真履行信息披露义务及管理事务，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

报告期内，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。2017 年 4 月 26 日，公司第一届董事会第四次会议审议并通过《年度报告重大差错责任追究制度》。截至本年报披露日，《年度报告重大差错责任追究制度》已生效实施。

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	XYZH/2017NJA10152
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
审计报告日期	2017 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	石柱、刘国栋
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

审计报告

XYZH/2017NJA10152

江苏君立华域信息安全技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏君立华域信息安全技术股份有限公司（以下简称君立华域）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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君立华域管理层的责任，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，君立华域财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了君立华域 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：石柱

中国注册会计师：刘国栋

中国 北京

二〇一七年四月二十六日

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	六.1	13,590,926.57	4,301,169.51
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	六.2	—	533,400.00
衍生金融资产		—	—
应收票据	六.3	139,860.00	—
应收账款	六.4	9,193,286.30	5,823,356.37
预付款项	六.5	846,342.19	980,995.14
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	六.6	301,602.33	838,698.95
买入返售金融资产		—	—
存货	六.7	1,127,008.35	1,945,218.75
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	六.8	54,409.75	164,009.70
流动资产合计		25,253,435.49	14,586,848.42
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	六.9	—	1,966,620.05
投资性房地产		—	—
固定资产	六.10	389,656.71	696,394.49
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		—	—
开发支出		—	—
商誉		—	—

长期待摊费用	六. 11	1,332,715.59	-
递延所得税资产	六. 12	96,324.28	68,381.56
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,818,696.58	2,731,396.10
资产总计		27,072,132.07	17,318,244.52
流动负债：			
短期借款	六. 13	3,000,000.00	1,810,000.00
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	六. 14	1,120,263.84	1,617,969.62
预收款项	六. 15	60,000.00	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六. 16	1,967,518.11	410,727.40
应交税费	六. 17	1,566,595.56	928,849.84
应付利息	六. 18	3,625.00	-
应付股利		-	-
其他应付款	六. 19	975,463.48	174,319.35
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		8,693,465.99	4,941,866.21
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		8,693,465.99	4,941,866.21
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六.20	12,450,000.00	6,200,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六.21	2,065,508.99	1,000,000.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六.22	810,830.65	544,151.07
一般风险准备		-	-
未分配利润	六.23	3,052,326.44	4,632,227.24
归属于母公司所有者权益合计		18,378,666.08	12,376,378.31
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		18,378,666.08	12,376,378.31
负债和所有者权益总计		27,072,132.07	17,318,244.52

法定代表人：吴振东 主管会计工作负责人：杨芳 会计机构负责人：杨芳

（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		11,385,915.22	3,766,759.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	533,400.00
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十三.1	8,204,173.30	4,232,336.37
预付款项		846,342.19	980,995.14
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十三.2	1,713,641.33	129,222.25
存货		1,127,008.35	1,945,218.75
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		54,409.75	128,609.70
流动资产合计		23,331,490.14	11,716,541.61
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	十三.3	1,752,174.38	1,966,620.05
投资性房地产		—	—
固定资产		380,751.53	695,974.56
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		—	—
开发支出		—	—
商誉		—	—
长期待摊费用		1,332,715.59	—
递延所得税资产		81,112.77	43,861.55
其他非流动资产		—	1,000,000.00
非流动资产合计		3,546,754.27	3,706,456.16
资产总计		26,878,244.41	15,422,997.77
流动负债：			
短期借款		3,000,000.00	1,810,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		—	—
衍生金融负债		—	—
应付票据		—	—
应付账款		1,120,263.84	1,617,969.62
预收款项		60,000.00	—
应付职工薪酬		1,579,727.28	255,973.10
应交税费		1,463,359.67	720,575.57
应付利息		3,625.00	—
应付股利		—	—
其他应付款		942,858.17	117,509.35
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		8,169,833.96	4,522,027.64
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		8,169,833.96	4,522,027.64
所有者权益：			
股本		12,450,000.00	6,200,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,817,683.37	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		736,776.59	470,097.01
未分配利润		3,703,950.49	4,230,873.12
所有者权益合计		18,708,410.45	10,900,970.13
负债和所有者权益总计		26,878,244.41	15,422,997.77

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		31,347,164.43	15,993,913.46
其中：营业收入	六.24	31,347,164.43	15,993,913.46
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		25,859,667.74	13,495,197.09
其中：营业成本	六.24	9,057,489.55	4,542,538.30
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		-	-
税金及附加	六.25	221,398.70	163,291.41
销售费用	六.26	5,170,589.38	2,529,726.31
管理费用	六.27	11,096,135.75	6,544,228.37
财务费用	六.28	102,946.91	107,947.16
资产减值损失	六.29	211,107.45	-392,534.46
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六.30	37,168.00	-37,168.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六.31	241,966.07	-160,888.50

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）		5,766,630.76	2,300,659.87
加：营业外收入	六.32	1,723,138.51	706,605.95
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	六.33	63,839.30	136,504.85
其中：非流动资产处置损失		63,824.04	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,425,929.97	2,870,760.97
减：所得税费用	六.34	1,111,142.20	750,899.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,314,787.77	2,119,861.79
其中：被合并方在合并前实现的净利润		6,314,787.77	2,119,861.79
归属于母公司所有者的净利润		6,314,787.77	2,119,861.79
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		6,314,787.77	2,119,861.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,314,787.77	2,119,861.79

归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.80	0.36
（二）稀释每股收益		0.80	0.36

法定代表人：吴振东 主管会计工作负责人：杨芳 会计机构负责人：杨芳

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三.4	25,970,404.21	11,324,735.09
减：营业成本	十三.4	5,986,920.91	3,692,138.61
税金及附加		192,417.58	86,401.68
销售费用		3,848,541.01	1,771,440.61
管理费用		9,081,580.62	4,061,377.38
财务费用		99,251.35	102,742.51
资产减值损失		248,341.45	-444,634.34
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		37,168.00	-37,168.00
投资收益（损失以“－”号填列）		241,966.07	-160,888.50
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）		6,792,485.36	1,857,212.14
加：营业外收入		1,723,138.48	706,605.95
其中：非流动资产处置利得		—	—
减：营业外支出		63,839.30	116,504.85
其中：非流动资产处置损失		63,824.04	—
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		8,451,784.54	2,447,313.24
减：所得税费用		1,084,018.60	—
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		7,367,765.94	2,447,313.24
五、其他综合收益的税后净额		—	—
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		—	—
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		—	—
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		—	—
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		—	—
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		—	—
2. 可供出售金融资产公允价值变动		—	—

损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		7,367,765.94	2,447,313.24
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		29,056,996.29	18,014,981.12
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		174,138.48	254,105.95
收到其他与经营活动有关的现金	六.35	2,290,690.86	1,441,700.58
经营活动现金流入小计		31,521,825.63	19,710,787.65
购买商品、接受劳务支付的现金		4,769,481.90	1,157,740.02
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		9,173,666.86	6,469,803.63
支付的各项税费		2,557,176.23	1,823,703.64
支付其他与经营活动有关的现金	六.35	8,108,168.13	9,974,919.55
经营活动现金流出小计		24,608,493.12	19,426,166.84
经营活动产生的现金流量净额		6,913,332.51	284,620.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,700,000.00	-

取得投资收益收到的现金		81,861.28	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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		4,781,861.28	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,180,599.00	367,474.70
投资支付的现金		2,500,000.00	3,260,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		3,680,599.00	3,627,474.70
投资活动产生的现金流量净额		1,101,262.28	-3,627,474.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,437,500.00	1,220,000.00
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		3,000,000.00	1,810,000.00
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		9,437,500.00	3,030,000.00
偿还债务支付的现金		1,810,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,352,337.73	110,758.62
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		8,162,337.73	110,758.62
筹资活动产生的现金流量净额		1,275,162.27	2,919,241.38
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		9,289,757.06	-423,612.51
加：期初现金及现金等价物余额		4,301,169.51	4,724,782.02
六、期末现金及现金等价物余额		13,590,926.57	4,301,169.51

法定代表人：吴振东 主管会计工作负责人：杨芳 会计机构负责人：杨芳

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,971,596.29	13,514,179.84
收到的税费返还		174,138.48	254,105.95
收到其他与经营活动有关的现金		1,558,913.60	1,179,852.43
经营活动现金流入小计		24,704,648.37	14,948,138.22
购买商品、接受劳务支付的现金		3,974,941.90	1,157,740.02
支付给职工以及为职工支付的现金		5,712,980.38	3,879,419.08

支付的各项税费		2,203,854.00	1,549,220.51
支付其他与经营活动有关的现金		7,080,739.82	6,703,843.56
经营活动现金流出小计		18,972,516.10	13,290,223.17
经营活动产生的现金流量净额		5,732,132.27	1,657,915.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,700,000.00	-
取得投资收益收到的现金		81,861.28	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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		4,781,861.28	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,170,000.00	367,474.70
投资支付的现金		3,000,000.00	3,260,000.00
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		4,170,000.00	3,627,474.70
投资活动产生的现金流量净额		611,861.28	-3,627,474.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,437,500.00	1,120,000.00
取得借款收到的现金		3,000,000.00	1,810,000.00
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		9,437,500.00	2,930,000.00
偿还债务支付的现金		1,810,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,352,337.73	110,758.62
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		8,162,337.73	110,758.62
筹资活动产生的现金流量净额		1,275,162.27	2,819,241.38
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		7,619,155.82	849,681.73
加：期初现金及现金等价物余额		3,766,759.40	2,917,077.67
六、期末现金及现金等价物余额		11,385,915.22	3,766,759.40

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项储 备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	6,200,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	544,151.07	-	4,632,227.24	-	12,376,378.31
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	6,200,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	544,151.07	-	4,632,227.24	-	12,376,378.31
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	6,250,000.00	-	-	-	1,065,508.99	-	-	-	266,679.58	-	-1,579,900.80	-	6,002,287.77
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,314,787.77	-	6,314,787.77
（二）所有者投入和减少资本	6,250,000.00	-	-	-	-312,500.00	-	-	-	-	-	-	-	5,937,500.00
1. 股东投入的普通股	6,250,000.00	-	-	-	187,500.00	-	-	-	-	-	-	-	6,437,500.00
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	-	-	-	-	-500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-500,000.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	736,776.59	-	-6,986,776.59	-	-6,250,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	736,776.59	-	-736,776.59	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,250,000.00	-	-6,250,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	1,378,008.99	-	-	-	-470,097.01	-	-907,911.98	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	470,097.01	-	-	-	-470,097.01	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	907,911.98	-	-	-	-	-	-907,911.98	-
（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	12,450,000.00	-	-	-	2,065,508.99	-	-	-	810,830.65	-	3,052,326.44	-

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	5,080,000.00	-	-	-	1,900,000.00	-	-	-	316,253.71	-	2,740,262.81	-	10,036,516.52
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	5,080,000.00	-	-	-	1,900,000.00	-	-	-	316,253.71	-	2,740,262.81	-	10,036,516.52
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,120,000.00	-	-	-	-900,000.00	-	-	-	227,897.36	-	1,891,964.43	-	2,339,861.79
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,119,861.79	-	2,119,861.79
(二) 所有者投入和减少资本	1,120,000.00	-	-	-	-900,000.00	-	-	-	-	-	-	-	220,000.00
1. 股东投入的普通股	1,120,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,120,000.00
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	-	-	-	-	-900,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-900,000.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	227,897.36	-	-227,897.36	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	227,897.36	-	-227,897.36	-	-
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. 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	6,200,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	544,151.07	-	4,632,227.24	-	12,376,378.31

法定代表人：吴振东 主管会计工作负责人：杨芳 会计机构负责人：杨芳

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	470,097.01	4,230,873.12	10,900,970.13
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	6,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	470,097.01	4,230,873.12	10,900,970.13
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	6,250,000.00	-	-	-	1,817,683.37	-	-	-	266,679.58	-526,922.63	7,807,440.32
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,367,765.94	7,367,765.94
(二)所有者投入和减少 资本	6,250,000.00	-	-	-	439,674.38	-	-	-	-	-	6,689,674.38
1. 股东投入的普通股	6,250,000.00	-	-	-	187,500.00	-	-	-	-	-	6,437,500.00
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	-	-	-	-	252,174.38	-	-	-	-	-	252,174.38
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	736,776.59	-6,986,776.59	-6,250,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	736,776.59	-736,776.59	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,250,000.00	-6,250,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	1,378,008.99	-	-	-	-470,097.01	-907,911.98	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	470,097.01	-	-	-	-470,097.01	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	907,911.98	-	-	-	-	-907,911.98	-
（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	12,450,000.00	-	-	-	1,817,683.37	-	-	-	736,776.59	3,703,950.49	18,708,410.45

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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	5,080,000.00	-	-	-	-	-	-	-	286,625.88	2,579,632.95	7,946,258.83
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,080,000.00	-	-	-	-	-	-	-	286,625.88	2,579,632.95	7,946,258.83
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,120,000.00	-	-	-	-	-	-	-	183,471.13	1,651,240.17	2,954,711.30
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,834,711.30	2,447,313.24
(二) 所有者投入和减少 资本	1,120,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,120,000.00
1. 股东投入的普通股	1,120,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,120,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	183,471.13	-183,471.13	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	183,471.13	-183,471.13	-
2. 对所有者(或股东)的 分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或 股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或 股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	6,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	470,097.01	4,230,873.12	10,900,970.13

财务报表附注

一、公司的基本情况

1. 概况

江苏君立华域信息安全技术股份有限公司（以下简称公司）系由江苏君立华域信息安全技术有限公司（以下简称君立华域有限）整体变更设立。统一社会信用代码：91320115793712955H；法定代表人：吴振东；注册资本：1245 万元人民币；公司住所：南京市江宁经济技术开发区正方中路 199 号；营业期限：2006 年 10 月 20 日起无固定期限。公司登记机关：南京市工商行政管理局。

经营范围：信息安全及相关技术服务、技术培训；多媒体通信技术、计算机软件及网络技术开发、服务；计算机系统集成及相关服务；弱电工程设计、施工、维护；网络工程及综合布线；电子产品、计算机软、硬件及配件销售。（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）。

2017 年 3 月 16 日，公司取得《关于同意江苏君立华域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[2017]1514 号）。2017 年 4 月 7 日公司正式挂牌，证券代码：871280，证券简称：君立华域。

2. 历史沿革

（1）公司设立及第一期出资

公司成立于 2006 年 10 月 20 日，成立时名称为南京青苜信息技术有限公司。成立时，注册资本为人民币 300.00 万元；住所为建邺区南湖路 58 号；法人代表为衣晓辉；企业类型为有限公司（自然人控股）；经营范围：软件开发、服务；计算机系统集成及相关服务；机械设备安装；弱电工程设计及施工；计算机网络布线及检测；仪器仪表、化妆品、建筑材料（不含油漆）、电子产品、电子计算机及配件销售。

2006 年 10 月 10 日，江苏同仁会计师事务所有限公司出具了“同仁验字（2006）第 0194 号”《验资报告》，经审验，截至 2006 年 10 月 10 日止，公司（筹）收到全体股东第一期缴纳的注册资本合计人民币 100.00 万元，出资方式为货币。

2006 年 10 月 20 日，公司取得南京市工商行政管理局核发的注册号为 3201002016566 的《企业法人营业执照》，注册资本为 300.00 万元，实收资本 100.00 万元。

公司设立时，股东出资情况如下：

序号	股东名称	注册资本（元）	实收资本（元）	持股比例（%）
1	衣晓辉	1,500,000.00	500,000.00	50.00
2	杨云	1,500,000.00	500,000.00	50.00
	合计	3,000,000.00	1,000,000.00	100.00

（2）公司第一次变更：第二期出资

2007 年 2 月 1 日，公司召开股东会，同意股东增加实收资本 200 万元，其中衣晓辉认缴 100 万元，杨云认缴 100 万元，均以货币认缴。

2007 年 2 月 1 日，江苏天宁会计师事务所有限公司出具了“苏宁验（2007）B-001 号”《验资报告》，经审验，截至 2007 年 2 月 1 日止，公司收到全体股东第二期缴纳的注册资本合计人民币 200.00 万元，出资方式为货币。

2007 年 2 月 1 日，公司取得南京市工商行政管理局核发的注册号为 3201002016566 的《企业法人营业执照》，注册资本为 300.00 万元，实收资本为 300.00 万元。

本次变更完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	注册资本（元）	实收资本（元）	持股比例（%）
1	衣晓辉	1,500,000.00	1,500,000.00	50.00
2	杨云	1,500,000.00	1,500,000.00	50.00
	合计	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00

（3）公司第二次变更：第一次增加注册资本

2008 年 8 月 11 日，公司股东会决议，同意公司注册资本由 300.00 万增加至 508.00 万元，新增 208.00 万元注册资本由新股东哈明宙、陈铭以货币方式认缴；其中，哈明宙认缴 150 万元，陈铭认缴 58 万元。

2008 年 8 月 12 日，江苏天宁会计师事务所有限公司出具了“苏天宁验（2008）U-048 号”《验资报告》，审验确认上述增资资金已足额缴纳。

2008 年 8 月 22 日，公司取得南京市工商行政管理局核发的注册号为 320100000121373

的《企业法人营业执照》，注册资本为 508.00 万元。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资（元）	出资比例（%）
1	衣晓辉	1,500,000.00	29.53
2	杨云	1,500,000.00	29.53
3	哈明宙	1,500,000.00	29.53
4	陈铭	580,000.00	11.41
	合计	5,080,000.00	100.00

（4）公司第三次变更：第一次股权转让

2008 年 8 月 11 日，公司股东会决议，同意杨云将所持有的公司 29.53%的股权（150.00 万元出资额）转让给沈筱萍，同意衣晓辉将所持有的公司 4.47%的股权（22.72 万元出资额）转让给沈筱萍，同意衣晓辉将所持有的公司 4.47%的股权（22.72 万元出资额）转让给哈明宙，同意衣晓辉将所持有的公司 20.58%的股权（104.56 万元出资额）转让给陈铭，同日，上述股权转让各方分别签订了《股权转让协议》。

2008 年 8 月 27 日，公司取得南京市工商行政管理局核发的注册号为 320100000121373 的《企业法人营业执照》，注册资本为 508.00 万元。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资（元）	出资比例（%）
1	沈筱萍	1,727,200.00	34.00
2	哈明宙	1,727,200.00	34.00
3	陈铭	1,625,600.00	32.00
	合计	5,080,000.00	100.00

（5）公司第四次变更：第二次股权转让

2010 年 9 月 13 日，公司股东会决议，同意哈明宙将所持有的公司 34.00%的股权（172.72 万元出资额）转让给陈铭。同日，上述股权转让双方签订了《股权转让协议》。

2010 年 9 月 20 日，公司取得南京市工商行政管理局核发的注册号为 320100000121373 的《企业法人营业执照》，注册资本为 508.00 万元。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资（元）	出资比例（%）
1	陈铭	3,352,800.00	66.00
2	沈筱萍	1,727,200.00	34.00
	合计	5,080,000.00	100.00

（6）公司第五次变更：第三次股权转让

2011 年 4 月 18 日，公司股东会决议，同意陈铭将所持有的公司 66.00%的股权（335.28 万元出资额）转让给吴振东。同日，上述股权转让双方签订了《股权转让协议》。

2011 年 5 月 16 日，公司取得南京市工商行政管理局核发的注册号为 320100000121373 的《企业法人营业执照》，注册资本为 508.00 万元。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资（元）	出资比例（%）
1	吴振东	3,352,800.00	66.00
2	沈筱萍	1,727,200.00	34.00
	合计	5,080,000.00	100.00

（7）公司第六次变更：第四次股权转让

2012 年 2 月 3 日，公司股东会决议，同意沈筱萍将所持有的公司 34.00%的股权（172.72 万元出资额）转让给吴振东，同意吴振东将所持有的公司 50.00%的股权（254.00 万元出资额）转让给衣晓辉。同日，上述股权转让各方分别签订了《股权转让协议》。

2012 年 2 月 6 日，公司取得南京市工商行政管理局核发的注册号为 320100000121373 的《企业法人营业执照》，注册资本为 508.00 万元。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资（元）	出资比例（%）
1	吴振东	2,540,000.00	50.00
2	衣晓辉	2,540,000.00	50.00
	合计	5,080,000.00	100.00

（8）公司第七次变更：第五次股权转让

2012 年 7 月 9 日，公司股东会决议，同意衣晓辉将所持有的公司 30.00%的股权（152.40 万元出资额）转让给吴振东，同意衣晓辉将所持有的公司 20.00%的股权（101.60 万元出资额）转让给刘德志。同日，上述股权转让各方分别签订了《股权转让协议》。

2012 年 7 月 16 日，公司取得南京市工商行政管理局核发的注册号为 320100000121373 的《企业法人营业执照》，注册资本为 508.00 万元。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资（元）	出资比例（%）
1	吴振东	4,064,000.00	80.00
2	刘德志	1,016,000.00	20.00
	合计	5,080,000.00	100.00

（9）公司第八次变更：第二次增加注册资本

2013 年 8 月 5 日，公司股东会决议，同意公司注册资本由 508.00 万增加至 1,008.00 万元，新增 500.00 万元注册资本由股东吴振东、刘德志以知识产权-非专利技术（信息安全攻防对抗的平台技术）方式认缴；其中，吴振东认缴 400 万元，刘德志认缴 100 万元，并于 2013 年 8 月 5 日签署了《知识产权（无形资产）-非专利技术财产转移协议书》。

2013 年 8 月 5 日，上海维德资产评估有限公司出具了“维德评报字[2013]276 号”《吴振东、刘德志拥有的知识产权——非专利技术“信息安全攻防对抗的平台技术”资产评估报告书》，本次用于增资的知识产权——非专利技术的评估值为 500 万元人民币。

2013 年 8 月 8 日，上海盈智会计师事务所（普通合伙）出具了“盈智验字（2013）第

0224 号”《验资报告》，审验确认上述增资资金已足额缴纳。

2013 年 8 月 21 日，公司取得南京市江宁区工商行政管理局核发的注册号为 320100000121373 的《企业法人营业执照》，注册资本为 1,008.00 万元。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资（元）	出资比例（%）
1	吴振东	8,064,000.00	80.00
2	刘德志	2,016,000.00	20.00
	合计	10,080,000.00	100.00

（10）公司第九次变更：第三次增加注册资本

2015 年 2 月 28 日，公司股东会决议，同意公司注册资本由 1,008.00 万增加至 1,120.00 万元，新增 112.00 万元注册资本由新股东丁涛以货币方式认缴。

2015 年 3 月 9 日，公司取得南京市江宁区工商行政管理局核发的注册号为 320100000121373 的《企业法人营业执照》，注册资本为 1,120.00 万元。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资（元）	出资比例（%）
1	吴振东	8,064,000.00	72.00
2	刘德志	2,016,000.00	18.00
3	丁涛	1,120,000.00	10.00
	合计	11,200,000.00	100.00

（11）用货币出资置换无形资产出资

鉴于上述出资的非专利技术“信息安全攻防对抗的平台技术”公司已在投入前使用，实际上属于公司所有，2016 年 8 月 30 日，吴振东、刘德志分别出资 400 万元、100 万元货币对 2013 年 8 月出资的无形资产进行了置换。

（12）整体变更设立股份公司

2016 年 11 月 14 日，君立华域有限召开股东会，同意了整体变更设立为股份有限公司的决议。根据发起人协议及公司章程，君立华域有限整体变更为江苏君立华域信息安全技术股份有限公司，注册资本为人民币 1,120.00 万元人民币，各发起人以其拥有的截至 2016 年 8 月 31 日止的净资产折股投入。截至 2016 年 8 月 31 日止，君立华域有限经审计后净资产共 12,830,183.37 元，共折合为 1,120.00 万股，每股面值 1 元，变更前后各股东出资比例不变。上述事项已于 2016 年 11 月 14 日经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）XYZH/2016NJA 10209 号验资报告验证。

2016 年 11 月 23 日，公司取得南京市工商行政管理局核发的统一社会信用代码 91320115793712955H 的《企业法人营业执照》，注册资本为 1,120.00 万元。

(13) 股份公司第一次增资

2016 年 11 月 24 日，公司召开股东会，同意公司股本由 1,120.00 万元增加至 1,245.00 万元，新增 125.00 万元股本由新股东南京东吉电子科技合伙企业（有限合伙）以货币方式认缴。

2016 年 11 月 30 日，公司换领南京市工商行政管理局核发的统一社会信用代码 91320115793712955H 的《企业法人营业执照》，注册资本为 1,245.00 万元。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资（元）	出资比例（%）
1	吴振东	8,064,000.00	64.77
2	刘德志	2,016,000.00	16.19
3	丁 涛	1,120,000.00	9.00
4	南京东吉电子科技合伙企业（有限合伙）	1,250,000.00	10.04
合计		12,450,000.00	100.00

二、合并财务报表范围

合并财务报表范围包括本公司及子公司南京君立华域教育培训中心、江苏君立华域安全测评有限公司、君立华域（北京）信息技术有限公司。

三、财务报表的编制基础

（1） 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（2） 持续经营

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

四、重要会计政策及会计估计

本公司根据企业会计准则制定会计政策，其中个性化会计政策主要包括应收款项坏账准备、固定资产折旧、收入确认原则和计量方法等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团及本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

本公司以 12 个月作为一个营业周期。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公

允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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，应当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投资损益。

7. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币财务报表折算

（1）外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司指定的该类金融资产主要包括为短期内出售而持有的金融资产等。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。

公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；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损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，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予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，(相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露)。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

10. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过5年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年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。

(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	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	无特殊情况不计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 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	单项金额虽不重大但有客观证据表明可能无法收回合同现金流量
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

11. 存货

本公司存货主要包括低值易耗品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；库存商品等发出按加权平均法计价；低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

12. 划分为持有待售资产

本公司划分为持有待售的资产包括非流动资产。将其划分为持有待售资产的依据是：非流动资产在当前状态下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售，本公司董事会或股东大会（按规定若需要）已经就处置该组成部分作出决议、与受让方签订了不可撤销的转让协议并且该项转让将在一年内完成。

13. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

14. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括运输设备、电子设备、办公设备及其他等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、

折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	运输设备	4-5	5	19.00-23.75
2	电子设备	3-5	5	19.00-31.67
3	办公设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

15. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

16. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

17. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允

的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。使用寿命不确定的无形资产不摊销，每年末进行减值测试。

18. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

对是否存在下列各种可能发生减值的迹象进行判断，如果发现资产存在下述减值迹象的，则进行减值测试：1) 资产市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间推移或者正常使用而预计的下跌。2) 公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，对公司产生不利影响。3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。6) 内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。资产减值损失的确认：资产减值损失是根据年末各项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额确认，预计可收回金额按如下方法估计：1) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。2) 资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中有法律约束力的销售协议价格减去直接归属于该资产处置费用的金额确定，处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税金、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。3) 资产未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。在综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素后，预计资产未来现金流量的现值。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

资产组的认定：有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

19. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括 1) 职工工资、奖金、津贴和补贴等；2) 职工福利费；3) 医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4) 住房公积金；5) 工会经费和职工教育经费；6) 非货币性福利等，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，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利：本公司在不能单方面解除劳动关系计划或裁减时所提供的辞退福利时，或确认与涉及辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

20. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

21. 股份支付

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

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变

动计入当期损益。

22. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23. 收入确认原则和计量方法

（1）销售商品收入

确认和计量原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

具体确认标准：销售外购第三方产品，在产品交付客户，且产品所有权上的主要风险或报酬转移给客户，收到货物签收单或取得收取货款的权利时，确认收入；销售不需要安装调试的标准化软件，在按合同约定将产品转移给对方后确认销售收入；销售需要安装调试的标准化软件，按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入；销售合同项目实施周期较长客户化软件产品，按客户提供的阶段性验收凭据确定完工进度，分阶段确认收入，无阶段性验收凭据的，在项目完成并经对方验收合格后一次性确认收入。

（2）让渡资产使用权收入

确认和计量原则：与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。

分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

（3）提供劳务收入

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

公司劳务收入主要包括信息安全及相关技术服务、信息安全测评和培训服务。信息安全及相关技术服务、信息安全测评按客户提供的阶段性验收凭据确定完工进度，分阶段确认收入，无阶段性验收凭据的，在项目完成并经对方验收合格后一次性确认收入；培训服务费报名时一次性收取，收取当月确认收入。

（4）混合收入

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

24. 政府补助

本公司的政府补助是指从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付

的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，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，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司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，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。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以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未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

26. 租赁

本公司的租赁业务包括经营租赁和融资租赁。

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本公司作为经营租赁出租方时，出租资产收取的租赁费在不扣除免租间的整个租赁期内按直线法确认租赁相关收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期损益，若金额较大的，则予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。本公司承担了承租人某些费用的，本公司该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

27. 重要会计政策和会计估计变更

无

五、税项

1. 报告期内主要税（费）种及税（费）率如下：

单位名称	税（费）种	计（费）税依据	税（费）率	期间
江苏君立华域信息安全技术股份有限公司	增值税	销售收入	17%	2014. 1. 1-2016. 12. 31
江苏君立华域信息安全技术股份有限公司	增值税	服务收入	6%	2014. 1. 1-2016. 12. 31
江苏君立华域信息安全技术股份有限公司	企业所得税	应纳税所得额	25%	2014. 1. 1-2014. 12. 31
江苏君立华域信息安全技术股份有限公司	企业所得税	应纳税所得额	15%	2015. 1. 1-2016. 12. 31
江苏君立华域信息安全技术股份有限公司	城市维护建设税	应纳流转税	7%	2014. 1. 1-2016. 12. 31
江苏君立华域信息安全技术股份有限公司	教育费附加	应纳流转税	3%	2014. 1. 1-2016. 12. 31
江苏君立华域信息安全技术股份有限公司	地方教育费附加	应纳流转税	2%	2014. 1. 1-2016. 12. 31
南京君立华域教育培训中心	营业税	服务收入	3%	2014. 1. 1-2016. 4. 30
南京君立华域教育培训中心	增值税	服务收入	3%	2016. 5. 1-2016. 12. 31
南京君立华域教育培训中心	企业所得税	应纳税所得额	25%	2015. 1. 1-2016. 12. 31
南京君立华域教育培训中心	城市维护建设税	应纳流转税	7%	2014. 1. 1-2016. 12. 31
南京君立华域教育培训中心	教育费附加	应纳流转税	3%	2014. 1. 1-2016. 12. 31
南京君立华域教育培训中心	地方教育费附加	应纳流转税	2%	2014. 1. 1-2016. 12. 31
江苏君立华域安全测评有限公司	增值税	服务收入	3%	2014. 1. 23-2016. 6. 30
江苏君立华域安全测评有限公司	增值税	服务收入	6%	2016. 7. 1-2016. 12. 31
江苏君立华域安全测评有限公司	企业所得税	应纳税所得额	25%	2014. 1. 23-2016. 12. 31
江苏君立华域安全测评有限公司	城市维护建设税	应纳流转税	7%	2014. 1. 23-2016. 12. 31
江苏君立华域安全测评有限公司	教育费附加	应纳流转税	3%	2014. 1. 23-2016. 12. 31
江苏君立华域安全测评有限公司	地方教育费附加	应纳流转税	2%	2014. 1. 23-2016. 12. 31

单位名称	税（费）种	计（费）税依据	税（费）率	期间
				1
君立华域(北京)信息技术有限公司	增值税	服务收入	3%	2014. 4. 8-2016. 3. 31
君立华域(北京)信息技术有限公司	增值税	服务收入	6%	2016. 4. 1-2016. 12. 31
君立华域(北京)信息技术有限公司	企业所得税	应纳税所得额	25%	2014. 4. 8-2016. 12. 31
君立华域(北京)信息技术有限公司	城市维护建设税	应纳流转税	7%	2014. 4. 8-2016. 12. 31
君立华域(北京)信息技术有限公司	教育费附加	应纳流转税	3%	2014. 4. 8-2016. 12. 31
君立华域(北京)信息技术有限公司	地方教育费附加	应纳流转税	2%	2014. 4. 8-2016. 12. 31

2. 税收优惠

（1）增值税税收优惠

2011 年 10 月 14 日，为了贯彻落实《国务院关于印发进一步鼓励软件和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号文），财政部和国家税务总局联合发布了《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号文）。根据财税[2011]100 号文件，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

江苏君立华域信息安全技术股份有限公司按照上述税收优惠政策，享受相关的增值税即征即退税收优惠。

（2）企业所得税税收优惠

江苏君立华域信息安全技术股份有限公司为高新技术企业，目前最新的高新技术企业证书由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局于 2015 年 10 月 10 日颁发（证书编号：GR201532002030），本公司 2015 年度、2016 年度适用 15% 的企业所得税优惠税率。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
现金	104,556.45	89,465.22
银行存款	13,486,370.12	4,209,663.01
其他货币资金		2,041.28
合计	13,590,926.57	4,301,169.51

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
债务工具投资		
权益工具投资		533,400.00
合计		533,400.00

3. 应收票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	139,860.00	
合计	139,860.00	

注：年末无已背书未到期的应收票据。

4. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	9,762,431.32	100.00	569,145.02	5.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	9,762,431.32	100.00	569,145.02	5.83

类别	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	6,198,913.94	100.00	375,557.57	6.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	6,198,913.94	100.00	375,557.57	6.06

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2016 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,088,362.32	454,418.12	5.00
1-2 年	601,269.00	60,126.90	10.00
2-3 年	26,000.00	7,800.00	30.00
3 年以上	46,800.00	46,800.00	100.00
合计	9,762,431.32	569,145.02	

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,805,906.44	290,295.32	5.00

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年	327,000.00	32,700.00	10.00
2-3 年	19,207.50	5,762.25	30.00
3 年以上	46,800.00	46,800.00	100.00
合计	6,198,913.94	375,557.57	

(2) 2016 年 12 月 31 日应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	2016 年 12 月 31 日余额	账龄	占应收账款 2016 年 12 月 31 日余额合计数的比例 (%)	坏账准备 2016 年 12 月 31 日余额
南京华讯方舟通信设备有限公司	非关联方	1,520,000.00	1 年以内	15.57	76,000.00
中国电信股份有限江苏分公司	非关联方	1,125,974.72	2 年以内	11.53	65,584.74
江苏大剧院运营管理有限公司	非关联方	1,063,000.00	1 年以内	10.89	53,150.00
中国移动通信集团贵州有限公司	非关联方	778,000.00	1 年以内	7.97	38,900.00
北京天融信科技股份有限公司	非关联方	671,810.00	1 年以内	6.88	33,590.50
合计		5,158,784.72		52.84	267,225.24

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	846,342.19	100.00	980,995.14	100.00
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合计	846,342.19	100.00	980,995.14	100.00

(2) 按预付对象归集的余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	2016 年 12 月 31 日余额	账龄	占预付款项 2016 年 12 月 31 日余额的比例 (%)
南京联士达信息系统有限公司	非关联方	638,297.17	1 年以内	75.42
南京诺科为信息科技有限公司	非关联方	168,000.00	1 年以内	19.85
中国石化销售有限公司江苏南京石油分公司	非关联方	40,045.02	1 年以内	4.73
合计		846,342.19		100.00

(3) 2016 年 12 月 31 日预付款项中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	334,055.08	100.00	32,452.75	9.71
按账龄组合关联方不计提坏账准备的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	334,055.08	100.00	32,452.75	9.71

类别	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	153,655.00	18.00	14,932.75	9.72
按账龄组合关联方不计提坏账准备的其他应收款	699,976.70	82.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	853,631.70	100.00	14,932.75	1.75

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016 年 12 月 31 日		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	289,055.08	14,452.75	5.00
1-2 年	30,000.00	3,000.00	10.00
2-3 年	-	-	30.00
3 年以上	15,000.00	15,000.00	100.00
合计	334,055.08	32,452.75	

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	138,655.00	6,932.75	5
1-2 年		-	10
2-3 年	10,000.00	3,000.00	30
3 年以上	5,000.00	5,000.00	100
合计	153,655.00	14,932.75	

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日止其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况：

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
保证金及押金	334,055.08	64,918.00
往来款	10,380.00	88,737.00
借款		699,976.70
合计	334,055.08	853,631.70

(4) 按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	与本公司 关系	2016 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应收款 2016 年 12 月 31 日余额的比例 (%)	款项性质
中国移动贵州 有限公司	非关联 方	77,800.00	1 年以内	23.29	保证金
江苏中博通信 有限公司	非关联 方	50,000.00	2 年以内	14.97	保证金
中技国际招标 有限公司	非关联 方	36,000.00	1 年以内	10.78	保证金
杭州建友工程 咨询有限公司	非关联 方	30,000.00	1 年以内	8.98	保证金
江苏省邮电规 划设计院有限 责任公司	非关联 方	30,000.00	1 年以内	8.98	保证金
合计		223,800.00		67.00	

7. 存货

项目	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	717,169.66		717,169.66	1,574,921.69		1,574,921.69
劳务成本	409,838.69		409,838.69	370,297.06		370,297.06
合计	1,127,008.35		1,127,008.35	1,945,218.75		1,945,218.75

8. 其他流动资产

客户明细	2016年12月31日	2015年12月31日
待摊费用	54,409.75	31,507.50
待抵扣的进项税额		132,502.20
合计	54,409.75	164,009.70

9. 长期股权投资

(1) 2016 年长期股权投资的变化情况

被投资单位名称	2015 年 12 月 31 日	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益的调整
联营企业：					
江苏紫金文创新 传媒股份有限公 司	1,966,620.05		2,200,000. 00	-1,966,620.0 5	
合 计	1,966,620.05		2,200,000. 00	-1,966,620.0 5	

续

被投资单位名称	本期增减变动				2016 年 12 月 31 日	减值准备 期末余额
	其他权 益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减值 准备	其他		
联营企业：						
江苏紫金文创新传 媒股份有限公司				2,200,000. 00		
合计				2,200,000. 00		

10. 固定资产

固定资产增减变动情况如下：

项目	运输设备	电子设备	办公设备及其 他	合计
一、账面原值				
1. 2016年初余额	1,651,842.39	268,612.66	439,081.13	2,359,536.18

项目	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
2. 本年增加金额		9,058.97		9,058.97
3. 本年减少金额	573,678.00	22,067.51	95,676.00	691,421.51
4. 2016年末余额	1,078,164.39	255,604.12	343,405.13	1,677,173.64
二、累计折旧				
1. 2016年初余额	1,272,576.33	198,732.29	191,833.07	1,663,141.69
2. 本年增加金额	150,652.56	26,931.79	74,388.36	251,972.71
3. 本年减少金额	544,993.72	20,964.26	61,639.49	627,597.47
4. 2016年末余额	878,235.17	204,699.82	204,581.94	1,287,516.93
三、减值准备				
1. 2016年初余额				
2. 本年增加金额				
3. 本年减少金额				
5. 2016年末余额				
四、账面价值				
1. 2016年初账面价值	379,266.06	69,880.37	247,248.06	696,394.49
2. 2016年末账面价值	199,929.22	50,904.30	138,823.19	389,656.71

11. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
九楼办公楼装修费		1,406,755.34	74,039.75		1,332,715.59
合计		1,406,755.34	74,039.75		1,332,715.59

12. 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	601,597.77	96,324.28	390,490.32	68,381.56
待弥补亏损				
合计	601,597.77	96,324.28	390,490.32	68,381.56

13. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
保证借款	3,000,000.00	1,810,000.00
信用借款		
合计	3,000,000.00	1,810,000.00

(2) 短期借款基本信息

借款银行	合同金额	2016 年 12 月 31 日余额	借款日期	还款日期	合同利率	借款类别
南京银行珠江路支行	2,120,000.00	2,120,000.00	2016 年 3 月 31 日	2017 年 3 月 30 日	4.35%	保证借款
南京银行珠江路支行	880,000.00	880,000.00	2016 年 4 月 26 日	2017 年 3 月 30 日	4.35%	保证借款
合计	3,000,000.00	3,000,000.00				

注：借款是由吴振东及其夫人陈瑶共同担保。

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在已到期未偿还的款项。

14. 应付账款

(1) 应付账款账龄

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,120,263.84	100.00	1,372,969.62	84.86
1—2 年				
2—3 年			245,000.00	15.14
3 年以上				
合计	1,120,263.84	100.00	1,617,969.62	100.00

(2) 按大额归集的应付款情况

单位名称	与本公司关系	2016 年 12 月 31 日余额	账龄	占应付账款 2016 年 12 月 31 日余额的比例 (%)
------	--------	--------------------	----	---------------------------------

单位名称	与本公司关系	2016 年 12 月 31 日余额	账龄	占应付账款 2016 年 12 月 31 日余额的比例 (%)
中博信息技术研究院有限公司	非关联方	362,354.89	1 年以内	32.35
沈阳汉林科技有限公司	非关联方	255,094.34	1 年以内	22.77
北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司	非关联方	245,000.00	1 年以内	21.87
合计		862,449.23		76.99

(3) 2016 年 12 月 31 日应付账款中不含应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

15. 预收账款

(1) 预收账款账龄

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	60,000.00	100.00		
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合计	60,000.00	100.00		

(2) 按预收对象归集的大额预收账款情况

单位名称	与本公司关系	2016 年 12 月 31 日余额	账龄	占预收款项 2016 年 12 月 31 日余额的比例 (%)
北京谷安天下科技有限公司	非关联方	60,000.00	1 年以内	100.00
合计		60,000.00		100.00

(3) 2016 年 12 月 31 日预收款项中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2015年12月31日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
短期薪酬	410,727.40	10,220,087.57	8,663,296.86	1,967,518.11
离职后福利-设定提存计划		510,370.00	510,370.00	
合计	410,727.40	10,730,457.57	9,173,666.86	1,967,518.11

(2) 短期薪酬

项目	2015年12月31日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	410,727.40	9,443,030.36	7,886,239.65	1,967,518.11
职工福利费		321,363.40	321,363.40	
社会保险费		251,273.81	251,273.81	
其中：工伤保险费		231,579.48	231,579.48	
医疗保险费		6,516.54	6,516.54	
生育保险费		13,177.79	13,177.79	
住房公积金		204,420.00	204,420.00	
合计	410,727.40	10,220,087.57	8,663,296.86	1,967,518.11

(3) 设定提存计划

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
基本养老保险		483,523.25	483,523.25	
失业保险		26,846.75	26,846.75	
合计		510,370.00	510,370.00	

17. 应交税费

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
增值税	477,210.64	46,718.03
营业税		29,840.40
城建税	33,211.09	9,380.59
教育费附加	23,722.22	5,208.43
企业所得税	1,027,012.58	833,784.03
个人所得税	5,439.03	3,918.36

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
合计	1,566,595.56	928,849.84

18. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款利息	3,625.00	
合计	3,625.00	

19. 其他应付款

(1) 其他应付款账龄

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	954,188.48	97.82	174,319.35	100.00
1-2 年	21,275.00	2.18		
2-3 年				
3 年以上				
合计	975,463.48	100.00	174,319.35	100.00

(2) 其他应付款按款项性质分类情况

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
往来款	975,463.48	149,319.35
保证金		25,000.00
合计	975,463.48	174,319.35

(3) 其他应付款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	2016 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应付款 2016 年 12 月 31 日余额的比例
中信建投证券股份有限公司	非关联方	801,886.79	1 年以内	82.21
南京臻蓁灼华装饰工程有限公司	非关联方	71,415.53	1 年以内	7.32
信永中和会计师事务所南京分所	非关联方	37,735.85	1 年以内	3.87
南京双和物业管理有限公司	非关联方	30,420.00	1 年以内	3.12
南京尚禾吉山酒店有限公司	非关联方	16,275.00	1-2 年	1.67

单位名称	与本公司 关系	2016 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应付款 2016 年 12 月 31 日余额的比例
合计		957,733.17		98.19

20. 股本（实收资本）

股东名称	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31 日
吴振东	4,064,000.00	4,000,000.00		8,064,000.00
刘德志	1,016,000.00	1,000,000.00		2,016,000.00
丁涛	1,120,000.00			1,120,000.00
南京东吉电子科技合伙企业（有限合伙）		1,250,000.00		1,250,000.00
合计	6,200,000.00	6,250,000.00		12,450,000.00

注：股东出资及股权转让情况详见附注“一、公司的基本情况”之“历史沿革”部分。

21. 资本公积

股东名称	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31 日
股本溢价	1,000,000.00	1,565,508.99	500,000.00	2,065,508.99
其他资本公积				
合计	1,000,000.00	1,565,508.99	500,000.00	2,065,508.99

注：期末资本公积由以下三项组成：

（1）同一控制下企业合并调整资本公积：本公司 2016 年实现同一控制下企业合并控股三家子公司，因此，在编制 2015 年度合并报表时，三家子公司实收注册资本 200 万元，本公司已预付股权转让款 100 万元，因此将差额 100 万元作为资本公积列报；因无偿取得南京君立华域教育培训中心股权，将其实收资本 50 万元作为资本公积列报，2016 年正式取得股权时作为减少衔接。因恢复子公司盈余公积和未分配利润（亏损）而增加资本公积 247,825.62 元。

（2）2016 年 11 月 14 日，公司整体变更设立为股份有限公司，各股东以净资产折股，

超过注册资本部分出资 1,630,183.37 元列入股本溢价。

(3) 2016 年 12 月 5 日，公司新股东南京东吉电子科技合伙（有限合伙）以货币方式认缴新增注册资本 1,250,000.00 元，形成股本溢价 187,500.00 元。

22. 盈余公积

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
法定盈余公积	544,151.07	736,776.59	470,097.01	810,830.65
合计	544,151.07	736,776.59	470,097.01	810,830.65

23. 未分配利润

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
本年初余额	4,632,227.24	2,740,262.81
加：本年归属于母公司所有者的净利润	6,314,787.77	2,119,861.79
减：提取法定盈余公积	736,776.59	227,897.36
提取发展基金		
分配股利	6,250,000.00	
净资产折股减少	907,911.98	
本年年末/期末余额	3,052,326.44	4,632,227.24

24. 营业收入、营业成本

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	31,347,164.43	9,057,489.55	15,993,913.46	4,542,538.30
其他业务				
合计	31,347,164.43	9,057,489.55	15,993,913.46	4,542,538.30

(1) 主营业务按产品类别列示如下：

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
安全服务	25,882,936.40	7,412,746.92	11,304,815.58	3,013,849.82
安全产品	5,464,228.03	1,644,742.63	4,689,097.88	1,528,688.48
合计	31,347,164.43	9,057,489.55	15,993,913.46	4,542,538.30

(2) 2016年度五名客户的主营业务收入如下：

客户	金额	占营业收入总额的比例（%）
南京华讯方舟通信设备有限公司	7,439,309.90	23.73
中国电信股份有限公司	4,599,848.85	14.67
中国移动通信集团	2,826,319.72	9.02
江苏大剧院运营管理有限公司	1,883,083.39	6.01
中国联合网络通信有限公司	1,721,906.83	5.49
合计	18,470,468.69	58.92

(3) 2015年度前五名客户的主营业务收入如下：

客户	金额	占营业收入总额的比例（%）
中国电信股份有限公司	3,683,379.54	23.03
中国联合网络通信有限公司	1,798,966.35	11.25
中国移动通信有限公司	932,485.38	5.83
江苏奥雷光电有限公司	838,349.51	5.24
小沃科技有限公司	810,162.44	5.07
合计	8,063,343.22	50.42

25. 税金及附加

项目	2016 年度	2015 年度
营业税	8,783.73	60,103.74
城市维护建设税	123,698.31	60,192.81
教育费附加	88,128.86	42,994.86
印花税	787.80	
合计	221,398.70	163,291.41

26. 销售费用

项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	2,348,092.35	1,071,316.82
差旅费	945,512.04	542,782.79
招待费	856,208.42	238,908.20
宣传费	397,871.01	-
招标费	100,741.19	11,522.00
邮寄费	3,075.00	999.00
服务费	428,262.29	405,774.37
办公费	31,834.87	43,941.50
会务费		3,700.00
劳保费	500.00	3,000.00

项目	2016 年度	2015 年度
培训费	45,818.58	36,070.00
电话费	3,000.00	13,722.00
其他	9,673.63	157,989.63
合计	5,170,589.38	2,529,726.31

27. 管理费用

项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	2,696,430.74	2,306,465.13
资质认证费	87,206.51	152,393.75
折旧费	251,972.71	292,237.52
办公费	208,057.88	238,015.52
招待费	357,002.78	528,145.57
税费	1,229.80	674.90
中介机构费用	1,765,433.95	30,217.48
租赁费	108,911.53	108,600.00
差旅费	313,072.18	144,489.60
车辆交通费	153,704.80	155,529.94
劳保费	36,500.00	57,131.64
摊销费用	74,039.75	12,432.00
水电物业管理费	241,133.36	117,000.00
邮寄费	9,114.51	1,948.00
会务费	297,807.36	422,500.00
培训费	56,871.80	37,197.30
通讯费	29,701.18	19,587.45
广告宣传费	1,126.70	38,834.95
印刷费		23,000.00

项目	2016 年度	2015 年度
研发费	4,030,647.07	1,710,609.12
其他	376,171.14	147,218.50
合计	11,096,135.75	6,544,228.37

28. 财务费用

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出	105,962.73	110,758.62
减：利息收入	12,940.23	16,262.47
加：手续费	9,924.41	13,451.01
合计	102,946.91	107,947.16

29. 资产减值损失

项目	2016 年度	2015 年度
坏账准备	211,107.45	-392,534.46
合计	211,107.45	-392,534.46

30. 公允价值变动收益

项目	2016 年度	2015 年度
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	37,168.00	-37,168.00
合计	37,168.00	-37,168.00

31. 投资收益

项目	2016 年度	2015 年度
权益法核算长期股权投资收益	-1,966,620.05	-233,379.95
处置长期股权投资产生的投资收益	2,200,000.00	
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	8,586.12	72,491.45
合计	241,966.07	-160,888.50

32. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2016 年度	2015 年度
政府补贴	1,529,000.00	452,500.00
处置固定资产利得		
退税收入	174,138.48	254,105.95
其他	20,000.03	
合计	1,723,138.51	706,605.95

(2) 政府补助明细

项目	2016 年度发生额	2015 年度发生额	来源和依据	与资产/收益相关
2016 年江宁区软件专项资金补助	50,000.00		专利补助	与收益相关
第三届状元奖获奖选手市级奖励资金	30,000.00		第三届状元奖获奖选手市级奖励	与收益相关
2016 年江宁区软件企业搬迁补助	1,449,000.00		江苏软件园给予企业搬迁补贴	与收益相关
现代服务业专项资金		40,000.00	现代服务业专项资金	与收益相关
2015 年软件信息服务业专项资金-奖励资金		12,500.00	软件信息服务业专项资金	与收益相关
2015 年市软件信息服务业专项资金		400,000.00	宁经信软件【2015】301 号，宁财企【2015】704 号	与收益相关
合计	1,529,000.00	452,500.00		

33. 营业外支出

(1) 营业外支出明细

项目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损失	63,824.04	
其中：固定资产处置损失	63,824.04	
对外捐赠		20,000.00
盘亏损失		
非常损失		

项目	2016 年度	2015 年度
其他支出	15.26	116,504.85
合计	63,839.30	136,504.85

34. 所得税费用

项目	2016 年度	2015 年度
当年所得税费用	1,139,084.92	623,524.53
递延所得税费用	-27,942.72	127,374.65
合计	1,111,142.20	750,899.18

35. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
往来款	748,750.63	972,938.11
利息收入	12,940.23	16,262.47
政府补助	1,529,000.00	452,500.00
合计数	2,290,690.86	1,441,700.58

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
往来款	2,858,866.21	4,294,207.24
付现费用	5,249,301.92	5,680,712.31
合计数	8,108,168.13	9,974,919.55

(2) 现金流量表补充资料

项目	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	6,314,787.77	2,119,861.79
加: 资产减值准备	211,107.45	-392,534.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	251,972.71	403,348.59
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	74,039.75	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损		-

项目	2016 年度	2015 年度
失（收益以“-”填列）	-	
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	63,824.04	-
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-37,168.00	37,168.00
财务费用（收益以“-”填列）	105,962.73	110,758.62
投资损失（收益以“-”填列）	-241,966.07	160,888.50
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-27,942.72	127,374.66
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”填列）	818,210.40	-768,142.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-3,049,147.81	-1,846,912.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	2,429,652.26	332,810.06
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	6,913,332.51	284,620.81
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：		
现金的年末/期末余额	13,590,926.57	4,301,169.51
减：现金的年初余额	4,301,169.51	4,724,782.02
加：现金等价物的年末/期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	9,289,757.06	-423,612.51

(3) 现金和现金等价物

项目	2016年度	2015年度
现金	13,590,926.57	4,301,169.51
其中：库存现金	104,556.45	89,465.22
可随时用于支付的银行存款	13,486,370.12	4,209,663.01
可随时用于支付的其他货币资金		2,041.28
现金等价物		
其中：三个月内到期的债权投资		
期末现金和现金等价物余额	13,590,926.57	4,301,169.51

七、合并范围的变化

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

(1) 报告期内发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例(%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润	比较期间(2015年度)被合并方的收入	比较期间(2015年度)被合并方的净利润
南京君立华域教育培训中心	100		2016-3-31	完成工商变更	201,000.00	-508,717.25	2,009,858.00	91,402.24
江苏君立华域安全测评有限公司	100		2016-1-31	完成工商变更	291,262.14	113,141.90	2,270,970.86	215,756.73
君立华域(北京)信息技术有限公司	100		2016-7-31	完成工商变更	292,452.83	-357,783.79	388,349.51	-22,008.48

(2) 合并成本

项目	南京君立华域教育培训中心	江苏君立华域安全测评有限公司	君立华域(北京)信息技术有限公司
现金	0	1,000,000.00	500,000.00
非现金资产的账面价值			
合并成本合计	0	1,000,000.00	500,000.00

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	南京君立华域教育培训中心		江苏君立华域安全测评有限公司		君立华域(北京)信息技术有限公司	
	合并日	上年年末	合并日	上年年末	合并日	上年年末
资产：						

项目	南京君立华域教育培训中心		江苏君立华域安全测评有限公司		君立华域(北京)信息技术有限公司	
	合并日	上年年末	合并日	上年年末	合并日	上年年末
货币资金	34,362.99	303,654.36	712,057.08	185,259.56	479,468.73	45,496.19
应收款项	631,450.00	509,200.00	879,660.00	701,820.00	123,500.00	380,000.00
其他应收款			9,500.00	709,476.70		
其他流动资产	26,710.02				23,600.00	35,400.00
固定资产	419.93	419.93				
递延所得税资产	1,387.50	6,700.00	15,160.01	12,820.01	1,625.00	5,000.00
负债：						
应付职工薪酬	98,036.20	95,913.30	61,009.80	58,841.00	11,768.25	
应交税费	6,753.60	45,803.10	20,179.15	158,614.37	12,169.88	3,856.80
其他应付款	446,810.00	26,810.00	30,000.00	30,000.00	500,000.00	
净资产	142,730.64	651,447.89	1,505,188.140	1,361,920.90	104,255.60	462,039.39
减：少数股东权益						
取得的净资产	142,730.64	651,447.89	1,505,188.140	1,361,920.90	104,255.60	462,039.39

3、公司投资成立的子公司

无

八、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及施加重大影响的投资方

（1）实际控制人

公司实际控制人为吴振东先生。

(2) 其他持股 5%以上的股东

股东方	股东性质	持股金额（元）	持股比例
刘德志	自然人	2,016,000.00	16.19%
丁涛	自然人	1,120,000.00	9.00%
南京东吉电子科技合伙企业(有限合伙)		1,250,000.00	10.04%

2. 子公司

子公司情况详见本附注“七、2.（1）报告期内发生的同一控制下企业合并”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
江苏君投汉域文化传媒有限公司	公司实际控制人吴振东先生控制的公司
陈瑶	与实际控制人吴振东先生是夫妻关系。
李嵘	与持股5%以上的股东刘德志是夫妻关系

(二) 关联交易

(1) 销售商品/接受劳务/采购商品

无

(2) 向关联方出售股权

2016年8月公司将持有联营企业江苏紫金文创新传媒股份有限公司2,200,000.00元投资（账面净值为0）转让给江苏君投汉域文化传媒有限公司，作价2,200,000.00元，处置损益2,200,000.00元。

(3) 向关联方购买股权

2015年12月本公司购买江苏君立华域安全测评有限公司100%股权，按原股东实际出资款为对价向其支付100.00万元，其中：陈瑶将其持有的80.00%股权出资额（计400.00万元出资额，其中实缴80.00万元）作价80万元转让给本公司，李嵘将其持有的20.00%股权出资额（计100.00万元出资额，其中实缴20万元）作价20万元转让给本公司。

2016年2月本公司无偿受让吴振东对南京君立华域教育培训中心100%股权。

2016 年 7 月 19 日本公司购买君立华域（北京）信息安全技术有限公司 100%股权，丁涛将其持有的出资 155.00 万元（实际出资 15.50 万元）、股东刘德志将其持有的出资 130.00 万元（实际出资 13.00 万元）、股东吴振东将其持有的出资 215.00 万元（实际出资 21.50 万元）转让给本公司，本公司按原股东实际出资款为对价支付原股东 50.00 万元。

(4) 接受关联方担保

借款银行	合同金额	2016 年 12 月 31 日余额	借款日期	还款日期	合同 利率	担保关 联方
南京银行 珠江支行	2,120,000.00	2,120,000.00	2016-3-31	2017-03-30	4.35%	吴振东、 陈瑶
南京银行 珠江支行	880,000.00	880,000.00	2016-04-26	2017-03-30	4.35%	吴振东、 陈瑶
合计	3,000,000.00	3,000,000.00				

借款银行	合同金额	2015 年 12 月 31 日余额	借款日期	还款日期	合同 利率	担保关 联方
南京银行 珠江支行	950,000.00	950,000.00	2015-01-07	2016-01-05	6.72%	吴振东、 陈瑶
南京银行 珠江支行	320,000.00	320,000.00	2015-02-03	2016-02-01	6.72%	吴振东、 陈瑶
南京银行 珠江支行	540,000.00	540,000.00	2015-03-03	2016-03-01	6.72%	吴振东、 陈瑶
合计	1,810,000.00	1,810,000.00				

九、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需披露的或有事项。

十、承诺事项

为减少和消除公司与关联方的关联交易，公司股东及公司董事、监事、高级管理人员等共同出具了《关于减少并规范关联交易的承诺函》，该承诺函主要内容如下：

(1) 本人将不利用江苏君立华域信息安全技术股份有限公司（下称“公司”）股东/董事/监事/高级管理人员地位影响公司的独立性，并将保持公司在资产、人员、账务、业务和机构等方面的独立性。

(2) 截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形之外，本人、本人投资

或控制的企业与公司不存在其他重大关联交易。

(3) 在不与法律法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人、本人投资或控制的企业与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。本人将促使本人、本人所投资或控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其股东利益的关联交易。

截至报告期末止，公司各关联方出具的上述承诺，均得到严格履行。

十一、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至2016年12月31日，本公司无需披露的其他重要事项

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
账龄组合计提坏账准备的应收账款	8,712,891.32	100.00	508,718.02	5.84
合并范围内关联方组合不计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	8,712,891.32	100.00	508,718.02	5.84

类别	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏				

类别	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	4,510,313.94	100.00	277,977.57	6.16
合并范围内关联方组合不计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	4,510,313.94	100.00	277,977.57	6.16

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2016 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,093,822.32	404,691.12	5
1-2 年	572,269.00	57,226.90	10
2-3 年	—	—	
3 年以上	46,800.00	46,800.00	100
合计	8,712,891.32	508,718.02	

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,380,306.44	219,015.32	5
1-2 年	64,000.00	6,400.00	10
2-3 年	19,207.50	5,762.25	30
3 年以上	46,800.00	46,800.00	100
合计	4,510,313.94	277,977.57	

(2) 2016 年 12 月 31 日应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	2016 年 12 月 31 日余额	账龄	占应收账款 2016 年 12 月 31 日余额合计数的比例 (%)	坏账准备 2016 年 12 月 31 日余额
南京华讯方舟通信设备有限公司	非关联方	1,520,000.00	1 年以内	17.45	76,000.00
中国电信股份有限江苏分公司	非关联方	1,125,974.72	2 年以内	12.92	65,584.74
江苏大剧院运营管理有限公司	非关联方	1,063,000.00	1 年以内	12.20	53,150.00
中国移动通信集团贵州有限公司	非关联方	778,000.00	1 年以内	8.93	38,900.00
北京天融信科技股份有限公司	非关联方	671,810.00	1 年以内	7.71	33,590.50
合计		5,158,784.72		59.21	267,225.24

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	325,675.08	18.66	32,033.75	9.84
关联方组合	1,420,000.00	81.34		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,745,675.08	100.00	32,033.75	1.84

类别	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	143,655.00	100.00	14,432.75	10.05
合并范围内关联方组合				

类别	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	143,655.00	100.00	14,432.75	10.05

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016 年 12 月 31 日		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	280,675.08	14,033.75	5
1-2 年	30,000.00	3,000.00	10
2-3 年	-	-	30
3 年以上	15,000.00	15,000.00	100
合计	325,675.08	32,033.75	

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	128,655.00	6,432.75	5
1-2 年	-	-	10
2-3 年	10,000.00	3,000.00	30
3 年以上	5,000.00	5,000.00	100
合计	143,655.00	14,432.75	

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日止其他应收款中不含持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款。

(3) 按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	与本公司关系	2016 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应收款 2016 年 12 月 31 日余额的比例 (%)	款项性质
南京君立华域教	子公司	920,000.00	1 年以内	52.70	借款

单位名称	与本公司关系	2016 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应收款 2016 年 12 月 31 日余额的比例 (%)	款项性质
育培训中心					
君立华域(北京)信息技术有限公司	子公司	500,000.00	1 年以内	28.64	借款
中国移动贵州有限公司	非关联方	77,800.00	1 年以内	4.46	保证金
江苏中博通信有限公司	非关联方	50,000.00	1-2 年	2.86	保证金
中技国际招标有限公司	非关联方	36,000.00	1 年以内	2.06	保证金
合计		1,583,800.00		90.72	

3. 长期股权投资

被投资单位名称	2015-12-31	本年增加	本年减少	2016-12-31	本年计提减值准备	减值准备年末余额
南京君立华域教育培训中心		142,730.64		142,730.64		
江苏君立华域安全测评有限公司		1,505,188.14		1,505,188.14		
君立华域(北京)信息技术有限公司		104,255.60		104,255.60		
江苏紫金文创新传媒股份有限公司	1,966,620.05		1,966,620.05			
合计	1,966,620.05	1,752,174.38	1,966,620.05	1,752,174.38		

4. 营业收入、营业成本

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,970,404.21	5,986,920.91	11,324,735.09	3,692,138.61
其他业务				
合计	25,970,404.21	5,986,920.91	11,324,735.09	3,692,138.61

(1) 主营业务按产品类别列示如下：

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
安全服务	20,506,176.18	4,342,178.28	6,635,637.21	2,163,450.13
安全产品	5,464,228.03	1,644,742.63	4,689,097.88	1,528,688.48
合计	25,970,404.21	5,986,920.91	11,324,735.09	3,692,138.61

十四、财务报表补充资料

1、非经常性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司非经常性损益如下：

项目	2016 年	2015 年
非流动资产处置损益	2,136,175.96	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	1,529,000.00	452,500.00
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		
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	-753,359.14	285,150.49
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	45,754.12	35,323.45
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		

项目	2016 年	2015 年
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	19,984.77	-136,504.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,977,555.71	636,469.09
所得税影响额	559,637.23	50,697.79
少数股东损益影响额（税后）		
合计	2,417,918.48	585,771.30

2、净资产收益率和每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	报告期	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
公司净利润	2016 年度	42.36%	0.80	0.80
	2015 年度	17.76%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后公司净利润	2016 年度	26.14%	0.50	0.50
	2015 年度	12.85%	0.26	0.26

注：本公司报告期内实收资本2015年为620万元、2016年1245万元，这里暂按每股一元折合股本计算。

净资产收益率及每股收益指标计算方法：

(1) 全面摊薄净资产收益率的计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率 = $P \div E$

其中，P 为净利润或扣除非经常性损益后净利润；E 为期末净资产。

(2) 加权平均净资产收益率的计算公式如下：

加权平均净资产收益率 = $P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P 分别对应于净利润、扣除非经常性损益后净利润；NP 为净利润；E₀ 为期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产

增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

(3) 基本每股收益的计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(4) 稀释每股收益的计算公式如下：

稀释每股收益 = [P + (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 - 转换费用) × (1 - 所得税率)] / (S₀ + S₁ + S_i × M_i ÷ M₀ - S_j × M_j ÷ M₀ - S_k + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P 为净利润或扣除非经常性损益后净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

3. 公司主要合并会计报表项目的异常波动情况及原因的说明

报表项目	2016 年末余额 或 2016 年发生额	2015 年末余额 或 2015 年发生额	变动比 率 (%)	主要变动原因
货币资金	13,590,926.57	4,301,169.51	215.98	股东投入及经营现金流入
应收账款	9,193,286.30	5,823,356.37	57.87	公司业务规模扩大
其他应收款	301,602.33	838,698.95	-64.04	关联方借款收回 70 万元.
存货	1,127,008.35	1,945,218.75	-42.06	硬件销售占公司比重减少
长期股权投资	-	1,966,620.05		2016 年收回对紫金文创的投资
长期待摊费用	1,332,715.59			办公楼的装修费用
应付账款	1,120,263.84	1,617,969.62	-30.76	支付 2015 年年末采购北京神州绿盟购软件款 97.83 万元

报表项目	2016 年末余额 或 2016 年发生额	2015 年末余额 或 2015 年发生额	变动比 率 (%)	主要变动原因
应付职工薪酬	1,967,518.11	410,727.40	379.03	2016 年员工工资调整调增、人员增加、因 16 年销售扩大计提员工奖金 110 万元
应交税费	1,566,595.56	928,849.84	68.66	2016 年企业所得税增加
其他应付款	975,463.48	174,319.35	459.58	计提未收到发票的费用 90 万元
营业收入	31,347,164.43	15,993,913.46	95.99	业务规模扩大
营业成本	9,057,489.55	4,542,538.30	99.39	业务规模扩大
销售费用	5,170,589.38	2,529,726.31	104.39	销售扩大、人员工资增长
管理费用	11,096,135.75	6,544,228.37	69.56	人员工资增长及加大研发费用投入
营业外收入	1,723,138.51	706,605.95	158.67	2016 年收江苏软件园拆迁补助收入 144.90 万元。
所得税费用	1,111,142.20	750,899.18	47.97	利润增加

十五、财务报表的批准

本公司 2016 年度财务报表已经本公司董事会批准。

江苏君立华域信息安全技术股份有限公司

二〇一七年四月二十六日

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：

公司董事会秘书办公室