

证券代码：300454

证券简称：深信服

公告编号：2018-022



深信服科技股份有限公司

2018 年半年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人何朝曦、主管会计工作负责人马家俊及会计机构负责人(会计主管人员)陈山声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

适用 不适用

对半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述的风险提示

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是，公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号—上市公司从事软件与信息技术服务业务》

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

公司当前主要存在宏观经济环境和产业政策给公司带来的风险、研发投入加大但不能带来营收和利润预期增长的风险、行业竞争加剧带来的发展空间被压缩和毛利率下降的风险、国际市场的投入未能带来预期回报的风险、现有骨干人员流失和无法招揽到所需高端人才的风险、管理能力跟不上业务扩张速度的风险。详细内容见本报告“第四节 经营情况讨论与分析十、公司面临的风险和应对措施”。

董事会审议的报告期内的半年度利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项	43
第六节 股份变动及股东情况	64
第七节 优先股相关情况	69
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	70
第九节 公司债相关情况	71
第十节 财务报告	72
第十一节 备查文件目录	156
第十二节 其他报送数据	157

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、深信服科技	指	深信服科技股份有限公司
深信服网络	指	深信服网络科技（深圳）有限公司，公司之子公司
长沙深信服	指	长沙深信服信息科技有限公司，公司之子公司
香港深信服	指	Sangfor Technologies (Hong Kong) Limited，深信服科技（香港）有限公司，公司之子公司
深信服投资控股	指	深圳市深信服投资控股有限公司（原信锐网科软件开发（深圳）有限公司），公司之子公司
信锐网科	指	深圳市信锐网科技术有限公司，公司之子公司
口袋网络公司	指	深圳市口袋网络科技有限公司，公司之子公司
信息安全公司	指	深圳市深信服信息安全有限公司，公司之子公司
美国深信服	指	Virtiant Inc.，深信服（美国）有限公司，公司之子公司
英国深信服	指	Sangfor Technologies (UK) Limited，深信服科技（英国）有限公司，公司之子公司
新加坡深信服	指	Sangfor Technologies (Singapore) Pte Ltd.，深信服科技（新加坡）有限公司，公司之子公司
泰国深信服	指	Sangfor Technologies (Thailand) Company Limited，深信服科技（泰国）有限公司，公司之子公司
马来西亚深信服	指	Sangfor Technologies (Malaysia) Sdn, Bhd，深信服科技（马来西亚）有限公司，公司之子公司
印尼深信服	指	PT. Sangfor Technologies Indonesia，深信服科技（印度尼西亚）有限公司，公司之子公司
Diamond Bright、兰馨亚洲	指	Diamond Bright International Limited，公司之股东
信服伯开	指	深圳信服伯开投资管理合伙企业（有限合伙），公司之股东
信服仲拓	指	深圳信服仲拓实业发展合伙企业（有限合伙），公司之股东
信服叔创	指	深圳信服叔创实业发展合伙企业（有限合伙），公司之股东
信服季新	指	深圳信服季新实业发展合伙企业（有限合伙），公司之股东
信服创造	指	深圳信服创造网络科技合伙企业（有限合伙），公司之股东
信服未来	指	深圳信服未来实业发展合伙企业（有限合伙），公司之股东
舜可投资	指	深圳市舜可投资企业（有限合伙），公司之股东
依诺信	指	深圳市依诺信信息管理咨询企业（普通合伙），公司之股东

《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司章程》	指	现行有效的《深信服科技股份有限公司章程》
《招股说明书》	指	本公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》
股东大会	指	深信服科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深信服科技股份有限公司董事会
监事会	指	深信服科技股份有限公司监事会
报告期	指	2018 年 1 月 1 日—2018 年 6 月 30 日
实际控制人	指	何朝曦、熊武和冯毅
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	深信服	股票代码	300454
变更后的股票简称（如有）			
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深信服科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	深信服		
公司的外文名称（如有）	Sangfor Technologies Inc.		
公司的外文名称缩写（如有）			
公司的法定代表人	何朝曦		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋文光	王海立
联系地址	深圳市南山区学苑大道 1001 号南山智园 A1 栋一层	深圳市南山区学苑大道 1001 号南山智园 A1 栋一层
电话	0755-26581945	0755-26581945
传真	0755-26409940	0755-26409940
电子信箱	ir@sangfor.com.cn	ir@sangfor.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准深信服科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2018]739号）核准，经深圳证券交易所《关于深信服科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2018]206号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）4,001万股已于2018年5月14日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份登记手续，截止本报告期末，相应的工商变更已办理完成，公司于2018年6月21日在深圳市市场监督管理局办理完成工商变更登记手续，详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）发布的公告《深信服科技股份有限公司关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2018-013）。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	1,178,347,355.61	903,632,817.16	30.40%
归属于上市公司股东的净利润（元）	124,855,635.34	110,586,601.27	12.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	96,811,427.18	85,296,719.82	13.50%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-32,220,837.60	66,189,594.33	-148.68%
基本每股收益（元/股）	0.34	0.31	9.68%
稀释每股收益（元/股）	0.34	0.31	9.68%
加权平均净资产收益率	6.16%	8.99%	-2.83%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,942,161,631.38	2,911,144,598.05	35.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,927,451,001.39	1,740,537,402.50	68.19%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	400,010,000
--------------------	-------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.3121
-----------------------	--------

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用 不适用

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	497,551.59	处置固定资产的收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,517,354.37	收到政府对研发项目的补助
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	7,244,125.79	理财产品收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取		

得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	91.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,634,562.39	其中主要为个税手续费返还。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,017,170.10	子公司深圳市信锐网科技有限公司 2017 年免税导致计提的 2017 年企业所得税费用冲回。
减：所得税影响额	1,866,647.08	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	28,044,208.16	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
政府补助	118,969,012.64	软件产品销售增值税即征即退收入

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是，公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

深信服科技专注于软件和信息技术服务行业，致力于让政府部门、事业单位和各类企业等在内的企业级用户的IT更简单、更安全、更有价值，当前主营业务为向前述企业级用户提供信息安全、云计算、企业级无线相关的产品和解决方案。

公司在创业早期即进入信息安全领域，在我国信息安全市场具有较明显的领先优势，公司始终坚持持续创新的发展战略，重视研发投入，同时紧跟全球信息技术发展趋势、贴近用户需求，不断更新迭代既有产品和解决方案，孵化培育新产品和新业务。公司在信息安全业务的基础上，2012年开始陆续推出了云计算、企业级无线相关的产品和解决方案，凭借十余年在企业级IT领域的技术和市场积累，公司的云计算、企业级无线业务也取得了一定发展。随着移动互联网、云计算、大数据和人工智能等技术的快速发展和逐步成熟，大量企业级用户意识到内部的IT架构和系统不再只是简单地支撑业务，而是可以大幅提升内外部效率和竞争力。基于前述背景，公司始终坚持以企业级用户的IT需求为中心，聚焦信息安全、云计算、企业级无线等核心业务，交付比过去更简单、更具实用价值的产品和解决方案。

（一）公司主要业务简介

目前，公司的信息安全业务主要包括上网行为管理、下一代防火墙、VPN、应用交付、广域网优化、安全态势感知、终端安全、云安全资源池、安全即服务等产品、服务及针对不同应用场景组合而成的解决方案，重点解决企业级用户的互联网出入口信息安全问题、多分支机构与总部的安全组网问题、数据中心信息安全防护问题、企业级用户在互联网所发布的业务系统安全问题、终端安全管理问题、信息安全等级保护问题等，致力于构建集防御、监测和响应于一体的信息安全体系，为企业级用户打造“事前预警、事中防御、事后处置”的安全闭环。

公司从2012年开始布局云计算业务，目前已完成企业级云、专属云、桌面云三朵云的业务布局，向企业级用户提供超融合一体机、云管理平台、企业级云平台、跨云管理平台、云终端、桌面云一体机、分布式存储等多款产品和解决方案，为政府单位、教育机构、医疗机构、金融机构、各类型企业等单位提供从桌面到数据中心，从本地到云端，从私有云、行业云到混合云的完整云计算解决方案及服务，致力于让用户的关键业务上云更简单、IT服务更高效、IT更具价值创造力。企业级云是基于超融合构建的云平台，只需要标准X86服务器或超融合一体机即可实现计算、存储、网络、安全的全虚拟化及云管理平台功能，帮助用户快速建设私有云、行业云和混合云。桌面云是将传统PC的桌面环境及数据迁移到服务器集中部署，重点解决PC分散管理工作量大和数据本地存储易泄密等问题。专属云是以服务化的方式交付云数据中心的机房、平台、安全、灾备、运维等关键要素，帮助用户快速地构建虚拟数据中心。

公司的企业级无线业务主要由子公司信锐网科经营，主要包括网络控制器、无线接入点、智能POE交换机等产品和解决方案，重点解决企业级客户的移动互联、全无线覆盖、无线网络安全、无线大数据分析以及可视化统一运维等，致力于构建更智能、更安全、会营销的下一代企业级无线网络，同时为企业级客户提供无线接入一体化的解决方案，让企业级无线网络建设更简单、更易管理、更有价值。目前已经广泛应用于智慧办公、智慧教育、智慧政务、

智慧医疗、智慧金融、智慧旅游和智慧城市等场景。

（二）行业现状及趋势

信息安全投资并不直接产生收益，安全事件和法规政策等仍然是信息安全市场增长的主要推动因素，近年来国际、国内重大网络安全事件频发，我国政府对信息安全的重视程度不断提高。2013年以来，我国先后设立中央国家安全委员会、中央网络安全和信息化委员会，发布新的《国家安全法》、《网络安全法》及相应的配套法规，制定《国家网络空间安全战略》、《“十三五”国家信息化规划》、《软件和信息技术服务业发展规划（2016—2020）》、《信息通信网络与信息安全规划（2016-2020）》等政策，从制度、法规、政策等多个层面促进国内信息安全产业的发展，提高对政府部门、事业单位、企业等信息安全的合规要求。重大病毒侵袭、黑客攻击如2017年Wanna Cry病毒大范围蔓延、IPv6协议推进部署等事件也驱动和促进了用户对安全的重视，从而推动信息安全市场增长。在国际性信息安全事件影响和国家政策的驱动下，预计我国信息安全产业市场规模仍将保持较快的增速。

云计算是推动信息技术能力实现按需供给、促进信息技术和数据资源充分利用的全新业态，是信息技术发展和服务模式创新的集中体现，也是信息化发展的重大变革和必然趋势。云计算已经成为全球信息产业界公认的发展重点，各国政府积极通过政策引导、资金投入等方式加快本国云计算的战略布局 and 产业发展，全球IT企业不断加快技术研发、企业转型以抢占云计算市场空间。作为云计算的先行者，北美地区占据云计算市场的主导地位，以中国为代表的亚洲云计算市场保持快速增长，市场发展潜力较大。工信部于2017年先后发布《软件和信息技术服务业发展规划（2016—2020）》和《云计算发展三年行动计划》等政策文件，出台一系列措施大力促进云计算产业的发展。在政府积极引导和企业战略布局等推动下，目前我国云计算产业保持了较好的发展态势，创新能力显著增强、服务能力大幅提升、应用范畴不断拓展，已成为提升信息化发展水平、打造数字经济新动能的重要支撑。当前，我国云计算的应用正从游戏、电商、移动、社交等互联网行业到与政府、金融、交通、医疗、制造业等传统行业融合，但渗透率较低，仍然处于起步阶段。从部署类型分类，云计算可以分为公有云、私有云和混合云三类。研究发现，由于国情、文化和监管制度的差异，和北美等地区不同，在业务上云时，目前国内大部分企业级用户仍然将主要数据和核心业务保存在本地私有云中，而将不涉及核心数据的业务、创新业务放在公有云端，因此，目前我国私有云在云计算产业中占有重要地位。

企业级用户自建无线办公网络的需求仍然强劲，但运营商4G网络提速降费后，政府部门和商业组织投资公共场所Wi-Fi意愿降低，可能持续影响公司无线业务在该领域内的产出。

同时，公司也注意到随着政务云、智慧城市等IT基础设施建设集约化趋势愈发明显，传统IT巨头也在逐步介入信息安全行业，导致行业的竞争加剧，可能引发行业格局变化，公司未来的竞争可能直面行业寡头的竞争。

另外，受宏观经济大环境影响，用户可能压缩IT投资预算，从而影响行业短期发展速度，公司短期收入可能受客户预算不足影响。

（三）公司应对行业趋势的措施

为了应对行业变化和 Related 趋势，公司正在采取或计划采取如下措施：

第一，加大投入，吸引更多的优秀人才，全面提升产品和解决方案的核心竞争力，全面提升公司技术能力和应对趋势变化的能力，进入更多的行业细分领域，扩大市场网络，拓展更大的市场空间。

第二，信息安全业务中，对于已经有较好基础的上网行为管理、下一代防火墙、VPN、应用交付等产品，要根据发展趋势不断完善功能，同时大力发展安全态势感知、终端安全、云安全资源池、安全即服务等新业务，针对不同应用场景提供更加全面的信息安全解决方案，打造“事前预警、事中响应、事后处置”的安全闭环，全面提升公司安全能力，进一步构建公

司在信息安全行业的壁垒。

第三，对于云计算业务和企业级无线业务，将充分利用公司的“信息安全基因”，打造具有深信服安全基因的云计算和企业级无线产品和解决方案，提升公司云计算和企业级无线的差异化竞争优势。

第四，利用公司产品较多、可根据用户的不同场景提供相应解决方案的优势，进入智慧城市等业务场景，满足企业级用户的基础网络和数据中心构建、网络出入口信息安全管理、终端安全管理、业务安全防护等需求，进入更为广阔的市场。

第五，加大在国际市场的投入，重点发展东南亚、中东和欧洲等市场，寄望国际市场为公司发展带来新的市场空间。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	本报告期末固定资产比期初增加 23.50%，主要是新增测试设备。
无形资产	本报告期末无形资产比期初减少 12.44%，主要是摊销增加。
在建工程	无
货币资金	本报告期末货币资金比期初增加 232.28%，主要是因为报告期内首次公开发行股票募集资金。
应收票据	本报告期末应收票据比期初增加 66.93%，主要是随着公司业务的发展，银行承兑票据增加。
预付款项	本报告期末预付款项比期初增加 88.03%，主要是增加预付的房租、材料款、咨询中介费、培训费等。
应收利息	本报告期末应收利息比期初增加 35.20%，主要是定期存款利息增加。
一年内到期的非流动资产	本报告期末一年内到期的非流动资产比期初增加 74.20%，主要是一年内到期的定期存款增加。
其他流动资产	本报告期末其他流动资产比期初减少 46.60%，主要是银行理财产品减少。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

报告期内，公司管理团队稳定。2018年2月，杨杜先生因个人原因辞任公司独立董事及董

事会相关专门委员会成员，郝丹女士接任独立董事及董事会相关专门委员会成员。除前述人员更替外，报告期内，董事会、监事会和高管团队成员未发生其他任何变化。

报告期内，公司人员规模提升较快，截止到2018年6月30日，员工总人数超过4000人，公司核心技术积累进一步提升；报告期内，公司新增发明专利申请超过100件，截止到报告期末国内外专利申请总量累计超过750件；公司授权专利新增27件，其中包括新增美国发明授权专利6件，截止到报告期末授权专利数量累计超过220件。报告期内，公司参与制定国家和行业标准一共9项，截止到报告期末，公司累计参与制定的国家和行业标准已达28项。

报告期内，公司通过大量渠道经销商销售产品和解决方案的战略没有发生改变。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业收入117,834.74万元，归属于上市公司股东的净利润12,485.56万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润9,681.14万元，较去年同期分别增加30.40%，12.90%和13.50%。

报告期内，信息安全业务收入同比增长24.23%，占公司整体收入比重由去年同期的64.79%下降至本期的61.72%；云计算业务收入同比增长84.85%，占公司整体收入比重由去年同期的17.23%上升至本期的24.42%；企业级无线业务收入同比增长5.51%，占公司整体收入比重由去年同期的14.16%下降至本期的11.46%。

报告期内，公司进一步加大投入，尤其是加大了研发投入，报告期内研发投入（不含股份支付）同比增长46.73%，超过营业收入增长率。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,178,347,355.61	903,632,817.16	30.40%	主要由于公司持续进行业务拓展，本期营业收入较去年同期继续保持增长
营业成本	302,172,623.51	212,614,406.56	42.12%	主要由于报告期营业收入稳定增长，营业成本也相应增长，成本增速超过收入增速的主要原因是毛利率较低的云计算业务占比上升
销售费用	513,935,962.65	386,480,476.44	32.98%	主要由于报告期人员薪酬增加以及折旧摊销费用增长所致，新进人员带来的营业收入不及人均值，导致销售费用的增幅高于营业收入的增幅
管理费用	383,876,412.39	266,827,473.15	43.87%	主要由于报告期研发投入

				入增加以及人员增长所致
财务费用	-26,053,519.82	-18,811,258.29	38.50%	主要由于报告期利息收入较去年同期增加所致
所得税费用	3,581,829.58	8,639,853.07	-58.54%	主要由于本年度企业所得税税率优惠以及本期研发费用增长带来的加计扣除增长
研发投入	319,821,471.21	217,962,110.32	46.73%	主要由于公司加大研发投入
经营活动产生的现金流量净额	-32,220,837.60	66,189,594.33	-148.68%	主要由于公司业务规模扩大, 相应采购额以及人工开支增长所致
投资活动产生的现金流量净额	-502,048,493.94	6,061,501.92	-8,382.58%	主要由于报告期购买理财产品、定期存款增加, 购买办公与生产设备及不动产增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,034,134,684.84	-98,144,558.18	1,153.69%	主要由于报告期收到首次公开发行股票募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	500,720,277.81	-28,799,672.29	1,838.63%	主要由于报告期收到首次公开发行股票募集的资金所致
其他收益	134,486,367.01	75,913,323.17	77.16%	主要由于报告期增值税即征即退收入增长所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
信息安全业务	727,296,479.21	89,538,787.15	87.69%	24.23%	31.30%	-0.66%
云计算业务	287,796,713.07	125,851,932.48	56.27%	84.85%	77.93%	1.70%
企业级无线	134,995,579.83	50,664,048.66	62.47%	5.51%	9.41%	-1.34%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号—上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求：

报告期内营业收入或营业利润占 10% 以上的行业

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
政府及事业单位	568,916,629.18	165,270,424.99	69.89%	36.36%	44.56%	-1.88%
企业	459,164,696.32	106,573,533.24	75.99%	28.98%	52.68%	-3.86%
金融及其他	150,266,030.12	30,328,665.28	78.46%	15.20%	6.47%	1.41%
分地区						
华北地区	223,078,272.55	44,924,629.31	79.86%	11.81%	13.90%	-0.37%
华东地区	368,470,960.78	81,209,038.12	77.96%	39.71%	66.96%	-3.60%
华南地区	240,641,771.25	52,040,677.08	78.37%	41.84%	42.55%	-0.11%

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接材料	251,742,798.33	83.31%	177,075,088.28	83.28%	42.17%
直接人工	5,334,325.27	1.77%	2,067,862.41	0.97%	157.96%
制造费用	8,977,644.68	2.97%	6,086,837.91	2.86%	47.49%
服务成本	36,117,855.23	11.95%	27,384,617.96	12.88%	31.89%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	7,244,125.79	5.64%	银行理财产品投资收益	是
公允价值变动损益	0.00	0.00%	无	
资产减值	5,464,364.02	4.25%	计提坏账准备	是
营业外收入	4,446,024.22	3.46%	主要为税务局 2017 年度个税手续费费返还	是

营业外支出	313,910.24	0.24%	主要为捐赠支出	否
-------	------------	-------	---------	---

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	716,477,261.43	18.17%	201,955,819.50	9.51%	8.66%	主要是报告期内首次公开发行股份募集的资金增加。
应收账款	204,154,833.02	5.18%	157,641,944.39	7.42%	-2.24%	收入规模扩大，应收账款增加，但由于报告期内首次公开发行股份募集资金导致总资产大幅增长，应收账款占比下降。
存货	113,108,729.09	2.87%	67,800,668.74	3.19%	-0.32%	随着业务发展采购规模增加，存货余额增加，但由于报告期内首次公开发行股份募集资金导致总资产大幅增长，存货占比下降。
投资性房地产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	177,523,611.73	4.50%	113,377,750.13	5.34%	-0.84%	随着业务规模扩大，尤其是硬件比重高的云计算业务规模快速发展，带来测试设备投入增加，因此固定资产增长较快。但由于报告期内首次公开发行股份募集资金导致总资产大幅增长，固定资产占比下降。
在建工程		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
短期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见本报告第十节七、43“所有权或使用权受到限制的资产”。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	115,521.06
报告期投入募集资金总额	20,782.51
已累计投入募集资金总额	42,620.18
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准深信服科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2018]739 号）核准，公司首次公开发行人民币普通股 4,001 万股，募集资金总额为人民币 1,203,100,700.00 元，扣除各项发行费用人民币 47,890,089.72 元（不含税），实际募集资金净额为人民币 1,155,210,610.28 元。上述资金到位情况已由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并已于 2018 年 5 月 11 日出具瑞华验字[2018]48110012 号《验资报告》。截至 2018 年 06 月 30 日，本公司募集资金累计投入 426,201,760.43 元，募集资金专户余额为人民币 729,388,230.85 元（其中募集资金 729,008,849.87 元，专户存储累计利息 379,380.98 元）。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
网络安全系列产品研发项目	否	60,000	60,000	10,481.45	21,162.5	35.27%	2019年06月30日	0	0	不适用	否
云计算系列产品研发项目	否	55,521.06	55,521.06	10,301.06	21,457.68	38.65%	2019年06月30日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	115,521.06	115,521.06	20,782.51	42,620.18	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
归还银行贷款(如有)	--						--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--						--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--			--	--
合计	--	115,521.06	115,521.06	20,782.51	42,620.18	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体)	无										

项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2018 年 4 月 30 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为人民币 419,160,881.69 元，其中网络安全系列产品研发项目 210,386,319.12 元，云计算系列产品研发项目 208,774,562.57 元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）就公司本次使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金事项进行了专项审核，并出具了《深信服科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》（瑞华核字 [2018]48110016 号）。2018 年 5 月 30 日，公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用首次公开发行股票所募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 419,160,881.69 元。保荐机构中信建投证券股份有限公司进行了核查，对公司本次募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项发表无异议核查意见。以上事项公司已于 2018 年 5 月 31 日在巨潮资讯网公告（公告编号：2018-010）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，截至 2018 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金余额为 729,008,849.87 元，公司利用闲置募集资金购买的结构性存款还未到期的金额为 688,190,000.00 元，详见 2018 年 7 月 3 日刊登于巨潮资讯网的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的进展公告》（公告编号：2018-015）。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置自有资金和闲置募集资金	148,219	144,119	0
合计		148,219	144,119	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

托机构名称(或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
招商银行	商业银行	结构性存款	3,000	闲置募集资金	2018年05月24日	2018年07月23日	存款	合同约定	4.02%	不适用	不适用	0	0	是	否	2018年7月3日刊登于巨潮资讯网的《关于使用部分闲置募集资金进

																行现金管理的进展公告》，2018-015
光大银行	商业银行	结构性存款	2,400	闲置募集资金	2018年05月24日	2018年07月24日	存款	合同约定	4.10%	不适用	不适用	0	0	是	否	2018年7月3日刊登于巨潮资讯网的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的进展公告》，2018-015
招商银行	商业银行	结构性存款	2,450	闲置募集资金	2018年05月25日	2018年08月23日	存款	合同约定	4.24%	不适用	不适用	0	0	是	否	2018年7月3日刊登于巨潮资讯网的《关于使用部分闲置募

																集资金进行现金管理的进展公告》，2018-015
光大银行	商业银行	结构性存款	2,400	闲置募集资金	2018年05月24日	2018年08月24日	存款	合同约定	4.55%	不适用	不适用	0	0	是	否	2018年7月3日刊登于巨潮资讯网的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的进展公告》，2018-015
招商银行	商业银行	结构性存款	31,369	闲置募集资金	2018年05月24日	2018年11月20日	存款	合同约定	4.40%	不适用	不适用	0	0	是	否	2018年7月3日刊登于巨潮资讯网的《关于使用部

															分闲置募集资金进行现金管理的进展公告》，2018-015	
光大银行	商业银行	结构性存款	27,200	闲置募集资金	2018年05月24日	2018年11月24日	存款	合同约定	4.55%	不适用	不适用	0	0	是	是	2018年7月3日刊登于巨潮资讯网的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的进展公告》，2018-015
光大银行	商业银行	结构性存款	2,300	闲置募集资金	2018年05月24日	2018年06月24日	存款	合同约定	3.50%	6.71	6.71	已收回	0	是	否	2018年7月3日刊登于巨潮资讯网的《关

																	于使用部分闲置募集资金进行现金管理的进展公告》，2018-015
招商银行	商业银行	结构性存款	1,800	闲置募集资金	2018年05月25日	2018年06月25日	存款	合同约定	3.42%	5.23	5.23	已收回	0	是	否		2018年7月3日刊登于巨潮资讯网的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的进展公告》，2018-015
招商银行	商业银行	非保本浮动收益型理财产品	2,000	闲置自有资金	2018年04月03日		债券、资产支持证券、银行存款、信托	合同约定	不适用	不适用	不适用	0	0	是	否		2018年7月3日刊登于巨潮资讯

																8699
招商 银行	商业 银行	非保本 浮动收 益型理 财产品	1,200	闲置 自有 资金	2018 年 04 月 19 日		债券、 资产 支持 证券、 银行 存款、 信托 等	合同 约定	不适 用	不适 用	不适 用	0	0	是	否	2018 年 7 月 3 日刊 登于 巨潮 资讯 网的 《关 于使 用部 分闲 置自 有资 金进 行现 金管 理的 进展 公告 》， 2018- 016， 步步 生金 8699
招商 银行	商业 银行	非保本 浮动收 益型理 财产品	2,100	闲置 自有 资金	2018 年 05 月 09 日	2018 年 09 月 04 日	债券、 资产 支持 证券、 银行 存款、 信托 等	合同 约定	不适 用	不适 用	不适 用	0	0	是	否	2018 年 7 月 3 日刊 登于 巨潮 资讯 网的 《关 于使 用部 分闲 置自 有资 金进 行现 金管

																理的 进展 公 告》, 2018- 016, 步步 生金 8699
招商 银行	商业 银行	非保本 浮动收 益型理 财产品	200	闲置 自有 资金	2018 年 06 月 06 日	2018 年 09 月 09 日	债券、 资产 支持 证券、 银行 存款、 信托 等	合同 约定	不适 用	不适 用	不适 用	0	0	是	否	2018 年 7 月 3 日刊 登于 巨潮 资讯 网的 《关 于使 用部 分闲 置自 有资 金进 行现 金管 理的 进展 公 告》, 2018- 016, 步步 生金 8699
招商 银行	商业 银行	非保本 浮动收 益型理 财产品	700	闲置 自有 资金	2018 年 06 月 12 日	2018 年 11 月 21 日	债券、 资产 支持 证券、 银行 存款、 信托 等	合同 约定	不适 用	不适 用	不适 用	0	0	是	否	2018 年 7 月 3 日刊 登于 巨潮 资讯 网的 《关

招商银行	商业银行	非保本浮动收益型理财产品	800	闲置自有资金	2018年06月14日		债券、资产支持证券、银行存款、信托等	合同约定	不适用	不适用	不适用	0	0	是	否	2018年7月3日刊登于巨潮资讯网的《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的进展公告》，2018-016，步步生金8699
招商银行	商业银行	非保本浮动收益型理财产品	900	闲置自有资金	2018年06月22日		债券、资产支持证券、银行存款、信托等	合同约定	不适用	不适用	不适用	0	0	是	否	2018年7月3日刊登于巨潮资讯网的《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的

																		进展公告》，2018-016，步步生金 8699
招商银行	商业银行	非保本浮动收益型理财产品	1,200	闲置自有资金	2018年06月25日		债券、资产支持证券、银行存款、信托等	合同约定	不适用	不适用	不适用	0	0	是	否			2018年7月3日刊登于巨潮资讯网的《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的进展公告》，2018-016，步步生金 8699
招商银行	商业银行	非保本浮动收益型理财产品	1,800	闲置自有资金	2018年06月27日		债券、资产支持证券、银行存款、信托等	合同约定	不适用	不适用	不适用	0	0	是	否			2018年7月3日刊登于巨潮资讯网的《关于使

																用部分闲置自有资金进行现金管理的进展公告》，2018-016，步步生金8699
招商 银行	商业 银行	非保本 浮动收 益型理 财产品	1,700	闲置 自有 资金	2018 年 06 月 28 日		债券、 资产 支持 证券、 银行 存款、 信托 等	合同 约定	不适 用	不适 用	不适 用	0	0	是	否	2018 年 7 月 3 日刊登于巨潮资讯网的《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的进展公告》，2018-016，步步生金8699
招商	商业	非保本 浮动收	1,600	闲置 自有	2018 年 06		债券、 资产	合同	不适	不适	不适	0	0	是	否	2018 年 7

银行	银行	益型理财产品		资金	月 29 日		支持证券、银行存款、信托等	约定	用	用	用					月 3 日刊登于巨潮资讯网的《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的进展公告》，2018-016，步步生金 8699
招商银行	商业银行	结构性存款	20,000	闲置自有资金	2018 年 06 月 04 日	2018 年 09 月 04 日	存款	合同约定	4.55%	不适用	不适用	0	0	是	否	2018 年 7 月 3 日刊登于巨潮资讯网的《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的进展公

光大银行	商业 银行	结构性 存款	20,850	闲置 自有 资金	2018 年 06 月 04 日	2018 年 09 月 04 日	存款	合同 约定	4.58%	不适 用	不适 用	0	0	是	否	2018 年 7 月 3 日刊 登于 巨潮 资讯 网的 《关 于使 用部 分闲 置自 有资 金进 行现 金管 理的 进展 公告 》， 2018- 016
光大银行	商业 银行	结构性 存款	3,000	闲置 自有 资金	2018 年 03 月 09 日	2018 年 09 月 09 日	存款	合同 约定	4.35%	不适 用	不适 用	0	0	是	是	2018 年 7 月 3 日刊 登于 巨潮 资讯 网的 《关 于使 用部 分闲 置自 有资 金进 行现 金管 理的 进展 公告 》，

																2018-016
光大银行	商业银行	结构性存款	2,150	闲置自有资金	2018年05月21日	2018年11月21日	存款	合同约定	4.55%	不适用	不适用	0	0	是	是	2018年7月3日刊登于巨潮资讯网的《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的进展公告》，2018-016
光大银行	商业银行	结构性存款	3,000	闲置自有资金	2018年06月19日	2018年12月19日	存款	合同约定	4.55%	不适用	不适用	0	0	是	是	2018年7月3日刊登于巨潮资讯网的《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的进展

																		公告》， 2018- 016
招商 银行	商业 银行	非保本 浮动收 益型理 财产品	2,000	闲置 自有 资金	2017 年 07 月 17 日		债券、 资产 支持 证券、 银行 存款、 信托 等	合同 约定	不适 用	不适 用	不适 用	0		0	是	否		2018 年 7 月 3 日刊 登于 巨潮 资讯 网的 《关 于使 用部 分闲 置自 有资 金进 行现 金管 理的 进展 公 告》， 2018- 016
招商 银行	商业 银行	非保本 浮动收 益型理 财产品	500	闲置 自有 资金	2018 年 01 月 15 日		债券、 资产 支持 证券、 银行 存款、 信托 等	合同 约定	不适 用	不适 用	不适 用	0		0	是	否		2018 年 7 月 3 日刊 登于 巨潮 资讯 网的 《关 于使 用部 分闲 置自 有资 金进 行现 金管

																理的 进展 公 告》， 2018- 016
光大 银行	商业 银行	非保本 浮动收 益型理 财产品	800	闲置 自有 资金	2018 年 02 月 09 日	货币 市场 工具 组合、 债券 类和其他 固定 收益 类资产 组合	合同 约定	3.50%	不 适 用	不 适 用	0	0	是	否	2018 年 7 月 3 日刊 登于 巨潮 资讯 网的 《关于 使用 部分 闲置 自有 资金 进行 现金 管理 的进 展公 告》， 2018- 016	
合计			148,21 9	--	--	--	--	--	11.94	11.94	--	0	--	--	--	

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市信锐网科技有限公司	子公司	企业级无线相关产品及解决方案的研发、生产、销售和技术服务	10,000,000.00	240,320,970.43	111,314,041.54	134,505,075.07	9,242,236.37	13,481,068.50

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

深圳市信锐网科技有限公司2018年上半年实现净利润1,348.11万元，同比增加425.74万元，增长46.16%。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）宏观经济环境和产业政策的影响

公司所处的软件与信息技术服务行业处于快速发展阶段，是国家鼓励发展的新兴产业，

该行业特点是毛利率较高，主要的成本和费用来自于人员投入，进项税额少，因此，国家针对该行业的特性制定了较多的税收优惠政策。若针对该行业的税收优惠政策发生变化，则可能对公司的盈利能力带来较大影响。

另外，公司面向的企业级客户一般采取预算制，且部分行业客户的投资来自于财政拨款，宏观经济环境相对不景气可能影响部分行业客户的IT投资预算，进而可能对公司的业务产生不利影响。

为了应对上述可能的风险，公司将加强对下游渠道经销商的信用管理，严格管理应收款账期，加强现金管理。

（二）研发投入加大但不能带来营收和利润预期增长的风险

报告期内，公司的研发投入同比增长超过45%，超过营收和利润增长的比率，由于7月是应届毕业生入职集中的月份，预计2018年下半年人员规模会进一步扩大。公司所从事的行业技术密集度较高，要保持公司的核心竞争力，就必须坚持研发创新投入。未来公司将继续坚持较高的研发投入，持续进行技术创新。创新就存在风险，若公司的研发投入不能带来营收和利润的增长，将影响公司的长远竞争能力。

公司的研发创新将继续坚持解决信息安全、云计算、企业级无线等主营业务领域的应用性问题，同时，研发投入还将兼顾相关领域的前沿研究和基础研究，以提升公司技术竞争力，提高公司在相关领域的技术壁垒。在产品和解决方案的规划和设计中，公司将更加深入地贯彻“需求导向”，研发的产品规划和设计必须和市场的真实需求相匹配。

（三）行业竞争加剧带来的发展空间被压缩和毛利率下降风险

随着智慧城市、政务云等在各地的逐步落地，政府和事业单位的IT建设集约化趋势愈发明显，公司所处的细分市场已可见IT巨头的身影，行业竞争会进一步加剧，公司的发展空间可能会被压缩。

随着公司云计算业务营业收入的增长，公司主营业务综合毛利率有所下降。公司目前业务集中在信息安全、云计算、企业级无线领域，该等行业具有市场技术壁垒相对较高、产品更新换代较快的特点，如果未来出现竞争者持续进入、原有竞争对手加大市场开发力度、下游市场规模增速放缓，将导致竞争加剧，进而影响行业整体毛利率，从而导致公司毛利率存在下降的风险。此外，目前公司成本结构中原材料成本占比较高，特别是云计算业务中服务器成本较高，若未来原材料价格因上游供货商集中度提升等原因出现上涨，将导致公司综合毛利率下降。

为了应对行业竞争加剧的局面，公司必须坚持有效的研发投入战略，不断推出更有竞争力的精品和更全面的解决方案；坚持一贯倡导的客户导向，快速响应客户诉求，不断提升客户满意度；公司将更加坚决地贯彻渠道化战略，努力向全面渠道化的目标迈进，大力发展有价值的经销商，充分利用经销商资源和力量，实现公司的众多产品和解决方案在广大用户中的推广和覆盖。

（四）国际市场的投入未能带来预期回报的风险

通过近几年的尝试，公司对国际市场、尤其是东南亚信息安全和云计算市场有了一定了解，积累了一定的经销商和客户资源，公司品牌已在东南亚IT行业具有一定影响力。公司将继续加大在国际市场的投入，但若国际市场拓展不力，将影响公司未来的发展空间。

公司将着力抓住国际市场相关用户在信息安全和云计算方面的普遍需求，不断推出能满足国际用户的产品和解决方案。此外，公司将以东南亚相关国家和地区作为国际市场拓展的基础，通过完善国际市场的渠道建设，引入更懂国际市场的人才，不断渗透中东、非洲、南美等新兴市场，继续尝试欧洲等高端国际市场。

（五）现有骨干人员流失和无法招揽到所需高端人才的风险

经过多年的积累，公司已经建立了一支人才队伍，具备了一定的人才基础。公司要不断

拓展新的业务和新的市场，必须从外部招聘所需的人才。但公司所处的行业是典型的人才驱动发展的领域，面临着行业巨头和众多互联网企业的人才竞争。公司在高端人才延揽方面遭遇激烈竞争，自身的骨干人员还面临被“挖角”的风险。

公司必须坚持以“成就员工”为导向，将继续以关爱员工为企业文化的组成部分，不断改善员工的薪酬和福利待遇，通过待遇和事业机会留住骨干人才。同时关注员工的自我发展诉求，为员工提供广阔的发展通道，完善和健全培训机制，发展和培养出更多满足公司经营和发展需要的人才。

另外，公司将加大人才选拔的力度，通过校园招聘招募广大优秀应届毕业生充实到我们的后备人才队伍中，同时通过社会招聘招募优质的高端人才充实到公司人才队伍中。

（六）管理能力跟不上业务扩张速度的风险

公司规模越来越大，业务越来越复杂，人员快速增加，但公司内部管理机制和业务流程与公司业务发展速度并不匹配，公司在战略规划、组织管理、企业文化建设、运营管理和内部控制等诸多方面已面临较大挑战。

公司管理层将持续学习，不断提升自身管理能力和水平。另外，公司将加强与外部培训咨询机构的合作，为公司发展过程中的管理建言献策，提供有益的管理咨询建议。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会		2018 年 01 月 09 日	2018 年 05 月 04 日	《招股说明书》
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会		2018 年 02 月 22 日	2018 年 05 月 04 日	《招股说明书》
2017 年年度股东大会	年度股东大会		2018 年 03 月 30 日	2018 年 05 月 04 日	《招股说明书》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人何朝曦、熊武、冯毅	所持股份的限售安排、自愿锁定等承诺	1、自公司股票上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司	2018 年 05 月 16 日	2021 年 5 月 16 日	承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。

		<p>公开发行股 票前已发行 的股份,也不 由公司回购 该部分股份。 若因公司进 行权益分派 等导致本人 持有的公司 股份发生变 化的,本人仍 将遵守上述 承诺。2、本 人所持股票 在锁定期满 后两年内减 持的,其减持 价格不低于 本次发行的 发行价。公司 如有派息、送 股、资本公积 金转增股本、 配股等除权 除息事项,上 述价格将相 应进行调整。</p> <p>3、公司上市 后 6 个月内如 公司股票连 续 20 个交易 日的收盘价 均低于发行 价,或者上市 后 6 个月期末 收盘价低于 发行价,本人 承诺持有的 公司股票的 锁定期限自 动延长 6 个 月。公司如有 派息、送股、 资本公积金</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>转增股本、配股等除权除息事项，上述价格及收盘价将相应进行调整。4、上述股份锁定承诺期限届满后，本人在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不得超过本人所直接和间接持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所直接和间接持有的公司股份；若本人在公司股票上市之日起六个月内（含第六个月）申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接和间接持有的公司股份；若本人在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间（含第七个月、第十二个月）申报离职的，自申报离职之</p>			
--	--	--	--	--	--

			日起十二个月内不转让本人直接和间接持有的公司股份。			
	其他股东	所持股份的限售安排、自愿锁定等承诺	公司其他股东 Diamond Bright、王力强、郭栋梓、张开翼、夏伟伟、邓文俊、信服伯开、信服仲拓、信服叔创、信服季新、信服创造、信服未来、舜可投资、依诺信承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业/本人直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。	2018年05月16日	2019年5月16日	承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。
	公司控股股东、实际控制人何朝曦、熊武、冯毅	关于持股及减持意向的承诺	公司控股股东、实际控制人何朝曦、熊武、冯毅承诺：1、本人拟长期持有公司股票；2、如果在锁定期满后，本人拟减持公司股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定；	2018年05月16日	2023年5月16日	承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。

			<p>3、本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；4、本人减持公司股份前，将提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本人持有公司股份低于5%以下时除外；5、本人所持公司股份锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如公司上市后派息、送股、资本公积转增股本、配股及增发等除权除息事项，发行价将相应进行调整）；6、在承诺锁定期满后12个月内，本人减持公司股票数量不超</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>过本人直接和间接持有公司股份总数的 10%，在上述锁定期满后的第 13 至 24 个月内，本人减持公司股票数量不超过本人直接和间接持有公司股份总数的 10%；7、本人如未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开向公司股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下，于 10 个交易日内购回违规卖出的股票，且自购回完成之日起自动延长所持有全部股份的锁定期 6 个月。若本人因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，本人将在获得收入 5 日内将前述</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>收入支付至公司指定账户。若因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>			
	<p>持股 5%以上 股东 Diamond Bright</p>	<p>关于持股及 减持意向的 承诺</p>	<p>1、如果在锁定期满后，本公司拟减持公司股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定；2、本公司减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；3、本公司减持公司股份前，将提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本公司持有公司股份低于</p>	<p>2018 年 05 月 16 日</p>	<p>2021 年 5 月 16 日</p>	<p>承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。</p>

		<p>5%以下时除外；4、本公司所持公司股份锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如公司上市后派息、送股、资本公积转增股本、配股及增发等除权除息事项，发行价将相应进行调整）；5、在承诺锁定期满后 12 个月内，本公司减持公司股票数量不超过本公司直接和间接持有公司股份总数的 100%，在上述锁定期满后的第 13 至 24 个月内，本公司减持公司股票数量不超过本公司直接和间接持有公司股份总数的 100%；6、本公司如未履行上述承诺，本公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开向公司股东</p>			
--	--	---	--	--	--

			和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下，于 10 个交易日内购回违规卖出的股票，且自购回完成之日起自动延长所持有全部股份的锁定期 6 个月。若本公司因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，本公司将在获得收入 5 日内将前述收入支付至公司指定账户。若因本公司未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本公司将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。			
	深信服科技股份有限公司；何朝曦、熊武、冯毅	公司股票上市后三年内稳定股价的承诺	公司股票上市之日起三年内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、	2018 年 05 月 16 日	2021 年 5 月 16 日	承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。

		<p>转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作相应调整，下同)均低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产(每股净资产=合并财务报表中的归属于母公司普通股股东权益÷年末公司股份总数，下同)时，为维护广大股东利益，维护公司股价稳定，公司将在 30 日内开始实施相关稳定股价的方案，并提前公告具体实施方案：</p> <p>(1) 在启动股价稳定措施的条件满足时，公司应在 5 个交易日内召开董事会，讨论公司向社会公众股东回购公司股份的方案，并提交股东大会审议。</p> <p>(2) 公司启动股价稳定</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>措施后，当完成公司回购股份后，公司股票连续 10 个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度末经审计的每股净资产时，或无法实施公司回购措施时，公司控股股东、实际控制人应在 5 个交易日内，提出增持公司股份的方案（包括拟增持公司股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门的审批手续，在获得批准后三个交易日内通知公司，公司应按照规定披露控股股东、实际控制人增持公司股份的计划。在公司披露控股股东、实际控制人增持公司股份计划三个交易日后，控股股东、实际控</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>制人可开始实施增持公司股份的计划。(3) 公司启动股价稳定措施后, 当完成控股股东、实际控制人增持公司股份后, 公司股票连续 10 个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度末经审计的每股净资产时, 或无法实施控股股东、实际控制人增持措施时, 公司时任董事 (不含独立董事, 下同)、高级管理人员应通过法律法规允许的交易方式买入公司股票以稳定公司股价。公司董事、高级管理人员买入公司股份后, 公司的股权分布应当符合上市条件。</p>			
	深信服科技股份有限公司; 控股股东及实际控制人何朝曦、熊武、冯毅	公司的公开发行并上市申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的相关	公司的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其真实性、准确性、	2018 年 05 月 16 日	长期有效	承诺人严格遵守了上述承诺, 未发生违反承诺的情形。

		承诺	完整性、及时性承担法律责任。			
	深信服科技股份有限公司	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	<p>首次公开发行股票后，公司净资产将大幅增加，公司净资产收益率短期内将被摊薄。本次公开发行股票后，公司股本扩大，而募集资金投资项目尚未达产的情况下，公司每股收益短期内将会被摊薄。为降低本次发行摊薄即期回报的影响，公司承诺将采取如下措施实现业务可持续发展从而增加未来收益并加强投资者回报，以填补被摊薄即期回报。同时，本公司特别提醒广大投资者，本公司制定填补回报措施不等于对本公司未来利润做出保证：（1）加快募投项目建设，强化募集资金管理，提高募集</p>	2018年05月16日	长期有效	承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。

			资金使用效率；(2) 加强核心技术研发，提升公司竞争力；(3) 提高日常运营效率，降低公司运营成本；(4) 强化投资者回报机制。			
	控股股东及实际控制人何朝曦、熊武、冯毅	不越权干预公司经营的承诺	本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	2018 年 05 月 16 日	长期有效	承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。
	深信服科技股份有限公司	关于未能履行承诺的约束措施的承诺	1、如果本公司未履行招股说明书披露的承诺事项，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。2、如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失：(1) 在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招	2018 年 05 月 16 日	长期有效	承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。

			<p>股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 30 日内，公司将启动赔偿投资者损失的相关工作。(2) 投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。3、公司将对出现该等未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴等措施（如该等人员在公司领薪）。</p>			
	<p>控股股东及实际控制人何朝曦、熊武、冯毅</p>	<p>关于未能履行承诺的约束措施的承诺</p>	<p>1、本人将依法履行公司首次公开发行股票招股说明书披露的承诺事项。 2、如果未履行公司首次公开发行股票招股说明书披露的承诺事项，本人将在公司的股东大会及</p>	<p>2018 年 05 月 16 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。</p>

			<p>中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的股东和社会公众投资者道歉。3、如果因未履行公司首次公开发行股票招股说明书披露的相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。如果本人未承担前述赔偿责任，则本人持有的公司首次公开发行股票前的股份在本人履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减本人所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。4、在本人作为公司控股股东、实际控制人期间，公司若未履行招股说明书</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			披露的承诺事项，给投资者造成损失的，本人承诺依法承担赔偿责任。			
	控股股东及实际控制人何朝曦、熊武、冯毅	避免同业竞争的承诺	<p>1、本人目前没有直接或间接从事任何与公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在竞争的业务活动。</p> <p>2、在本人作为公司控股股东、实际控制人的事实改变之前，本人将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营，合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>3、如因未履行避免同业竞争的承诺而给公司造成损失，本人将对公司遭受的损失作出赔偿。</p> <p>4、本声明、承诺与保证</p>	2018年05月16日	长期有效	承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。

			将持续有效，直至本人不再为公司控股股东及实际控制人为止。5、自本函出具之日起，本函及本函项下之声明、承诺和保证即不可撤销。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

截止本报告出具之日，公司以深圳信服叔创实业发展合伙企业（有限合伙）、深圳信服仲拓实业发展合伙企业（有限合伙）、深圳信服未来实业发展合伙企业（有限合伙）、深圳信服伯开投资管理合伙企业（有限合伙）、深圳信服季新实业发展合伙企业（有限合伙）、深圳信服创造网络科技合伙企业（有限合伙）等员工持股平台对部分高管和业务骨干实施了股权激励。其中，信服伯开持有公司720.00万股股份；信服仲拓持有公司795.60万股股份；信服叔创持有公司1,148.40万股股份；信服季新持有公司586.80万股股份；信服创造持有公司288.00万股股份；信服未来持有公司795.60万股股份。上述股权激励计划已经在公司的首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书中详细披露

（http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1204906411?announceTime=2018-05-04），报告期内没有新的进展或变化。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

适用 不适用

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	360,000,000	100.00%						360,000,000	90.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	288,000,000	80.00%						288,000,000	72.00%
其中：境内法人持股	47,448,000	13.18%						47,448,000	11.86%
境内自然人持股	240,552,000	66.82%						240,552,000	60.14%
4、外资持股	72,000,000	20.00%						72,000,000	18.00%
其中：境外法人持股	72,000,000	20.00%						72,000,000	18.00%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			40,010,000				40,010,000	40,010,000	10.00%
1、人民币普通股			40,010,000				40,010,000	40,010,000	10.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	360,000,000	100.00%	40,010,000				40,010,000	400,010,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准深信服科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2018]739号）核准，经深圳证券交易所《关于深信服科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2018]206号）同意，公司首次公开发行新股4,001万股，新股发行后，公司股本总额由36,000万股变更为40,001万股，新股发行引起公司股份总数及股东结构变动。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准深信服科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2018]739号）核准，

经深圳证券交易所《关于深信服科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2018] 206 号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）4,001 万股已于 2018 年 5 月 16 日起在深圳证券交易所创业板上市。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票4,001万股，总股本合计40,001万股，已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份登记手续。

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

适用 不适用

公司于2018年5月16日首次公开发行股票，总股本由36,000万股增加至 40,001万股。本次股份变动，对上一年的基本每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标没有影响。本报告期内，因首次公开发行股票导致公司股份变动，股份变动后公司基本每股收益、稀释每股收益均为0.34元/股，若按照股份变动前的股份总数计算，则公司基本每股收益、稀释每股收益均为0.35元/股，股份变动导致本报告期每股收益和稀释每股收益均下降2.78%；因首次公开发行股票募集资金导致公司股份变动且净资产增加，变动后归属于公司普通股股东的每股净资产为7.32元/股，若不考虑变动则归属于公司普通股股东的每股净资产为4.92元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股（A 股）	2018 年 05 月 07 日	30.07 元/股	40,010,000	2018 年 05 月 16 日	40,010,000		《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》	2018 年 05 月 15 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准深信服科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2018]739 号）核准，

经深圳证券交易所《关于深信服科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2018] 206 号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）4,001 万股已于 2018 年 5 月 16 日起在深圳证券交易所创业板上市。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		25,471	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
何朝曦	境内自然人	21.06%	84,240,000		84,240,000			
熊武	境内自然人	18.25%	73,008,000		73,008,000			
DiamondBrightInternational Limited	境外法人	18.00%	72,000,000		72,000,000			
冯毅	境内自然人	8.42%	33,696,000		33,696,000			
张开翼	境内自然人	3.01%	12,024,000		12,024,000			
深圳信服叔创实业发展合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.87%	11,484,000		11,484,000			
郭栋梓	境内自然人	2.65%	10,584,000		10,584,000			
邓文俊	境内自然人	2.48%	9,936,000		9,936,000			
夏伟伟	境内自然人	2.48%	9,936,000		9,936,000			
深圳信服仲拓实业发展合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.99%	7,956,000		7,956,000			
深圳信服未来实业发展合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.99%	7,956,000		7,956,000			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	何朝曦、熊武、冯毅互为一致行动人，并且为公司控股股东、实际控制人，其中何朝曦持有公司 21.06% 的股权，熊武持有公司 18.25% 的股权，冯毅持有公司 8.42% 的股权。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					

		股份种类	数量
葛素芹	925,654	人民币普通股	925,654
浙江亿方博投资发展有限公司—擎天柱稳赢证券投资基金	538,900	人民币普通股	538,900
黄辉明	536,660	人民币普通股	536,660
中国工商银行股份有限公司—广发创新升级灵活配置混合型证券投资基金	450,000	人民币普通股	450,000
中国建设银行股份有限公司—嘉实前沿科技沪港深股票型证券投资基金	401,518	人民币普通股	401,518
中信银行股份有限公司—中银新动力股票型证券投资基金	349,824	人民币普通股	349,824
中信建投证券股份有限公司	331,000	人民币普通股	331,000
全国社保基金六零二组合	309,111	人民币普通股	309,111
华夏成长证券投资基金	260,677	人民币普通股	260,677
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	235,555	人民币普通股	235,555
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无限售流通股股东与前 10 名股东之间不存在关联关系，但公司未知上述 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

报告期内公司实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持股情况没有发生变动。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨杜	独立董事	离任	2018年02月22日	个人原因辞职
郝丹	独立董事	聘任	2018年02月22日	接替杨杜，经董事会和股东大会审议批准，招股说明书已披露

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深信服科技股份有限公司

2018 年 6 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	716,477,261.43	215,625,785.70
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,208,807.80	3,719,476.01
应收账款	204,154,833.02	246,789,147.49
预付款项	14,638,794.37	7,785,419.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	42,118,368.45	31,151,574.28
应收股利		
其他应收款	16,972,729.45	14,639,922.42
买入返售金融资产		

存货	113,108,729.09	87,651,848.05
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,545,179,071.92	887,027,219.82
其他流动资产	316,454,585.47	592,593,333.61
流动资产合计	2,975,313,181.00	2,086,983,726.83
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	47,857,905.86	42,232,376.20
长期股权投资	0.00	
投资性房地产		
固定资产	177,523,611.73	143,745,295.39
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	4,661,019.44	5,323,502.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	14,755,753.23	15,176,509.13
递延所得税资产	11,633,556.01	11,607,000.32
其他非流动资产	710,416,604.11	606,076,187.78
非流动资产合计	966,848,450.38	824,160,871.22
资产总计	3,942,161,631.38	2,911,144,598.05
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	152,588,851.03	187,070,983.75
预收款项	214,668,577.30	256,749,328.50
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	228,224,878.41	250,274,068.50
应交税费	47,680,370.94	123,507,066.71
应付利息		
应付股利		13,664,000.00
其他应付款	223,483,511.87	212,802,255.64
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		
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	866,646,189.55	1,044,067,703.10
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	89,725,568.29	71,337,377.30
递延所得税负债	58,338,872.15	55,202,115.15
其他非流动负债		
非流动负债合计	148,064,440.44	126,539,492.45
负债合计	1,014,710,629.99	1,170,607,195.55
所有者权益：		
股本	400,010,000.00	360,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,845,728,920.55	715,948,857.06
减：库存股		
其他综合收益	11,450,859.85	11,182,959.79
专项储备		
盈余公积	69,248,081.72	69,248,081.72
一般风险准备		
未分配利润	601,013,139.27	584,157,503.93
归属于母公司所有者权益合计	2,927,451,001.39	1,740,537,402.50
少数股东权益		
所有者权益合计	2,927,451,001.39	1,740,537,402.50
负债和所有者权益总计	3,942,161,631.38	2,911,144,598.05

法定代表人：何朝曦

主管会计工作负责人：马家俊

会计机构负责人：陈山

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	621,842,079.65	76,521,719.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,168,807.80	3,360,492.81
应收账款	212,315,741.86	239,359,935.78
预付款项	13,167,294.49	4,535,298.33
应收利息	39,861,669.20	29,914,586.91
应收股利		
其他应收款	13,620,885.40	11,969,138.03
存货	94,258,039.35	72,979,859.67
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,451,997,170.84	792,237,727.51
其他流动资产	261,172,000.00	522,274,900.00

流动资产合计	2,714,403,688.59	1,753,153,658.33
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	42,611,949.81	38,251,640.70
长期股权投资	259,905,579.90	259,905,579.90
投资性房地产		
固定资产	124,503,116.27	96,601,250.69
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	4,562,747.57	5,200,381.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,707,137.46	14,201,766.44
递延所得税资产	6,267,726.67	6,639,404.97
其他非流动资产	640,502,025.36	547,516,710.10
非流动资产合计	1,091,060,283.04	968,316,734.03
资产总计	3,805,463,971.63	2,721,470,392.36
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	146,818,158.50	167,277,383.83
预收款项	140,569,587.47	190,479,012.40
应付职工薪酬	186,456,830.16	195,609,369.98
应交税费	39,270,005.64	106,080,089.24
应付利息		
应付股利		13,664,000.00
其他应付款	312,968,497.82	293,306,471.25

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	826,083,079.59	966,416,326.70
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	61,814,560.85	44,963,946.81
递延所得税负债	55,007,580.77	49,224,662.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	116,822,141.62	94,188,609.34
负债合计	942,905,221.21	1,060,604,936.04
所有者权益：		
股本	400,010,000.00	360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,747,754,196.56	620,158,635.03
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	69,248,081.72	69,248,081.72
未分配利润	645,546,472.14	611,458,739.57
所有者权益合计	2,862,558,750.42	1,660,865,456.32
负债和所有者权益总计	3,805,463,971.63	2,721,470,392.36

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,178,347,355.61	903,632,817.16
其中：营业收入	1,178,347,355.61	903,632,817.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,195,772,497.47	864,011,043.36
其中：营业成本	302,172,623.51	212,614,406.56
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	16,376,654.72	13,082,937.55
销售费用	513,935,962.65	386,480,476.44
管理费用	383,876,412.39	266,827,473.15
财务费用	-26,053,519.82	-18,811,258.29
资产减值损失	5,464,364.02	3,817,007.95
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	7,244,125.79	2,935,827.69
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	134,486,367.01	75,913,323.17
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	124,305,350.94	118,470,924.66
加：营业外收入	4,446,024.22	1,169,575.00
减：营业外支出	313,910.24	414,045.32
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	128,437,464.92	119,226,454.34
减：所得税费用	3,581,829.58	8,639,853.07

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	124,855,635.34	110,586,601.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	124,855,635.34	110,586,601.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	124,855,635.34	110,586,601.27
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	267,900.06	663,029.24
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	267,900.06	663,029.24
（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	267,900.06	663,029.24
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	267,900.06	663,029.24
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	125,123,535.40	111,249,630.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	125,123,535.40	111,249,630.51
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.34	0.31

(二) 稀释每股收益	0.34	0.31
------------	------	------

法定代表人：何朝曦

主管会计工作负责人：马家俊

会计机构负责人：陈山

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,009,833,946.64	719,064,510.51
减：营业成本	249,957,516.10	168,718,990.28
税金及附加	14,583,339.44	10,898,522.69
销售费用	414,313,025.12	318,298,006.78
管理费用	318,266,037.57	210,444,343.03
财务费用	-23,741,575.28	-15,985,796.43
资产减值损失	4,927,159.22	4,170,512.29
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	6,145,341.79	1,877,770.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	110,677,273.08	60,940,731.35
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	148,351,059.34	85,338,433.66
加：营业外收入	3,553,180.15	806,468.47
减：营业外支出	300,496.56	342,526.25
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	151,603,742.93	85,802,375.88
减：所得税费用	9,516,010.36	5,798,761.50
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	142,087,732.57	80,003,614.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	142,087,732.57	80,003,614.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
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	142,087,732.57	80,003,614.38
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,380,054,908.45	1,033,970,429.89
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	119,900,500.36	54,107,546.11
收到其他与经营活动有关的现金	46,015,936.48	73,887,242.47
经营活动现金流入小计	1,545,971,345.29	1,161,965,218.47
购买商品、接受劳务支付的现金	413,406,381.65	231,899,662.47
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	731,275,614.19	531,662,168.44
支付的各项税费	207,860,185.60	156,407,989.82
支付其他与经营活动有关的现金	225,650,001.45	175,805,803.41
经营活动现金流出小计	1,578,192,182.89	1,095,775,624.14
经营活动产生的现金流量净额	-32,220,837.60	66,189,594.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	928,230,157.03	612,017,795.68
取得投资收益收到的现金	14,146,346.33	13,245,074.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	65,946.00	86,158.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	942,442,449.36	625,349,027.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	116,163,378.66	16,754,786.18
投资支付的现金	1,328,327,564.64	602,532,739.68
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	1,444,490,943.30	619,287,525.86
投资活动产生的现金流量净额	-502,048,493.94	6,061,501.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,165,645,678.21	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,165,645,678.21	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	121,664,000.00	98,144,550.41
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	9,846,993.37	7.77
筹资活动现金流出小计	131,510,993.37	98,144,558.18
筹资活动产生的现金流量净额	1,034,134,684.84	-98,144,558.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	854,924.51	-2,906,210.36
五、现金及现金等价物净增加额	500,720,277.81	-28,799,672.29
加：期初现金及现金等价物余额	213,263,579.90	228,547,365.99
六、期末现金及现金等价物余额	713,983,857.71	199,747,693.70

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,164,200,813.91	825,096,523.39
收到的税费返还	102,269,922.37	47,497,486.16
收到其他与经营活动有关的现金	37,861,231.39	159,473,752.48
经营活动现金流入小计	1,304,331,967.67	1,032,067,762.03
购买商品、接受劳务支付的现金	330,951,306.82	178,774,232.45
支付给职工以及为职工支付的现	589,269,180.26	422,933,207.26

金		
支付的各项税费	188,430,142.38	134,900,045.22
支付其他与经营活动有关的现金	198,423,397.94	137,644,981.42
经营活动现金流出小计	1,307,074,027.40	874,252,466.35
经营活动产生的现金流量净额	-2,742,059.73	157,815,295.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	845,229,325.95	477,810,051.35
取得投资收益收到的现金	12,884,478.86	8,557,898.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	63,946.00	83,658.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	858,177,750.81	486,451,607.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,022,365.55	15,555,699.90
投资支付的现金	1,244,675,315.48	553,446,548.93
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,344,697,681.03	569,002,248.83
投资活动产生的现金流量净额	-486,519,930.22	-82,550,641.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,165,645,678.21	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,165,645,678.21	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	121,664,000.00	12,416,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	9,846,993.37	
筹资活动现金流出小计	131,510,993.37	12,416,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,034,134,684.84	-12,416,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	316,467.55	-346,900.64

五、现金及现金等价物净增加额	545,189,162.44	62,501,753.67
加：期初现金及现金等价物余额	74,159,513.49	59,013,242.31
六、期末现金及现金等价物余额	619,348,675.93	121,514,995.98

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	360,000,000.00				715,948,857.06		11,182,959.79		69,248,081.72		584,157,503.93		1,740,537,402.50
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	360,000,000.00				715,948,857.06		11,182,959.79		69,248,081.72		584,157,503.93		1,740,537,402.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,010,000.00				1,129,780,063.49		267,900.06				16,855,635.34		1,186,913,598.89
（一）综合收益总额							267,900.06				124,855,635.34		125,123,535.40
（二）所有者投入和减少资本	40,010,000.00				1,129,780,063.49								1,169,790,063.49
1. 股东投入的普通股	40,010,000.00				1,115,200,610.28								1,155,210,610.28
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					14,579,453.21								14,579,453.21	
4. 其他														
(三) 利润分配												-108,000,000.00	-108,000,000.00	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-108,000,000.00	-108,000,000.00	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	400,010,000.00				1,845,728,920.55		11,450,859.85		69,248,081.72			601,013,139.27	0.00	2,927,451,001.39

上年金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											

一、上年期末余额	360,000,000.00				690,851,599.63		15,465,310.03		18,505,530.35		125,894,830.55		1,210,717,270.56
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	360,000,000.00				690,851,599.63		15,465,310.03		18,505,530.35		125,894,830.55		1,210,717,270.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					12,607,205.65		663,029.24				46,072,521.27		59,342,756.16
（一）综合收益总额							663,029.24				110,586,601.27		111,249,630.51
（二）所有者投入和减少资本					12,607,205.65								12,607,205.65
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					12,607,213.42								12,607,213.42
4. 其他					-7.77								-7.77
（三）利润分配											-64,514,080.00		-64,514,080.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-64,514,080.00		-64,514,080.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	360,000,000.00				703,458,805.28		16,128,339.27		18,505,530.35		171,967,351.82		1,270,060,026.72

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	360,000,000.00				620,158,635.03				69,248,081.72	611,458,739.57	1,660,865,456.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	360,000,000.00				620,158,635.03				69,248,081.72	611,458,739.57	1,660,865,456.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,010,000.00				1,127,595,561.53					34,087,732.57	1,201,693,294.10
（一）综合收益总额										142,087,732.57	142,087,732.57
（二）所有者投入和减少资本	40,010,000.00				1,127,595,561.53						1,167,605,561.53

1. 股东投入的普通股	40,010,000.00				1,115,200,610.28						1,155,210,610.28
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					12,394,951.25						12,394,951.25
4. 其他											
(三) 利润分配										-108,000,000.00	-108,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-108,000,000.00	-108,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	400,010,000.00				1,747,754,196.56				69,248,081.72	645,546,472.14	2,862,558,750.42

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	360,000,				517,415,9				18,505,53	154,775	1,050,697

	000.00				98.45				0.35	,777.29	,306.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	360,000,000.00				517,415,998.45				18,505,530.35	154,775,777.29	1,050,697,306.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					92,129,889.24					80,003,614.38	172,133,503.62
（一）综合收益总额										80,003,614.38	80,003,614.38
（二）所有者投入和减少资本					92,129,889.24						92,129,889.24
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,705,293.10						10,705,293.10
4. 其他					81,424,596.14						81,424,596.14
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	360,000,000.00				609,545,887.69				18,505,530.35	234,779,391.67	1,222,830,809.71

三、公司基本情况

深信服科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身深圳市深信服电子科技有限公司，成立于2000年12月25日，系何朝曦、熊武、冯毅共同出资创办的有限责任公司。

2016年12月5日，根据有限公司决议，本公司整体变更为股份有限公司，名称变更为“深信服科技股份有限公司”，股本总额为360,000,000.00股，每股面值1.00元，注册资本为360,000,000.00元。2016年12月28日，深圳市市场监督管理局出具《变更(备案)通知书》([2016]第85146443号)，确认本次股份制改造公司名称、注册资本和企业类型等的变更已被核准，并颁发了新的《营业执照》。

2018年4月20日，经中国证券监督管理委员会《关于核准深信服科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2018]739号）核准，2018年5月16日，公司公开发行人民币普通股40,010,000.00股（每股面值1.00元，发行价格30.07元/股）。本次公开发行股票后，公司的股本为400,010,000.00股，公司于2018年6月21日完成工商变更登记手续。

本公司总部位于深圳市南山区学苑大道1001号南山智园A1栋。本公司及各子公司主要从事软件和信息技术服务行业，向企业级用户提供信息安全、云计算、企业级无线相关的产品和解决方案。

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月17日决议批准报出。

截至2018年6月30日，本公司纳入合并范围的子公司共13户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

本公司本报告期内合并范围并未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司持续经营能力不存在重大疑虑。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事软件和信息技术服务行业，向企业级用户提供信息安全、云计算、企业级无线相关的产品和解决方案。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、23“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、29“其他”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况及2018年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计

量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、13“长期股权投资”或本附注五、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发

生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币

报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

9、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融

资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月，持续下跌期间的确定依据以考虑证券价格的历史性波动为依据。

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合、员工备用金	其他方法
员工借款	余额百分比法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）		
6 个月以内	2.00%	1.00%
7~12 个月	15.00%	1.00%
1—2 年	30.00%	10.00%
2—3 年	70.00%	20.00%
3 年以上	100.00%	
3—4 年		50.00%
4—5 年		80.00%
5 年以上		100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
员工借款		1.00%
员工购房借款		1.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内的关联方组合	0.00%	0.00%
员工备用金	0.00%	0.00%

(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	公司对于单项金额虽不重大但与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项和已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项以及账龄较长且经过多次催收债务人仍不还款的应收账款
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物于领用时均按一次摊销法摊销。

12、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用

一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、9“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分

别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

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

14、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
测试设备	年限平均法	3	2	32.67
测试仪器	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	3	5	31.67
办公设备	年限平均法	3	5	31.67

15、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

16、借款费用

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

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

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

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

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

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求：

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

18、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括对经营性租赁物的装修改造支出、员工购房借款的利息。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

21、预计负债

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

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

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

22、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。在报告期内，公司股份支付只有以权益结算的股份支付，权益工具包括原最终控股公司深信服科技控股的权益工具及公司的权益工具。

1.深信服科技控股的权益工具

深信服科技控股于2010年-2014年曾设立员工股票期权计划及限制性股票计划，系为换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，按以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。

在完成等待期内的服务才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，将进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

2. 公司的权益工具

公司于2015年、2016年设立的员工持股平台系以权益结算的股份支付，以通过持股平台授予职工的股票在授予日的公允价值减去股份支付对价计量。在完成等待期内的服务才可行权的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(3) 权益工具公允价值确定的方法

对于以深信服科技控股的权益工具结算的股份支付，本公司采用资产评估机构通过收益法和市场法相结合评估授予日的企业价值并据此计算出每股普通股价值，作为授予日限制性股票的公允价值。在评估得出的每股普通股价值的基础上，资产评估机构再通过期权估值模型即布莱克-斯科尔斯模型和二项式模型分别测算期权的价值，公司根据评估结果确定授予日期权的公允价值。

对于公司的权益工具结算的股份支付，公司以授予日的市场价值减去股份支付对价作为公允价值计价基础。

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

(1) 商品销售收入

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

本公司销售的商品主要由标准化软件产品及配套的硬件组成，标准化软件产品是指公司自主开发、非根据特定用户的特定需求定制开发、销售时不转让知识产权的软件产品，此等

软件具有自主知识产权、无差异化、可批量复制的特性；配套的硬件一般为公司外购的硬件，硬件和软件一起组成一个标准化的产品作为一个整体对外销售。公司销售的商品一般不需安装或只需简单安装，在按合同约定将产品转移给对方后确认销售收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

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

本公司的提供劳务收入主要是提供定期维护服务收入，定期维护服务在服务期间采用直线法确认收入。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

24、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办

法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

26、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

（2）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和

与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

27、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、12“持有待售资产”相关描述。

(2) 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转上或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

29、其他

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 股票期权公允价值

原控股公司深信服科技控股向公司员工提供的股权激励计划授出的股票期权须按公允价值计量，本公司通过各种估值方法确定其公允价值，采用资产评估机构通过收益法和市场法相结合评估授予日的企业价值并据此计算出每股普通股价值，作为授予日限制性股票的公允价值；在评估得出的每股普通股价值的基础上，资产评估机构再通过期权估值模型即布莱克-斯科尔斯模型和二项式模型分别测算期权的价值，公司根据评估结果确定授予日期权的公允价值。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对股票期权公允价值产生影响。

(5) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%、16%、17%
消费税	不适用	
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、16.5%、17%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深信服科技股份有限公司	10%
深信服网络科技（深圳）有限公司	15%
长沙深信服信息科技有限公司	25%
深圳市深信服投资控股有限公司	25%
深圳市信锐网科技术有限公司	0%
深圳市深信服信息安全有限公司	25%
深圳市口袋网络科技有限公司	25%
Sangfor Technologies (Hong Kong) Ltd.	16.5%
Virtiant Inc.	25%
Sangfor Technologies (UK) Limited	20%
Sangfor Technologies (Singapore) Pte. Ltd.	17%
Sangfor Technologies (Thailand) Ltd.	15%
Sangfor Technologies (Malaysia) Sdn. Bhd	20%
Sangfor Technologies Indonesia, PT	25%

2、税收优惠

(1) 根据财税【2016】49号《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的

通知》，本公司2017年、2018年适用“国家规划布局内重点软件企业”10%的优惠税率。

(2) 本公司下属子公司深信服网络科技(深圳)有限公司于2016年11月21日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合核发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201644202686号，证书有效期为3年，2016年、2017年及2018年享受15%的所得税优惠税率。

(3) 本公司下属二级子公司深圳市信锐网科技术有限公司于2016年11月16日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合核发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201644200505，证书有效期三年，2016年、2017年及2018年享受15%的所得税优惠税率。根据财税【2016】49号《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》，深圳市信锐网科技术有限公司适用于符合条件的软件企业定期减免企业所得税的优惠，从获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。深圳市信锐网科技术有限公司享受2017年、2018年免征企业所得税，2019年、2020年、2021年减半征收企业所得税。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

(4) 根据国务院2000年6月24日下发的《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发[2000]18号文件)：国家鼓励在我国境内开发生产软件产品，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，2010年前按17%的法定税率征收增值税，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，以及国务院2011年2月28日下发的《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发[2011]4号文件)及财税[2011]100号文规定：继续实施软件增值税优惠政策。

2018年4月4日，财政部、国家税务总局颁布《关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32号)，自2018年5月1日起执行调整后的增值税税率，此前有关规定与财税[2018]32号规定的增值税税率、扣除率、出口退税率不一致的，以财税[2018]32号通知为准。本公司及下属子公司深信服网络科技(深圳)有限公司，下属二级子公司深圳市信锐网科技术有限公司、深圳市口袋网络科技有限公司销售自主开发生产的软件产品，按16%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分适用即征即退政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	713,983,857.71	213,263,579.90
其他货币资金	2,493,403.72	2,362,205.80
合计	716,477,261.43	215,625,785.70
其中：存放在境外的款项总额	14,381,138.91	30,790,903.06

其他说明

于2018年6月30日，本公司所有权受到限制的货币资金余额为人民币2,493,403.72元(2017年

12月31日为人民币2,362,205.80元)，其中投标保证金1,850,000.00元、履约保证金643,403.72元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,208,807.80	1,776,463.20
商业承兑票据		1,943,012.81
合计	6,208,807.80	3,719,476.01

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	232,617,892.44	99.20%	28,463,059.42	12.24%	204,154,833.02	269,772,253.62	98.78%	22,983,106.13	8.52%	246,789,147.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,873,488.22	0.80%	1,873,488.22	100.00%		3,326,258.84	1.22%	3,326,258.84	100.00%	
合计	234,491,380.66	100.00%	30,336,547.64	12.94%	204,154,833.02	273,098,512.46	100.00%	26,309,364.97	9.63%	246,789,147.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
[其中：6 个月以内]	156,710,333.37	3,134,206.67	2.00%

[7-12 个月]	35,638,199.29	5,345,729.89	15.00%
1 年以内小计	192,348,532.66	8,479,936.56	4.41%
1 至 2 年	25,863,863.74	7,759,159.12	30.00%
2 至 3 年	7,271,774.32	5,090,242.02	70.00%
3 年以上	7,133,721.72	7,133,721.72	100.00%
合计	232,617,892.44	28,463,059.42	12.24%

确定该组合依据的说明：

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,844,065.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 91.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,816,973.98

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 20,717,183.26 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 8.83%，坏账准备汇总金额为 2,340,860.49 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	14,638,794.37	100.00%	7,785,419.45	100.00%
合计	14,638,794.37	--	7,785,419.45	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 4,070,751.45 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 27.81%。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	42,118,368.45	31,151,574.28
合计	42,118,368.45	31,151,574.28

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,488,699.41	100.00%	1,515,969.96	8.20%	16,972,729.45	16,503,625.30	100.00%	1,863,702.88	11.29%	14,639,922.42
合计	18,488,699.41	100.00%	1,515,969.96	8.20%	16,972,729.45	16,503,625.30	100.00%	1,863,702.88	11.29%	14,639,922.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,436,688.61	74,366.88	1.00%
1 至 2 年	1,987,823.24	198,782.32	10.00%
2 至 3 年	931,008.80	186,201.76	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	959,826.69	479,913.34	50.00%

4 至 5 年	150,358.18	120,286.54	80.00%
5 年以上	422,719.12	422,719.12	100.00%
合计	11,888,424.64	1,482,269.96	12.47%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
员工借款	3,370,000.00	33,700.00	1.00%
合计	3,370,000.00	33,700.00	1.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
员工备用金	3,230,274.77	-	-
合计	3,230,274.77	-	-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-347,732.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,230,274.77	2,555,721.10
押金	8,761,960.77	7,391,702.12
员工借款	3,370,000.00	2,990,000.00
其他	3,126,463.87	3,566,202.08
合计	18,488,699.41	16,503,625.30

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市南山区物业管理办公室	供应商押金	1,601,829.20	4 年以内	8.66%	426,953.06
中文发集团文化有限公司	供应商押金	1,509,420.00	1 年以内	8.16%	15,094.20
某员工 B	备用金&个人押金	396,321.02	4 年以内	2.14%	12,368.52
深圳市宏发投资集团有限公司	供应商押金	324,506.80	1 至 2 年	1.76%	32,450.68
深圳市南山区住房和建设局	供应商押金	322,060.69	2 年以内	1.74%	12,361.37
合计	--	4,154,137.71	--	22.47%	499,227.83

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,092,902.79		34,092,902.79	19,674,421.56		19,674,421.56
库存商品	66,284,481.39		66,284,481.39	57,053,812.68		57,053,812.68
发出商品	12,731,344.91		12,731,344.91	10,923,613.81		10,923,613.81
合计	113,108,729.09		113,108,729.09	87,651,848.05		87,651,848.05

(2) 存货跌价准备

不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
员工购房借款	14,341,592.85	16,324,746.18
一年内到期的定期存款	1,530,837,479.07	870,702,473.64
合计	1,545,179,071.92	887,027,219.82

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	315,000,000.00	591,050,000.00
其他	1,454,585.47	1,543,333.61
合计	316,454,585.47	592,593,333.61

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
员工购房借款	35,875,738.80	359,264.10	35,516,474.70	36,002,960.03	360,029.60	35,642,930.43	同期银行贷款利率
一年以上定期存款利息收入	12,341,431.16		12,341,431.16	6,589,445.77		6,589,445.77	
合计	48,217,169.96	359,264.10	47,857,905.86	42,592,405.80	360,029.60	42,232,376.20	--

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	测试设备	房屋及建筑物	测试仪器	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	192,063,762.41	24,931,688.02	21,667,497.60	24,137,606.87	262,800,554.90
2.本期增加金额	56,956,468.94		9,232,167.37	6,243,404.47	72,432,040.78
(1) 购置	56,956,468.94		9,232,167.37	6,243,404.47	72,432,040.78
3.本期减少金额	6,411,637.16		321,373.24	678,573.80	7,411,584.20
(1) 处置或报	6,411,637.16		321,373.24	678,573.80	7,411,584.20

废					
4.期末余额	242,608,594.19	24,931,688.02	30,578,291.73	29,702,437.54	327,821,011.48
二、累计折旧					
1.期初余额	88,919,949.66	2,269,822.39	13,187,169.51	14,678,317.95	119,055,259.51
2.本期增加金额	27,343,154.40	592,127.58	2,610,202.61	2,737,646.78	33,283,131.37
(1) 计提	27,343,154.40	592,127.58	2,610,202.61	2,737,646.78	33,283,131.37
3.本期减少金额	1,064,956.78		347,284.08	628,750.27	2,040,991.13
(1) 处置或报 废	1,064,956.78		347,284.08	628,750.27	2,040,991.13
4.期末余额	115,198,147.28	2,861,949.97	15,450,088.04	16,787,214.46	150,297,399.75
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	127,410,446.91	22,069,738.05	15,128,203.69	12,915,223.08	177,523,611.73
2.期初账面价值	103,143,812.75	22,661,865.63	8,480,328.09	9,459,288.92	143,745,295.39

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长沙深信服办公楼	22,069,738.05	根据长沙深信服与开发商签订的商品房买卖合同，合同约定在商品房交付日后760日内办妥买受人的房屋所有权权证，目前尚在合同约定办妥产权证的期限内。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
----	-------	-----	-------	----	----

一、账面原值					
1.期初余额				8,102,232.99	8,102,232.99
2.本期增加金额				40,996.54	40,996.54
(1) 购置				40,996.54	40,996.54
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				8,143,229.53	8,143,229.53
二、累计摊销					
1.期初余额				2,778,730.59	2,778,730.59
2.本期增加金额				703,479.50	703,479.50
(1) 计提				703,479.50	703,479.50
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				3,482,210.09	3,482,210.09
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值				4,661,019.44	4,661,019.44
2.期初账面价值				5,323,502.40	5,323,502.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	11,475,742.62	2,633,375.02	3,090,292.81		11,018,824.83
员工购房借款利息	3,700,766.51	1,245,592.35	1,209,430.46		3,736,928.40
合计	15,176,509.13	3,878,967.37	4,299,723.27		14,755,753.23

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	30,204,661.80	4,530,699.27	27,549,769.53	4,132,465.43
预提工资以及奖金	33,767,847.99	5,065,177.20	33,767,847.99	5,065,177.20
政府补助	13,584,530.24	2,037,679.54	16,062,384.61	2,409,357.69
合计	77,557,040.03	11,633,556.01	77,380,002.13	11,607,000.32

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
软件产品销售增值税退税款	296,370,308.54	43,922,662.89	296,370,308.54	44,455,546.28
固定资产加速折旧	96,108,061.72	14,416,209.26	71,643,792.45	10,746,568.87
合计	392,478,370.26	58,338,872.15	368,014,100.99	55,202,115.15

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	11,633,556.01	0.00	11,607,000.32
递延所得税负债	0.00	58,338,872.15	0.00	55,202,115.15

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	21,849,014.36	7,279,331.31
坏账准备	32,359,375.28	28,697,993.88
合计	54,208,389.64	35,977,325.19

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		355,691.39	
2019 年	2,046,593.19	2,179,620.63	
2020 年	777,819.61	777,819.61	
2021 年	2,156,371.37	2,156,371.37	
2022 年	1,809,828.31	1,809,828.31	
2023 年	15,058,401.88		
合计	21,849,014.36	7,279,331.31	--

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以上到期定期存款	616,327,564.32	600,315,162.14
预付其他资产采购款	94,089,039.79	5,761,025.64
合计	710,416,604.11	606,076,187.78

16、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	152,588,851.03	187,070,983.75
合计	152,588,851.03	187,070,983.75

17、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
6个月以内	176,054,960.83	242,547,433.27
6~12个月	28,261,453.17	5,152,224.26
1-2年	5,753,814.22	4,172,775.98
2-3年	2,327,782.23	3,162,179.46
3年以上	2,270,566.85	1,714,715.53
合计	214,668,577.30	256,749,328.50

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
某客户 A	400,000.00	客户预付款，合同尚未履行
某客户 B	296,383.17	客户预付款，合同尚未履行
某客户 C	200,784.20	客户预付款，合同尚未履行
某客户 D	200,000.00	客户预付款，合同尚未履行
合计	1,097,167.37	--

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	249,206,912.22	619,096,448.65	641,886,457.05	226,416,903.82
二、离职后福利-设定提存计划	1,067,156.28	42,711,039.04	41,970,220.73	1,807,974.59
三、辞退福利		1,109,534.18	1,109,534.18	
合计	250,274,068.50	662,917,021.87	684,966,211.96	228,224,878.41

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	248,601,555.88	583,678,532.68	607,131,066.34	225,149,022.22
2、职工福利费		1,099,851.47	1,099,851.47	
3、社会保险费	588,930.29	17,800,494.28	17,437,393.65	952,030.92
其中：医疗保险费	522,557.34	15,166,606.49	14,849,350.30	839,813.53
工伤保险费	19,443.01	1,152,110.59	1,133,076.88	38,476.72
生育保险费	46,929.94	1,481,777.20	1,454,966.47	73,740.67
4、住房公积金	16,426.05	16,486,585.20	16,188,160.57	314,850.68
5、工会经费和职工教育经费		30,985.02	29,985.02	1,000.00
合计	249,206,912.22	619,096,448.65	641,886,457.05	226,416,903.82

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,026,940.81	42,078,216.09	41,358,663.88	1,746,493.02
2、失业保险费	40,215.47	632,822.95	611,556.85	61,481.57
合计	1,067,156.28	42,711,039.04	41,970,220.73	1,807,974.59

其他说明：

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,387,276.14	52,369,037.35
企业所得税	5,027,492.08	48,039,021.08
个人所得税	3,600,304.48	16,508,453.00
城市维护建设税	1,577,818.28	3,470,815.42
代扣代缴税费	14,888,794.91	465,674.91
教育费附加	676,207.78	1,487,492.28
地方教育附加费	442,376.82	984,814.62
印花税	80,100.45	181,758.05
合计	47,680,370.94	123,507,066.71

其他说明：

代扣代缴税款主要系分配股利代扣代缴个人所得税、企业所得税款。

20、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		13,664,000.00
合计		13,664,000.00

21、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
渠道测试设备押金	153,042,995.09	124,228,326.47
预提费用	31,114,287.34	44,949,357.50
应付服务供应商款项	33,261,350.64	28,117,214.16
员工报销款	4,135,364.67	4,338,835.70
其他	1,929,514.13	11,168,521.81
合计	223,483,511.87	212,802,255.64

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
渠道测试设备押金	39,688,685.62	测试设备尚未归还
合计	39,688,685.62	--

22、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,062,384.61	900,000.00	3,377,854.37	13,584,530.24	与资产相关的政府补助
维护服务收入	55,274,992.69	49,722,912.53	28,856,867.17	76,141,038.05	
合计	71,337,377.30	50,622,912.53	32,234,721.54	89,725,568.29	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2014 年云计算环境下的下一代安全可信网络技术研发及产业化项目	2,450,938.94		978,437.53				1,472,501.41	与资产相关
软件定义数据中心关键技术研发	648,529.73		411,403.20				237,126.53	与资产相关
主机恶意行为监控与分析关键技术研究项目	1,371,962.29		399,999.93				971,962.36	与资产相关
支持 IPV6 网络协议的高性能第二代防火墙软件技术研发及产业化项目	1,253,777.67		299,999.94				953,777.73	与资产相关
基于云计算的下一代上网行为管理技术研发及产业化项目	976,179.53		200,000.07				776,179.46	与资产相关
下一代互联网信息安全技术国家地方联合工程实验室项目	9,360,996.45		1,074,124.81				8,286,871.64	与资产相关
支持 IPV6 网络协议的高性能第二代防火墙软件技术研发及产业化		900,000.00	13,888.89				886,111.11	与资产相关
合计	16,062,384.61	900,000.00	3,377,854.37				13,584,530.24	--

23、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	360,000,000.00	40,010,000.00				40,010,000.00	400,010,000.00

24、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	507,573,383.55	1,115,200,610.28		1,622,773,993.83
其他资本公积	207,297,335.67	14,579,453.21		221,876,788.88
同一控制下的企业合并	1,078,137.84			1,078,137.84
合计	715,948,857.06	1,129,780,063.49		1,845,728,920.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积系公司实施股权激励计划、产生股份支付费用所形成。

25、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	11,182,959.79	267,900.06			267,900.06		11,450,859.85
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							

持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额	11,182,959.79	267,900.06			267,900.06	11,450,859.85
其他综合收益合计	11,182,959.79	267,900.06			267,900.06	11,450,859.85

26、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	69,248,081.72			69,248,081.72
合计	69,248,081.72			69,248,081.72

27、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	584,157,503.93	125,894,830.55
调整后期初未分配利润	584,157,503.93	125,894,830.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	124,855,635.34	110,586,601.27
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	108,000,000.00	64,514,080.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	601,013,139.27	171,967,351.82

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

28、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,178,347,355.61	302,172,623.51	903,632,817.16	212,614,406.56
合计	1,178,347,355.61	302,172,623.51	903,632,817.16	212,614,406.56

29、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,233,998.68	7,298,262.35
教育费附加	6,593,325.67	5,144,762.75
房产税	83,194.87	84,950.12
印花税	461,802.90	554,962.33
其他	4,332.60	
合计	16,376,654.72	13,082,937.55

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利费	330,320,204.41	233,512,250.74
市场营销费用	73,297,624.02	72,666,548.71
差旅交通费	31,227,907.17	27,467,279.79
折旧及摊销	21,705,641.69	13,515,840.07
咨询及服务费	13,977,887.35	4,153,956.53
房租物管费用	13,544,887.59	11,572,370.55
办公通讯费	5,829,208.35	7,386,793.08
股份支付	5,874,425.73	4,840,516.33
员工培训费	1,102,017.01	280,792.40
其他	17,056,159.33	11,084,128.24
合计	513,935,962.65	386,480,476.44

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用（不含股份支付）	319,821,471.21	217,962,110.32
薪酬福利费	42,727,756.03	27,143,100.31

股份支付	7,597,498.98	7,120,089.26
员工培训费	1,764,301.31	2,791,134.74
咨询及服务费	260,157.90	5,166,146.18
折旧及摊销	1,648,536.14	2,364,906.57
差旅交通费	1,534,745.17	973,281.13
房租物管费用	1,865,044.83	1,442,314.79
办公通讯费	1,523,999.08	1,185,243.23
其他	5,132,901.74	679,146.62
合计	383,876,412.39	266,827,473.15

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	25,726,528.95	19,702,497.11
汇兑损益	-571,350.51	758,687.75
手续费	244,359.64	132,551.07
合计	-26,053,519.82	-18,811,258.29

33、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,464,364.02	3,817,007.95
合计	5,464,364.02	3,817,007.95

34、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	7,244,125.79	2,935,827.69
合计	7,244,125.79	2,935,827.69

35、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

软件产品销售增值税退税	118,969,012.64	53,022,939.83
下一代互联网信息安全技术国家地方联合工程实验室项目	1,074,124.81	1,500,000.00
2014 云计算环境下的下一代安全可信网络技术研发及产业化项目	978,437.53	1,650,906.69
软件定义数据中心关键技术研发	411,403.20	500,000.00
主机恶意行为监控与分析关键技术研究项目	399,999.93	643,502.16
支持 IPV6 网络协议的高性能第二代防火墙软件技术研发及产业化项目	299,999.94	
基于云计算的下一代上网行为管理技术研发及产业化项目	200,000.07	
支持 IPV6 网络协议的高性能第二代防火墙软件技术研发及产业化	13,888.89	
收到深圳市科技创新委员会 2017 年企业研究开发资助计划第二批资助企业款	4,387,000.00	
收到深圳市南山区财政局企业研发投入支持计划补助	1,694,000.00	
收到深圳市市场和质量监督管理委员会 2017 年第 2 批专利补助	69,800.00	
收到深圳市市场和质量监督管理委员会提升企业竞争力国内专利年费款	2,000.00	
收到深圳市经济贸易和信息化委员会战略性新兴产业新一代信息技术信息安全专项 2017 年资助款（基于资源池的安全云平台解决方案）	1,760,000.00	
收到深圳市南山区财政局服务业稳增长拟奖励款	600,000.00	
收到深圳市南山区财政局企业研发投入支持计划	1,000,000.00	
收到深圳市人力资源和社会保障局 2018 年博士后设站单位补助第一批	500,000.00	
收到深圳人力资源和社会保障局 2018 年第一批博士后设站单位日常经费	250,000.00	
收到深圳市市场和质量监督委员会 2017 年第 2 批专利资助	226,000.00	
收到深圳市市场和质量监督管理委员会省强化知识产权专项资金 1	500,000.00	

收到深圳市市场和质量管理委员会省强化知识产权专项资金	500,000.00	
收到深圳科学技术协会院士工作站资助经费	500,000.00	
收到深圳市市场和质量管理委员会 2017 年第 2 批计算机软件著作权资助	22,500.00	
收到深圳市南山区科学技术局 2017 年国家企业高新技术企业认定奖	30,000.00	
收到深圳市南山区科学技术局 2016 年国家高新技术企业认定奖	30,000.00	
收到深圳市市场和质量管理委员会深圳市 2017 年第二批专利申请资助经费	11,000.00	
收到深圳市市场和质量管理委员会 2017 年第二批计算机软件著作权资助费用补贴款	7,200.00	
收到深圳市南山区科学技术局 2016 年国家企业高新技术企业认定奖补	50,000.00	
国家下一代互联网信息安全专项补助资金		745,587.67
收深圳市财政委员会“深圳下一代互联网应用安全技术工程实验室项目资金”		431,345.53
基于云计算的组织安全办公平台技术研发及产业化项目资金		280,511.16
支持 IPV6 网络协议的高性能第二代防火墙软件技术研发及产业化项目		181,748.57
基于云计算的下一代上网行为管理技术研发及产业化项目		36,081.56
2016 年南山区创新券补贴款		9,800.00
知识产权专利资金资助		54,000.00
企业研发投入支持款		5,070,000.00
2016 年度深圳标准专项资金资助		15,500.00
2016 年度深圳标准专项资金资助		186,000.00
国家级创新载体项目补助款		3,000,000.00
收到深圳市市场和质量管理委员会关于十八届中国专利奖配套奖励		100,000.00
收到深圳市市场和质量管理委员会关于知识产权专利资金资助		55,000.00
收到深圳市财政委员会企业研究开发资		7,921,000.00

助第二批资助费		
收到深圳市市场和质量监督管理委员会关于 2017 年知识产权专利资金资助		500,000.00
收深圳市市场和质量监督管理委员会知识产权资金资助款		4,000.00
收深圳市市场和质量监督管理委员会知识产权计算机软件资金补助		5,400.00
合计	134,486,367.01	75,913,323.17

36、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	552,038.51	458,053.00	552,038.51
其他	3,893,985.71	711,522.00	3,893,985.71
合计	4,446,024.22	1,169,575.00	4,446,024.22

其他说明：

本期确认的营业外收入-其他中2,178,894.08元系公司收到税务局返还的代扣代缴个税手续费收入。

37、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	54,486.92	376,244.86	54,486.92
滞纳金支出	4,759.20		4,759.20
其他	254,664.12	37,800.46	254,664.12
合计	313,910.24	414,045.32	313,910.24

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	471,628.27	9,305,463.53
递延所得税费用	3,110,201.31	-665,610.46
合计	3,581,829.58	8,639,853.07

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	128,437,464.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,843,746.49
子公司适用不同税率的影响	-2,005,145.19
调整以前期间所得税的影响	-3,017,170.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,136,054.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-33,256.86
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,280,836.62
研发费用加计扣除	-14,295,704.60
其他	1,672,468.45
所得税费用	3,581,829.58

39、其他综合收益

详见附注 25。

40、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他往来款	32,200,099.40	41,655,604.46
除税费返还外的其他政府补助收入	13,039,500.00	31,920,700.00
利息收入	776,337.08	310,938.01
合计	46,015,936.48	73,887,242.47

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售及管理费用中付现费用	188,789,989.65	150,529,571.44
银行手续费	244,359.64	132,551.07
往来款等	36,615,652.16	25,143,680.90

合计	225,650,001.45	175,805,803.41
----	----------------	----------------

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行股票支付的发行费用	9,846,993.37	
同一控制下合并于合并日支付的现金		7.77
合计	9,846,993.37	7.77

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	124,855,635.34	110,586,601.27
加：资产减值准备	5,464,364.02	3,817,007.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,283,131.37	19,628,014.08
无形资产摊销	703,479.50	331,286.56
长期待摊费用摊销	4,299,723.27	4,863,714.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-497,551.59	-81,808.14
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-24,475,924.55	-15,448,640.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,244,125.79	-2,935,827.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-26,555.69	-1,196,211.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,136,757.00	530,600.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	-66,925,730.23	-37,093,937.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,302,103.28	-23,492,205.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-145,675,596.74	-5,926,213.95
其他	14,579,453.21	12,607,213.42

经营活动产生的现金流量净额	-32,220,837.60	66,189,594.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	713,983,857.71	199,747,693.70
减：现金的期初余额	213,263,579.90	228,547,365.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	500,720,277.81	-28,799,672.29

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	713,983,857.71	213,263,579.90
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	713,983,857.71	213,263,579.90
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	713,983,857.71	213,263,579.90

42、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

43、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,493,403.72	存入银行保证金详见附注七、1
合计	2,493,403.72	--

44、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	40,256,978.52
其中：美元	4,996,213.65	6.6166	33,057,947.24
欧元			
港币	6,177,725.86	0.8431	5,208,440.67
英镑	320.62	8.6551	2,775.00
印尼卢比	1,200,167,648.00	0.00046	552,077.12
新加坡元	70,097.84	4.8386	339,175.41
泰铢	1,501,479.35	0.1998	299,995.57
马来西亚林吉特	486,512.86	1.6373	796,567.51
应收账款	--	--	24,006,241.57
其中：美元	1,185,708.39	6.6166	7,845,358.13
欧元			
港币	19,168,406.41	0.8431	16,160,883.44
其他应收款			1,292,704.10
其中：美元	67,647.93	6.6166	447,599.29
港元	358,151.07	0.8431	301,957.17
印尼卢比	755,959,482.00	0.00046	347,741.36
马来西亚林吉特	96,634.68	1.6373	158,219.96
新加坡元	5,666.95	4.8386	27,420.10
泰铢	48,880.00	0.1998	9,766.22

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

√ 适用 □ 不适用

名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
Sangfor Technologies (Hong Kong) Limited	香港	HKD	所在国币种
Virtiant Inc.	美国	USD	所在国币种
Sangfor Technologies (UK) Limited	英国	GBP	所在国币种

Sangfor Technologies (Singapore) Pte. Ltd.	新加坡	SGD	所在国币种
Sangfor Technologies (Malaysia) Sdn. B hd	马来西亚	MYR	所在国币种
Sangfor Technologies Indonesia, PT	印度尼西亚	IDR	所在国币种
Sangfor Technologies (Thailand) Ltd.	泰国	THB	所在国币种

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深信服网络科技（深圳）有限公司	深圳市	深圳市	软件行业	100.00%		同一控制下合并
长沙深信服信息科技有限公司	长沙市	长沙市	软件行业	100.00%		投资设立
深圳市深信服投资控股有限公司	深圳市	深圳市	软件行业	100.00%		同一控制下合并
深圳市信锐网络科技有限公司	深圳市	深圳市	软件行业		100.00%	同一控制下合并
深圳市深信服信息安全有限公司	深圳市	深圳市	软件行业		100.00%	同一控制下合并
深圳市口袋网络科技有限公司	深圳市	深圳市	软件行业		100.00%	同一控制下合并
Sangfor Technologies (Hong Kong) Limited	香港	香港	软件行业	100.00%		同一控制下合并
Virtiant Inc.	美国	美国	软件行业		100.00%	同一控制下合并
Sangfor Technologies (UK) Limited	英国	英国	软件行业		100.00%	同一控制下合并
Sangfor Technologies (Singapore) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	软件行业		100.00%	同一控制下合并

Sangfor Technologies (Malaysia) Sdn. Bhd	马来西亚	马来西亚	软件行业		100.00%	同一控制下合并
Sangfor Technologies Indonesia, PT	印度尼西亚	印度尼西亚	软件行业		100.00%	同一控制下合并
Sangfor Technologies (Thailand) Ltd.	泰国	泰国	软件行业		100.00%	同一控制合并

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司的金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险及流动性风险。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注七、44。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

2、信用风险

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

①银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

②应收款项

公司对客户赊销所产生的信用风险进行了严格的管控，制定了尽可能降低坏账风险的风险管理政策，包括信用额度管控政策、客户档案管控政策、订单及合同的分级审批管控政策，应收账款收款管控政策等。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

3、流动风险

流动性风险指公司资金的供给无法满足公司资金的需求而导致财务困境的风险。本公司持续优化现金流预测和规划体系，用于评估公司短期及中长期流动性风险；同时采取多种稳健的财务措施满足公司整体现金流需求，包括资金集中管理、保持合理的资金存量、获取充分且有效的授信额度等，公司稳健的经营性现金流为公司规避流动性风险提供了重要的保障。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司，何朝曦、熊武和冯毅为公司一致行动人，分别直接持有公司21.06%、18.25%、8.42%的股份，合计持有公司47.73%的股份比例，为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是何朝曦、熊武和冯毅。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
周春浩	监事会主席，周春浩夫妇合共同间接持有本公司 0.13% 的股权
马家俊	财务总监，间接持有本公司 0.63% 股份
蒋文光	董事会秘书，间接持有本公司 0.09% 股份
李基培	董事
杨杜	独立董事（于 2018 年 2 月 22 日离任）
郝丹	独立董事（于 2018 年 2 月 22 日获任）
王肖健	独立董事
江涛	独立董事
胡海斌	监事
肖立业	监事

Diamond Bright International Limited	本公司股东之一，持股 18%
深圳信服创造网络科技合伙企业（有限合伙）	本公司股东之一，持股 0.72%
FrontNet Tech Limited	何朝曦持股 100%
Previsenet Tech Limited	熊武持股 100%
Fast&Young Limited	冯毅持股 100%
Sangfor Technologies Holdings Inc.即深信服科技控股	FrontNet Tech Limited 持股 28.25%，Previsenet Tech Limited 持股 24.49%，Fast&Young Limited 持股 11.30%
Sundray Technologies Holdings Inc.	Sangfor Technologies Holdings Inc.持股 100%
Sangfor Technologies (BVI) Ltd.	Sangfor Technologies Holdings Inc.持股 100%
Sundray Technologies (Hong Kong) Limited 即桑德瑞科技（香港）有限公司（该公司现已注销）	Sundray Technologies Holdings Inc.持股 100%

其他说明

4、关联交易情况

（1）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,155,241.20	1,946,745.43

5、关联方应收应付款项

（1）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付股利	何朝曦	0.00	4,680,000.00
应付股利	熊武	0.00	4,056,000.00
应付股利	冯毅	0.00	1,872,000.00
应付股利	Diamond Bright International Limited	0.00	120,000.00
	合计	0.00	10,728,000.00

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	至 2021 年 5 月 16 日

其他说明

（1）2010年股权激励计划

深信服科技控股在开曼群岛（Cayman Islands）注册成立，原计划在美国上市，相应建立了VIE架构。WFOE公司即深信服网络与VIE公司即本公司受同一实际控制人控制，两公司之间不存在股权控制关系。深信服网络通过VIE协议控制本公司。深信服科技控股于2010年实施股权激励计划，对纳入合并范围内的各公司符合条件的员工授予深信服科技控股的限制性股票以及期权（以下简称“2010年股权激励计划”），2010年至2014年间累计授予限制性股票16,478,000股、期权14,988,200份，期间由于员工离职等原因授予的限制性股票和期权总量有一些变动。

①授予及归属日的规定

深信服科技控股境外首次公开发售（“境外IPO”）锁定期（通常180天）终止后的第一天（“第一归属日”）限制性股票及期权分别开始分次归属以及分次行权，次数分12次、16次、20次等，之后每季度归属或行权一次。

②会计处理

限制性股票和期权公允价值的确定：

深信服科技控股2010年至2014年间授予的限制性股票和期权采用评估机构通过估值模型评估出的结果作为授予日的公允价值。评估机构通过收益法和市场法相结合评估授予日的企业价值，并据此计算出每股普通股价值作为授予日限制性股票的公允价值。在评估得出的每股普通股价值的基础上，再通过期权定价模型即布莱克-斯科尔斯模型和二项式模型分别估计期权的价值，公司根据评估结果确定授予日期权的公允价值。

股权激励费用确认：

2010年股权激励计划中的结算企业为深信服科技控股，而接受服务的企业为其同一实际控制人控制的公司，根据企业会计准则的要求，没有结算义务的接受服务企业将该股份支付交易做为权益结算的股份支付处理，根据限制性股票和期权的公允价值，在等待期内每个资产负债表日将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积。

分批归属和行权：

依据2010年股权激励计划，授予的限制性股票和期权，均以境外IPO完成日后某个时点作为归属和行权日，在授予日，管理层根据可以获得的信息进行合理的预期，预计境外IPO完成日为2016年3月。

由于存在分批归属和行权，其各批次对应的等待期不同，各批次对应的股权激励费用分别按照其批次对应的授予日至可归属或可行权日在可等待期内平均分摊，计入各个期间的费用和资本公积。

（2）2016年股权激励计划

2016年5月8日，深信服科技控股召开董事会，决议终止2010年股权激励计划，同时解除2010年股权激励计划下与被激励员工所签署的所有授予协议及相关补充协议。

2016年6月30日，本公司召开董事会，鉴于深信服科技控股已终止其于2010年实施的股权

激励计划，为了替代2010年股权激励计划，同意部分受激励员工2010年股权激励计划下的限制性股票8,012,965股和期权4,567,160股以增资方式或通过有限合伙企业（员工持股平台）间接替换为本公司股权份额。同时，新授予部分员工以增资方式直接或通过有限合伙企业（员工持股平台）间接获取本公司股权份额。（以下简称“2016年股权激励计划”）

会计处理

被替换的权益工具

在新权益工具授予日(2016年6月30日)，公司对新权益工具的公允价值（即本次直接对本公司的入股价格低于授予日本公司股份公允价值的差额）和原限制性股票和期权的公允价值分别进行测算，由于新权益工具的公允价值不高于原权益工具公允价值，故将原权益工具对应的股份支付费用继续按原公允价值在原等待期内继续确认。

授予的新权益工具

①无限售期的股份支付

2016年6月，本公司授予公司管理人员郭栋梓、张开翼、邓文俊、夏伟伟股份，2016年8月上述4人分别出资576,000元、960,000元、1,152,000元、1,152,000元取得相关股份数量。

本次4名员工直接出资未设定限售期，也即未约定服务期限，因此该部分股份支付费用总额14,016万元在授予日一次性计入2016年度费用，同时相应增加资本公积。

②约定限售期的股份支付

2016年6月，除了替换原授予员工的限制性股票和期权外，本公司新授予公司员工通过员工持股平台增资1,339,844.68元。

根据合伙协议等有关约定，在本公司上市后，合伙人可以将其持有的合伙企业的份额自公司上市之日起分三年转让（分别为公司上市之日起满一年、两年和三年）（“限售期”），每年转让的份额须为公司上市时其持有的合伙企业份额的三分之一（“每年可转让份额”）。授予日预计公司上市之日为2019年6月30日；2017年12月，公司根据近期上市审核进度，预计公司上市之日为2018年12月31日；2018年5月16日，公司正式上市。

参照近期第三方股权转让价格，该部分股份支付费用总额约为4,898.72万元。由于分批归属，其各此次对应的等待期不同，各批次对应的股权激励费用分别按照其批次对应的授予日至可归属或可行权日在可等待期内平均分摊，分别计入各个期间的费用和资本公积。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据近期公司股权的转让价格确定
可行权权益工具数量的确定依据	公司实际授予的人员名单
本期估计与上期估计有重大差异的原因	公司上市日期确定，导致针对限制性股票可解锁日期的会计估计发生变更
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	448,528,379.53
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	14,579,453.21

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	25,024,282.75	20,670,194.87
资产负债表日后第2年	12,323,535.80	15,148,247.67
资产负债表日后第3年	6,002,759.95	9,657,225.06
以后年度	4,728,343.82	3,636,492.90
合计	48,078,922.32	49,112,160.50

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年6月30日，本公司对外开具的履约保函643,403.72元。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	238,370,627.91	99.77%	26,054,886.05	10.93%	212,315,741.86	260,505,938.55	99.28%	21,146,002.77	8.12%	239,359,935.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	541,227.94	0.23%	541,227.94	100.00%		1,886,843.84	0.72%	1,886,843.84	100.00%	

合计	238,911,855.85	100.00%	26,596,113.99	11.13%	212,315,741.86	262,392,782.39	100.00%	23,032,846.61	8.78%	239,359,935.78
----	----------------	---------	---------------	--------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
[其中：6 个月以内]	136,797,989.34	2,735,959.79	2.00%
[7-12 个月]	33,267,957.22	4,990,193.58	15.00%
1 年以内小计	170,065,946.56	7,726,153.37	4.54%
1 至 2 年	25,057,810.73	7,517,343.22	30.00%
2 至 3 年	6,095,223.92	4,266,656.74	70.00%
3 年以上	6,544,732.72	6,544,732.72	100.00%
合计	207,763,713.93	26,054,886.05	12.54%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方	30,606,913.98	-	-
合计	30,606,913.98	-	-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,217,650.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 91.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,654,473.98

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为18,431,290.64元，占应收账款期末余额合计数的比例为7.71%，坏账准备汇总金额为5,553,580.13元。

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,947,351.88	100.00%	1,326,466.48	8.87%	13,620,885.40	13,616,987.69	100.00%	1,647,849.66	12.10%	11,969,138.03
合计	14,947,351.88	100.00%	1,326,466.48	8.87%	13,620,885.40	13,616,987.69	100.00%	1,647,849.66	12.10%	11,969,138.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	4,912,810.42	49,128.10	1.00%
1至2年	1,783,475.25	178,347.53	10.00%
2至3年	791,596.80	158,319.36	20.00%
3年以上			
3至4年	885,641.07	442,820.53	50.00%
4至5年	133,664.80	106,931.84	80.00%
5年以上	357,719.12	357,719.12	100.00%
合计	8,864,907.46	1,293,266.48	14.59%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
员工借款	3,320,000.00	33,200.00	1.00%
合计	3,320,000.00	33,200.00	1.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
员工备用金	2,762,444.42	-	-
合计	2,762,444.42	-	-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-321,383.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,762,444.42	2,323,913.66
押金	6,172,386.28	6,004,934.10
员工借款	3,320,000.00	2,820,000.00
其他	2,692,521.18	2,468,139.93
合计	14,947,351.88	13,616,987.69

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市南山区物业管理办公室	供应商押金	1,601,829.20	4 年以内	10.72%	426,953.06
中文发集团文化有限公司	供应商押金	1,509,420.00	1 年以内	10.10%	15,094.20
某员工 B	备用金&个人押金	396,321.02	4 年以内	2.65%	12,368.52
深圳市宏发投资集团	供应商押金	324,506.80	1 至 2 年	2.17%	32,450.68

有限公司					
深圳市南山区住房和建设局	供应商押金	285,615.69	2 年以内	1.91%	11,996.92
合计	--	4,117,692.71	--	27.55%	498,863.38

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	259,905,579.90		259,905,579.90	259,905,579.90		259,905,579.90
合计	259,905,579.90		259,905,579.90	259,905,579.90		259,905,579.90

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深信服网络科技(深圳)有限公司	127,383,094.49			127,383,094.49		
长沙深信服信息科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
深圳市深信服投资控股有限公司	28,480,982.87			28,480,982.87		
Sangfor Technologies (Hong Kong) Limited	74,041,502.54			74,041,502.54		
合计	259,905,579.90			259,905,579.90		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,009,833,946.64	249,957,516.10	719,064,510.51	168,718,990.28
合计	1,009,833,946.64	249,957,516.10	719,064,510.51	168,718,990.28

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	6,145,341.79	1,877,770.44
合计	6,145,341.79	1,877,770.44

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	497,551.59	处置固定资产的收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,517,354.37	收到政府对研发项目的补助
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	7,244,125.79	理财产品收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保		

值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	91.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,634,562.39	其中主要为个税手续费返还。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,017,170.10	子公司深圳市信锐网科技术有限公司 2017 年免税导致计提的 2017 年企业所得税费用冲回。
减：所得税影响额	1,866,647.08	
少数股东权益影响额		
合计	28,044,208.16	--

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
政府补助	118,969,012.64	软件产品销售增值税即征即退收入

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.16%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.78%	0.26	0.26

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、经公司法定代表人签名的2018年半年度报告文本原件。
- 4、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

第十二节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

报告期内公司不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况