



北京启明星辰信息技术股份有限公司  
Beijing Venustech Inc.

# 2012 半年度报告

二零一二年八月

# 目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	9
六、董事会报告.....	13
七、重要事项.....	25
八、财务会计报告.....	35
九、备查文件目录.....	120

## 一、重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人王佳、主管会计工作负责人张媛及会计机构负责人(会计主管人员) 赵剑声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司和启明星辰	指	北京启明星辰信息技术股份有限公司

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	002439	B 股代码	无
A 股简称	启明星辰	B 股简称	无
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	北京启明星辰信息技术股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	启明星辰		
公司的法定英文名称	Beijing Venustech Inc.		
公司的法定英文名称缩写	VENUSTECH		
公司法定代表人	王佳		
注册地址	北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 21 号楼启明星辰大厦一层		
注册地址的邮政编码	100193		
办公地址	北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 21 号楼启明星辰大厦		
办公地址的邮政编码	100193		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.venustech.com.cn">http://www.venustech.com.cn</a>		
电子信箱	ir_contacts@venustech.com.cn		

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	潘重予	钟丹
联系地址	北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 21 号楼启明星辰大厦一层	北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 21 号楼启明星辰大厦一层
电话	010-82779006	010-82779006
传真	010-82779010	010-82779010

电子信箱	ir_contacts@venustech.com.cn	ir_contacts@venustech.com.cn
------	------------------------------	------------------------------

### （三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 三、主要会计数据和业务数据摘要

### （一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	159,401,839.76	114,461,231.87	39.26%
营业利润（元）	-47,418,972.02	-40,399,392.96	-17.38%
利润总额（元）	-35,418,214.50	-27,744,807.29	-27.66%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-27,727,024.57	-23,491,692.26	-18.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-28,220,162.95	-25,190,435.47	-12.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-86,367,742.89	-93,277,892.64	7.41%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	1,144,174,310.15	1,235,902,750.76	-7.42%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	992,369,434.26	1,039,848,283.43	-4.57%
股本（股）	197,518,246.00	197,518,246.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	-0.14	-0.12	-16.67%
稀释每股收益（元/股）	-0.14	-0.12	-16.67%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.14	-0.13	-7.69%
全面摊薄净资产收益率（%）	-2.79%	-2.46%	-0.33%
加权平均净资产收益率（%）	-2.72%	-2.40%	-0.32%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	-2.84%	-2.64%	-0.20%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-2.77%	-2.57%	-0.20%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.44	-0.94	53.19%

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.02	5.26	-4.56%
资产负债率（%）	13.20%	15.78%	-2.58%

## （二）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

## （三）扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-294,055.01	
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）	4,215,470.37	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一		

次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,829,463.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-598,813.03	
合计	493,138.38	--

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	97,785,208	49.51%						97,539,189	49.38%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	93,147,460	47.16%						93,147,460	47.16%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	93,147,460	47.16%						93,147,460	47.16%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	4,637,748	2.35%				-246,019	-246,019	4,391,729	2.22%
二、无限售条件股份	99,733,038	50.49%				246,019	246,019	99,979,057	50.62%
1、人民币普通股	99,733,038	50.49%				246,019	246,019	99,979,057	50.62%
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	197,518,246.00	100%				0	0	197,518,246.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

无

股份变动的过户情况

无

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
邱维	1,227,674	246,019		981,655	高管持股	2012年1月1日
合计	1,227,674	246,019		981,655	--	--

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
IPO	2010年06月10日	25	25,000,000	2010年06月23日	20,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明)

无

### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## (三) 股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 6,883 户。

### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
王佳	境内自然人	38.99%	77,021,772	77,021,772	质押	17,350,000
KPCB VT HOLDINGS LIMITED	境外法人	10.37%	20,473,902	0		

严立	境内自然人	8.16%	16,125,688	16,125,688		
西藏天辰科技股份有限公司	境内非国有法人	4.93%	9,729,668	0		
中国银行－工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	境内非国有法人	4.9%	9,679,093	0		
CEYUAN VENTURES HK LIMITED	境外法人	3.44%	6,794,400	0		
孟国兴	境内自然人	1.05%	2,075,250	0		
刘世强	境内自然人	0.84%	1,666,800	0		
茆卫华	境内自然人	0.84%	1,656,928	1,242,696		
中国农业银行－工银瑞信消费服务行业股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.84%	1,649,902	0		
股东情况的说明	1、王佳女士和严立先生系夫妻关系。2、公司董事王佳通过持有西藏天辰科技股份有限公司 9.73%的股权而间接持有公司股份。					

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
KPCB VT HOLDINGS LIMITED	20,473,902	A 股	20,473,902
西藏天辰科技股份有限公司	9,729,668	A 股	9,729,668
中国银行－工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	9,679,093	A 股	9,679,093
CEYUAN VENTURES HK LIMITED	6,794,400	A 股	6,794,400
孟国兴	2,075,250	A 股	2,075,250
刘世强	1,666,800	A 股	1,666,800
中国农业银行－工银瑞信消费服务行业股票型证券投资基金	1,649,902	A 股	1,649,902
中国农业银行－嘉实领先成长股票型证券投资基金	1,324,105	A 股	1,324,105
华宝信托有限责任公司－单一类资金信托 R2007ZX037	1,270,000	A 股	1,270,000
刘恒	1,206,000	A 股	1,206,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司前十名无限售条件的股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

□ 是 √ 否 □ 不适用

实际控制人名称	王佳、严立
---------	-------



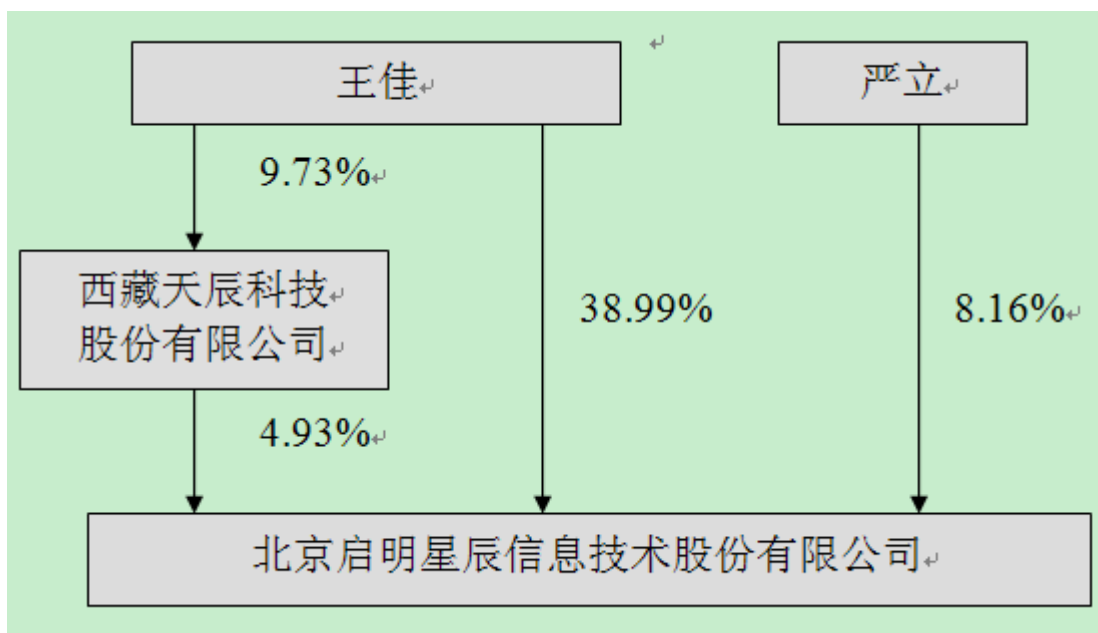
实际控制人类别	个人
---------	----

情况说明

控股股东王佳女士直接持有公司38.99%的股权，严立先生持有公司8.16%的股权，王佳女士和严立先生系夫妻关系。王佳女士和严立先生合计直接持有公司47.15%的股权，为公司的实际控制人。此外，王佳女士持有西藏天辰9.73%的股份（西藏天辰持有公司4.93%的股份）。

注：实际控制人的认定按照《上市公司收购管理办法》的规定。

### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### (4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本 (万元)	币种
KPCB VT Holdings Limited		2007年08月24日	投资高新技术产业和其他技术创新产业	1	HKD
情况说明					

### (四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
王佳	董事长;总经理	女	43	2011年07月 26日	2014年07月 25日	77,021,772	0	0	77,021,772	77,021,772	0	无变动	否
严立	董事;副总经理	男	44	2011年07月 26日	2014年07月 25日	16,125,688	0	0	16,125,688	16,125,688	0	无变动	否
潘重予	董事;副总经理;董事会秘书	男	46	2011年07月 26日	2014年07月 25日	1,516,840	0	0	1,516,840	1,137,630	0	无变动	否
谢奇志	董事	女	45	2011年07月 26日	2014年07月 25日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
汤敏	独立董事	男	59	2011年07月 26日	2014年07月 25日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
周辉	独立董事	男	43	2011年07月 26日	2014年07月 25日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
曹辰	独立董事	男	45	2011年07月 26日	2014年07月 25日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
刘兴池	监事	男	42	2011年07月 26日	2014年07月 25日	1,372,998	0	0	1,372,998	1,029,748	0	无变动	否
茆卫华	监事	男	44	2011年07月 26日	2014年07月 25日	1,656,928	0	0	1,656,928	1,242,696	0	无变动	否

王海莹	监事	女	43	2011年07月 26日	2014年07月 25日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
邱维	副总经理	男	43	2011年07月 26日	2014年07月 25日	1,308,874	0	0	1,308,874	981,655	0	无变动	否
合计	--	--	--	--	--	99,003,100	0	0	99,003,100	97,539,189	0	--	--

注：1、职务如是独立董事，需单独注明。

2、本报告期初任职，本报告期末不再任职的原董事、监事和高级管理人员的相关情况仍须填写入本表中。

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王佳	全国政协、全国工商联、全国青联、中央企业青联、中央国家机关青联、北京市青联、欧美同学会商会、中国信息安全产业商会、北京启明星辰慈善公益基金会	委员、常委、常委、副主席、副主席、副主席、副会长、副理事长、副理事长			否
严立	北京启明星辰慈善公益基金会	理事			否
谢奇志	西藏天辰科技股份有限公司、北京启明星辰慈善公益基金会	董事长、理事			否
汤敏	国务院、中国经济 50 人论坛、友成企业家扶贫基金会、友成新公益大学、武汉大学、暨南大学、北京大学、中央党校、北京大学中国经济研究中心、中国人民银行研究生部常务委员会、广州市政府金融顾问团、欧美同学会商会	参事、成员、常务副理事长、校长、教授、教授、教授、教授、教授、副主席、顾问、理事			是
周辉	北京楚星融智咨询有限公司	董事长			是
曹辰	美国豪洛捷公司北京代表处	高级财务总监			是
王海莹	西藏天辰科技股份有限公司、北京启明星辰慈善公益基金会	总经理、理事长			否
在其他单位任职情况的说明					

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事、高级管理人员年度薪酬经公司董事会薪酬与考核委员会审核后，董事会批准确认，并报股东大会批准确认。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事、高级管理人员的年度薪酬参照行业平均薪酬水平，根据公司年度经营业绩及经营发展状况，考虑岗位职责及工作业绩等因素确定。
董事、监事和高级管理人员	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据绩效考核指标完成情况进行支付。

员报酬的实际支付情况	
------------	--

#### （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

无

#### （五）公司员工情况

在职员工的人数	1,481
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	9
销售人员	451
技术人员	845
财务人员	47
行政人员	129
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专	375
本科	786
硕士	301
博士	19

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

上半年，面对复杂严峻的国内外经济形势，政府将稳增长放在更加重要的位置，实施积极的财政政策和稳健的货币政策，加大政策预调微调力度，国民经济运行总体平稳，经济发展稳中有进。

报告期内，公司的经营情况较为良好，实现营业收入1.59亿元，较上年同期增长39.26%。报告期内，公司营业利润为-4,741.9万元，较上年同期亏损增加701.96万元；归属上市公司股东的净利润为-2,772.70万元，较上年同期亏损增加423.53万元。

报告期内，公司各项业务围绕年度经营计划有序开展，募集资金投资项目按照变更后的计划基本顺利实施。由于公司安全网关类产品销售收入持续增长，安全服务和大客户策略见效明显，因此公司整体营业收入增长39.26%。由于经营的季节性因素影响，公司与往年同期类似，在上半年亏损。公司曾于一季报公开披露过对上半年的业绩预测，实际经营业绩未发生超出预测的情况。

#### 技术创新情况及研发投入

作为国内信息安全领域的领军企业,公司成立14年来一直坚持走自主创新的发展道路,力求将核心技术掌握在自己手中,从而也成为安全行业中研发投入比例最大、承担国家级/省部级重点科研项目最多的企业。截至2012年6月底,公司累计获得六十多项国家发明专利、五十多项计算机软件作品著作权、三十多项海内外注册商标。公司在技术创新上的耕耘也得到了国家的认可,如成为国家发改委“国家级企业技术中心”、“中关村科技园区首批创新型试点企业”、“中关村科技园区示范区重点创新企业”、“中关村国家自主创新示范区‘十百千工程’第二批重点培育企业”、北京市总工会与北京市科学技术委员会联合认定的“2011年市级职工创新工作室”等。公司还参与制定了多项国家安全标准,这无疑是对最高级别技术的创新实践。

在自主创新思路和战略的指引下,公司已积累了完善的专业安全产品线,横跨防火墙/UTM、入侵检测管理、网络审计、终端管理、加密认证等技术领域,共有百余个产品型号,并根据客户需求不断增加,向新的技术领域扩展。正是由于始终不渝坚持自主创新,自2002年起,公司一直保持国内入侵检测、漏洞扫描市场占有率第一。近年来,更发展成为国内统一威胁管理、安全管理平台国内市场第一位的厂商,安全性审计、安全专业服务市场的领导者。

上半年,研发费用占营业收入比重为34.37%,比上年同期增加了2.77个百分点。主要是由于公司坚持自主创新、研发投入持续增加,同时人力成本持续上升,导致研发费用较上年同期有所增加。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:

是  否  不适用

#### 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

由于公司已将主营业务和大部分人员转移至全资子公司北京启明星辰信息安全技术有限公司,因此,本报告中的公司业绩绝大部分来自北京启明星辰信息安全技术有限公司。除北京启明星辰信息安全技术有限公司之外的其他子公司及参股公司中不存在业绩对公司净利润影响达到10%以上(含10%)的子公司及参股公司。

#### 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

##### 产品销售季节性风险

由于公司的主要客户通常采取预算管理和产品集中采购制度,从近年公司各季度营业收入占全年的比例统计来看,第四季度占比均为50%以上。因此,公司的销售呈现较明显的季节性分布,并由此影响公司营业收入和利润也呈现季节性分布,由于费用在年度内较为均衡地发生,而收入主要在第四季度实现,因而可能会造成公司第一季度、半年度或第三季度出现季节性亏损,投资者不宜以半年度或季度的数据推测全年盈利状况。

##### 国家各项产业政策支持政策风险

由于信息安全行业的特殊性,政府实行较为严格的行业管理,资质和政策门槛较高,一方面确保了信息安全行业的有序发展,有利于民族信息安全企业的发展。但另一方面若相关政策发生变化,如国家相关财税优惠及产业政策发生变化,由此可能对行业和公司的发展造成不确定影响。

##### 财务管理的风险

公司上市后资产规模扩大,致使公司净资产收益率下降较多,公司未来业绩增长压力较大;同时公司客户以政府部门、大型企业集团为主,应收账款总体质量较好,但随着公司销售规模的扩大,公司应收账款呈现逐年增加的趋势。如果客户信用发生重大变化或公司采取的收款措施不力,发生坏账的可能性将会加大。公司未来需进一步加强客户信用管理和应收账款管理,有效控制应收账款风险,提高应收账款周转率。

##### 运营管理风险

随着公司业务、资产、人员规模的不断扩大,技术创新要求更高更快,对经营效率的要求进一步提高,公司经营的决策、实施和风险控制难度将增加。

虽然公司目前具有核心技术优势,但信息安全应用环境和需求的快速变化以及公司规模化扩张对公司保持持续的技术领

先提出了更高的要求，如何在研发技术、研发管理方面保持有效创新，如何保证产品快速满足市场，均给公司带来较大的压力。同时公司面临高素质人才市场竞争激烈、知识结构更新快的局面，能否继续稳定和提升现有的人才队伍，并及时引进在数量上和质量上都能充分满足公司发展需要的人才，是公司今后发展中面临的更大的挑战。

## 下半年度工作展望

7月17日，国务院办公厅发布了《关于大力推进信息化发展和切实保障信息安全的若干意见》（以下简称《意见》）。文件重点指出，要“健全安全防护和管理，保障重点领域信息安全；加快能力建设，提升网络与信息安全保障水平”。要“加大信息安全技术研发力度，加强对云计算、物联网、移动互联网、下一代互联网等方面的信息安全技术研究，完善有关信息安全政府采购政策措施和管理制度，支持信息安全产业发展。”实际上，公司已于近两年针对《意见》中所指出的重点安全领域和技术研发方向进行了战略部署，该《意见》的出台将为公司今后的发展提供巨大的政策支持和市场空间。

7月27日，第十三届中国信息安全大会在北京召开。工信部官员在会议期间透露，将加快起草国家信息安全战略和规划文件。公司认为，受政策引导和市场需求双引擎驱动，信息安全产业发展有望大提速。

7月26日，公司与网御星云重组增发的新股上市，从8月开始公司与网御星云合并报表。

近期，由公司承建的《面向国家关键信息基础设施的高性能安全网关产业化》项目获得国家发改委2011年信息安全专项项目立项，该项目针对政务、电力、电信、金融、军工、铁路等行业数据大集中的IT发展趋势，满足专为特殊领域大型网络设计的安全需求，研发拓展超高端安全网关产品，公司将于两年内完成项目实施；公司与日本A.T.Works株式会社达成合作，正式签约A.T.Works为产品代理商。A.T.Works将负责在日本市场推广并销售公司全系列UTM产品；在第17届欧洲国际计算机信息系统安全展览会上，公司携UTM、WAF产品参加了展会，获得了与会者的广泛认可；公司发布了国内首款针对无线网络安全的防护产品。该产品可与传统有线安全产品相结合为用户提供更加完善的整体网络安全解决方案；在国家电网2012年网络信息安全产品集中采购中公司中标。

以上所有政策面和市场面的利好消息将为公司下半年以及未来的经营持续发挥积极作用。

下半年，公司将继续秉承“诚信为本、技术领先、服务本地化、用户第一”的宗旨，贯彻年初制定的年度经营计划，落实战略规划，在产品开发、人力资源优化、技术创新、市场开发和营销网络建设等方面进行努力，促进公司快速发展和业务目标的实现。

具体举措包括：

a、以资本市场为依托，按照公司业务发展战略，围绕公司核心业务，继续适时、稳妥地实施战略联盟、合作开发、资产重组或企业购并战略，进一步提升公司在信息安全领域的产品覆盖面，提高市场占有率。

b、加强对不同行业产品需求的差异化研究，有针对性地、持续地进行产品研发，并快速实现产品的市场投放，抢占市场份额。加大研发创新力度，对市场发展保持高度敏锐性，提前发现市场变化趋势，并推广相应的产品。

c、持续加强对管理人员、技术研发人员、业务营销人员和其他员工的培训，加强人力资源管理，以人为本、完善体系、优化机制，为企业发展聚集人才，进一步吸引和稳定高素质人才。

d、优化行业事业部的运营管理，使产品开发和专业服务更加贴近重点行业用户的需求，市场拓展向纵深化努力。同时，进一步巩固和拓展公司的营销渠道和客户群体。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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						
信息安全	150,520,927.29	65,616,133.96	56.41%	41.75%	90.02%	-11.07%

分产品						
安全产品			70.85%	24%	73.01%	-8.26%
其中：安全监管	14,499,126.35	4,925,759.32	66.03%	21.43%	37.98%	-4.07%
安全检测	21,580,468.97	4,979,047.56	76.93%	-8.58%	48.22%	-8.84%
安全网关	41,642,276.35	12,642,717.55	69.64%	66.79%	93.39%	-4.18%
平台工具	14,399,286.30	4,307,120.48	70.09%	4.5%	109.58%	-15%
安全服务	32,963,614.66	15,193,573.20	53.91%	40.82%	26.52%	5.21%
硬件及其他	25,436,154.66	23,567,915.85	7.34%	199.74%	236.68%	-10.17%

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

信息网络安全毛利率下降11.07%是由于平台工具产品、硬件及其他产品毛利率有所下降。

平台工具产品毛利率下降15%是由于客户化定制的要求增多，硬件产品的比重提高。

硬件及其他产品毛利率下降10.17%是由于第三方产品的比重提高。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
华北	79,242,528.70	108.54%
西南	13,658,184.13	-8.79%
华南	18,119,313.87	10.84%
华东	11,685,196.98	22.71%
东北	6,245,535.12	-23.25%
西北	9,964,036.35	-23.25%
华中	11,606,132.14	86.50%

## (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

## (6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用



注：如来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上（含 10%），应介绍该公司业务性质、主要产品或服务及净利润等情况。

### （7）经营中的问题与困难

无

## 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

## 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

## （二）公司投资情况

### 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	62,500.00
报告期投入募集资金总额	18,803.50
已累计投入募集资金总额	49,412.17
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	27,000.00
累计变更用途的募集资金总额比例	45.33

#### 募集资金总体使用情况说明

（一）实际募集资金金额、资金到位时间经中国证券监督管理委员会《关于核准北京启明星辰信息技术股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]664号）核准，本公司由主承销商中德证券有限责任公司分别采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）5,000,000股、网上定价方式公开发行人民币普通股（A股）20,000,000股，共计公开发行人民币普通股（A股）25,000,000股（每股面值1.00元，发行价格25.00元），募集资金总额为人民币625,000,000.00元，扣除剩余承销费和保荐费用人民币19,750,000.00元（承销费和保荐费用合计为人民币20,750,000.00元，发行前公司已预付1,000,000.00元），募集资金净额为人民币605,250,000.00元，由主承销商中德证券有限责任公司于2010年6月10日汇入本公司在北京银行中关村科技园区支行开设的人民币账户。另扣除审计费、律师费、路演及法定信息披露费等其他发行费用人民币15,242,557.42元后，本公司实际募集资金净额为人民币589,007,442.58元。上述募集资金到位情况业经中瑞岳华会计师事务所有限公司验证，并出具中瑞岳华验字[2010]第138号《验资报告》。2010年12月28日，财政部发布财会[2010]25号《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市公司做好2010年年报工作的通知》，“发行权益性证券过程中发生的广告费、路演费、上市会费等费用，应当计入当期损益”。根据该要求，公司计入到发行费用中涉及媒体和路演推介等费用6,651,285.00元应计入当期损益。经调整，公司募集资金总额625,000,000.00元，各项发行费用29,341,272.42

元（承销和保荐费用 20,750,000.00 元、律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用 8,591,272.42 元），实际募集资金净额为人民币 595,658,727.58 元。（二）本期使用金额及当前余额 1、截至 2012 年 6 月 30 日，本公司之二级子公司北京启明星辰信息安全技术有限公司（以下简称“安全公司”）对募集资金投资项目累计投入募集资金 168,462,907.97 元 2、截至 2012 年 6 月 30 日，本公司用超募资金归还银行短期借款共计人民币 60,000,000.00 元；用超募资金补充流动资金共计人民币 177,458,727.58 元；用超募资金设立启明星辰企业管理有限公司并投资设立启明星辰企业管理（上海）有限公司后购置上海办公场所共计人民币 58,000,000.00 元；用超募资金投资参股恒安嘉新（北京）科技有限公司共计人民币 20,000,000.00 元；用超募资金与他人共同投资设立北京天源星诚信息技术有限公司共计人民币 10,200,000.00 元。3、截至 2012 年 6 月 30 日，募集资金专用账户实际余额为 115,503,514.62 元。

注:报告期募集公司债的也是用相关披露。

## 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	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、全系列 UTM 产品项目	否	6,646.00	6,646.00	1,123.01	3,812.78	57.37%	2012 年 12 月 31 日	1,177.16	-	否
2、基于 WEB 应用的业务安全系列产品项目	否	4,806.00	4,806.00	1,430.97	3,390.25	70.54%	2012 年 12 月 31 日	840.83	-	否
3、安全管理系统产品项目	否	4,587.00	4,587.00	1,181.26	3,308.17	72.12%	2012 年 12 月 31 日	739.93	-	否
4、内网终端安全产品项目	否	2,808.00	2,808.00	793.88	1,486.35	52.93%	2012 年 12 月 31 日	302.70	-	否
5、网络安全服务和运营平台项目	否	4,733.00	4,733.00	764.74	2,203.94	46.57%	2012 年 12 月 31 日	773.56	-	否
6、安全研究和开发中心建设项目	否	3,420.00	3,420.00	763.77	2,644.81	77.33%	2012 年 12 月 31 日	-	-	否
承诺投资项目小计	-	27,000	27,000	6,057.63	16,846.3	-	-	3,834.18	-	-
超募资金投向										
设立子公司及投资增资	否			800.00	8,820.00					
归还银行贷款（如有）	-				6,000.00		-	-	-	-

补充流动资金（如有）	-			11,945.87	17,745.87		-	-	-	-
超募资金投向小计	-			12,745.87	32,565.87	-	-		-	-
合计	-			18,803.50	49,412.17	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
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	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 1、本公司超募资金净额为人民币 325,658,727.58 元。2010 年 11 月 18 日公司召开第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行借款的议案》。2、2010 年 12 月 17 日公司召开第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金补充公司流动资金的议案》，同意公司使用募资金人民币 5,800 万元永久补充流动资金。截至 2012 年 6 月 30 日，已使用 5,800 万元。3、2011 年 1 月 27 日召开第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于设立启明星辰科技发展有限公司(暂定名)，由启明星辰科技发展有限公司投资设立上海子公司并以新设上海子公司购置上海办公场所的议案》。利用超募资金人民币 5,800 万元设立启明星辰企业管理有限公司，由启明星辰企业管理有限公司投资设立启明星辰企业管理（上海）有限公司并以新设上海子公司购置上海办公场所。4、2011 年 9 月 16 日公司召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于启明星辰信息安全投资有限公司与中国籍自然人陈建、张平共同出资设立控股子公司北京天源星诚信息技术有限公司（暂定名）的议案》，公司用超募资金人民币 1,020 万元向公司的全资子公司启明星辰信息安全投资有限公司（以下简称“投资公司”）增资，再由投资公司以人民币 1,020 万元与中国籍自然人陈建、张平共同出资在中国设立控股子公司北京天源星诚信息技术有限公司。5、2011 年 9 月 16 日公司召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于启明星辰信息安全投资有限公司向恒安嘉新（北京）科技有限公司增资的议案》，公司用超募资金人民币 2,000 万元向公司的全资子公司投资公司增资，再由投资公司以人民币 2,000 万元对恒安嘉新（北京）科技有限公司进行增资。投资公司向恒安嘉新（北京）科技有限公司分两期增资，截至 2012 年 6 月 30 日，已使用募集资金 2,000 万元完成增资。6、2011 年 10 月 19 日公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用剩余超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用剩余超募资金 119,458,727.58 元用于永久补充流动资金,并于 2011 年 11 月 8 日经公司股东大会审议通过。截至 2012 年 6 月 30 日，已补充完成，使用超募资金 119,458,727.58 元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 无									

募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>1、2010 年 11 月 3 日公司召开 2010 年度第三次临时股东大会，审议通过《关于设立北京启明星辰信息安全投资有限公司(暂定名)，以新设子公司收购北京启明星辰信息安全技术有限公司 100% 股权和向其增资并变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》，同意将全系列 UTM 产品项目、基于 WEB 应用的业务安全系列产品项目、安全管理系统产品项目、网络安全服务和运营平台项目及安全研究和开发中心建设项目等五个募集资金投资项目的实施主体由本公司变更为全资子公司北京启明星辰信息安全技术有限公司(即安全公司)。该等募投项目的投资金额共计人民币 24,192.00 万元。2、2011 年 7 月 26 日，公司召开 2011 年第二次临时股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施主体并向北京启明星辰信息安全技术有限公司增资的议案》：①公司向投资公司增资人民币 28,080,000.00 元，再由投资公司向安全公司增资人民币 28,080,000.00 元。该笔资金来源：截至 2011 年 6 月 30 日，公司首发上市部分募集资金（即该募投项目计划投资总额）28,080,000.00 元，扣除前期项目投入 95,964.86 元后，该募投项目剩余募集资金金额 27,984,035.14 元，之后，为保证募投项目能够充分实施，公司拟使用募集资金账户利息补足前期项目投入 95,964.86 元后总计 28,080,000.00 元一并增资；②公司拟将募投项目“内网终端安全产品项目”的实施主体由公司变更为公司间接控制的全资子公司安全公司，实施项目内容不发生变化。3、2011 年 11 月 8 日召开了公司 2011 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于对募集资金投资项目之资金使用计划进行调整的议案》：①由于公司将六个募集资金投资项目的实施主体变更为安全公司影响了募集资金投入速度；并且由于近期国内人力资源成本上升较快，招聘项目合适的研发人员比预期时间延长。因此六个募集资金投资项目预计完工日期均调整为 2012 年 12 月 31 日；②“全系列 UTM 产品项目”、“基于 WEB 应用的业务安全系列产品项目”、“网络安全服务和运营平台项目”三个募集资金投资项目，以及原计划“安全研究和开发中心建设项目”中的漏洞挖掘软件、研发流程管理系统、自动化测试工具等软件工具需要对外采购，但由于信息安全行业的技术型较强、复杂程度较高，外购合适的软件工具比较困难，因此决定该项目所需的外购软件工具改为由安全公司组织研发人员自行进行开发为主，外购为辅，并将项目预算中的研发经费和软件工具费用进行合并处理、统一使用；③公司《招股说明书》披露了各个募集资金投资项目的固定资产投资明细，包括 PC 机、PC Server、笔记本电脑等具体规格和数量等。在项目实施过程中，安全公司可以结合市场实际情况对具体规格和数量进行部分调整。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>1、本公司超募资金净额为人民币 325,658,727.58 元，2010 年 12 月 17 日公司召开第一届董事会第十三次会议，审议通过《关于使用部分超募资金补充公司流动资金的议案》，使用部分超募资金人民币 5,800 万元永久补充流动资金。2、2011 年 10 月 19 日公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用剩余超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用剩余超募资金 119,458,727.58 元用于永久补充流动资金，并于 2011 年 11 月 8 日公司股东大会审议通过。截至 2012 年 6 月 30 日，已补充完成，使用超募资金 119,458,727.58 元。</p>

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	□ 适用 √ 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银行募集资金监管专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	上述募集资金收益的确认口径为全系列 UTM 产品项目、基于 WEB 应用的业务安全系列产品项目、安全管理系统产品项目、内网终端安全产品项目、网络安全服务和运营平台项目产生的实际收益（安全研究和开发中心建设项目不产生收益），未对公司的房屋折旧等相关公摊费用进行分摊。

**3、募集资金变更项目情况** 适用  不适用**4、重大非募集资金投资项目情况** 适用  不适用**(三) 董事会下半年的经营计划修改计划** 适用  不适用**(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

业绩亏损

2012 年 1-9 月净利润亏损（万元）	2,900.00	至	3,400.00
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	-31,431,291.30		
业绩变动的的原因说明	由于经营的季节性因素影响，公司与往年同期类似，1-9 月继续亏损。		

**(五) 董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) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明** 适用  不适用**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果** 适用  不适用

## （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

根据 2012 年 6 月 29 日北京证监局下发的《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》（京证公司发〔2012〕101 号）的要求，公司补充完善了《公司章程》中利润分配相关条款：第一，明确了分红标准和比例：公司充分考虑对投资者的回报，在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 5% 向股东分配股利，且公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。第二，加强了独立董事的履职：在不进行现金分红或公司调整利润分配政策，需要独立董事发表独立意见或审议后提交股东大会特别决议通过。第三，提升了中小股东对利润分配方案参与度：审议利润分配方案时或审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。第四，完善了现金分红政策进行变更的条件及程序：如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。此次修订《公司章程》的议案已经 2012 年 7 月 30 日第二届董事会第十次会议审议通过，尚需提交股东大会审议。报告期内，董事会根据公司长期发展的需要和股东的利益，制定了公司 2011 年度利润分配预案，并提交公司于 2012 年 3 月 19 日召开的第二届董事会第八次会议审议通过。公司董事会对 2011 年度利润分配方案形成决议后提交公司于 2012 年 4 月 11 日召开的 2011 年度股东大会审议并通过。根据公司 2011 年度股东大会决议，公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 197,518,246 股为基数，向 2012 年 6 月 4 日下午收市时登记在册的公司全体股东每 10 股派 1.000000 元人民币现金（含税）。公司 2011 年度权益分派于 2012 年 6 月 5 日实施完毕。

注：上市公司应在本次半年报的董事会报告中详细披露公司现金分红政策的制定及执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。

## （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

## （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

## （十一）其他披露事项

无

## （十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用



## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、健全内部控制体系，进一步实现规范运作。

- 1.根据相关管理部门新出台法律法规的相关规定，新制定《财务责任追究制度》，修订了《章程》中的相关条款，健全内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。
- 2.报告期内，公司严格按照《章程》、《股东大会议事规则》《董事会议事规则》、《监事会议事规则》规定，召开了1次股东大会，3次董事会会议，2次监事会会议，各会议召开运行合法有效。
- 3.报告期内，公司严格遵照《信息披露管理制度》对外进行信息披露，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。不存在因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等惩戒措施。
- 4.报告期内，公司不存在向控股股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范情况。
- 5.报告期内，公司严格遵照《募集资金管理制度》存放及使用募集资金，超募资金的使用符合国家及公司的相关规定；公司内部审计部门定期对公司募集资金的存放及使用进行内部审计，公司募集资金的存放及使用符合国家相关法律法规的相关规定。
- 6.报告期内，根据2012年5月8日北京证监局下发的《关于开展北京辖区上市公司规范运作自查自纠工作的通知》（京证公司发〔2012〕60号）的要求，报告期内，由公司监事会主席负责，监事、证券部人员及内审部人员联合参与进行了有关自查自纠工作。针对《章程》、《对外投资管理办法》等制度中缺少的责任追究条款和其他发现的问题分别制定了整改措施和整改时间，并落实整改责任人，进一步完善公司治理机制，促进公司规范运作水平的不断提高。

注：上市公司应当按照《年报准则》的要求披露公司治理结构情况，说明报告期公司治理专项活动开展情况，总结上一报告期公司治理专项活动开展至今的相关情况。

### （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

报告期内，董事会根据公司长期发展的需要和股东的利益，制定了公司2011年度利润分配预案，并提交公司于2012年3月19日召开的第二届董事会第八次会议审议通过。公司董事会对2011年度利润分配方案形成决议后提交公司于2012年4月11日召开的2011年度股东大会审议并通过。根据公司2011年度股东大会决议，公司以2011年12月31日总股本197,518,246股为基数，向2012年6月4日下午收市时登记在册的公司全体股东每10股派1.000000元人民币现金（含税）。公司2011年度权益分派于2012年6月5日实施完毕。

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

#### (四) 破产重整相关事项

适用  不适用

#### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

##### 1、证券投资情况

适用  不适用

##### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

##### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

##### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

#### (六) 资产交易事项

##### 1、收购资产情况

适用  不适用

##### 2、出售资产情况

适用  不适用

##### 3、资产置换情况

适用  不适用

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

公司于2011年5月10日召开第一届董事会第十八次会议，审议通过发行股份及现金购买资产的方式，购买自然人齐舰、刘科全合法持有的北京网御星云信息技术有限公司（原名联想网御科技（北京）有限公司，简称“网御星云”）合计100%股权的事项。齐舰、刘科全与公司共同签署了《北京启明星辰信息技术股份有限公司发行股份及现金购买资产暨重大资产重组预案》、《购买资产框架协议》及《关于发行股份及现金购买资产的补偿协议》。上述文件同时刊载于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

公司于2011年6月12日召开的第一届董事会第十九次会议，审议通过了《关于〈北京启明星辰信息技术股份有限公司发行股份及现金购买资产暨重大资产重组报告书（草案）〉及其摘要的议案》，并已提交2011年第一次临时股东大会审议，公司通过发行股份及现金对价的方式，购买自然人齐舰、刘科全合法持有的北京网御星云信息技术有限公司（简称“网御星云”）合计100%股权，其中齐舰持有网御星云51%股权、刘科全持有网御星云49%股权。报告书（草案）全文同时刊载于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。2011年7月22日中国证监会下发第111441号行政许可申请受理通知书中，决定予以受理。

公司于2012年5月25日收到中国证券监督管理委员会《关于核准北京启明星辰信息技术股份有限公司重大资产重组及向齐舰等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]688号），核准公司本次重大资产重组及向齐舰发行5,100,000股股份，向刘科全发行4,900,000股股份购买相关资产。该批复自核准之日起12个月内有效。

公司于2012年4月11日召开2011年度股东大会，审议通过了《关于公司2011年度利润分配方案的议案》，以2011年年末总股本197,518,246股为基数，向全体股东每10股派送现金红利1.00元（含税）。公司于2012年5月29日发布了《2011年度权益分派实施公告》，2011年度权益分派方案的股权登记日为2012年6月4日，除权除息日为2012年6月5日。

根据公司于2011年6月29日召开的2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行股份及现金购买资产的议案》及本次重组交易各方签署的购买资产框架协议及补充协议约定，若公司发生派息、送股、配股、资本公积金转增股本等除权、除息事项导致股份或权益变化时，将相应调整拟向特定对象非公开发行股份的价格和发行数量。调整发行价格后，认购的股份数量如果出现小数的情况，则取其整数位作为其本人认购本次发行的股份数。具体发行价格以下述方法进行调整：假设调整前发行价格为P0，每股派息为D，调整后发行价格为P1，则派息： $P1=P0-D$ 。本次重组方案的发行股份价格为23.13元/股，根据上述计算方式，公司2011年度利润分配方案实施后，本次发行股份价格调整为： $P1=23.13-0.1=23.03$ 元。数量相应调整为：向齐舰发行5,122,145股，向刘科全发行4,921,276股。

#### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

## （九）重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

### 5、其他重大关联交易

无

## （十）重大合同及其履行情况

### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

#### （1）托管情况

适用  不适用

#### （2）承包情况

适用  不适用

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、担保情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
北京启明星辰信息安全技术有限公司	2011年03月04日	10,000	2011年06月01日	10,000	抵押	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			10,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				10,000
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			10,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				0
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			10,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				10,000
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				10.07				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债								

务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
违反规定程序对外提供担保的说明	无

注：1、表中“公司对子公司的担保情况”仅含公司对子公司的担保，其余情况比如公司对其他企业担保、公司子公司对其他企业担保、公司子公司对另一子公司担保等都包含在“公司对外担保情况”中。其中，子公司的对外担保，其担保金额为该子公司对外担保金额乘以公司持有该公司的股份比例。

2、公司及其子公司的对外担保应在此处填写明细情况。

3、担保总额为上述“报告期末担保余额合计（不包括对子公司的担保）”和“报告期末对子公司担保余额合计”两项的加总。

4、“上述三项担保金额合计 (C+D+E)”为上述“为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额”、“直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额”和“担保总额超过净资产 50%部分的金额”三项的加总。若一个担保事项同时出现上述三项情形，在合计总只需要计算一次。

### 3、委托理财情况

适用  不适用

### 4、日常经营重大合同的履行情况

无

### 5、其他重大合同

适用  不适用

## （十一）发行公司债的说明

适用  不适用

## （十二）承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承	无	无		无	无

诺					
重大资产重组时所作承诺	王佳、严立	在《北京启明星辰信息技术股份有限公司发行股份及现金购买资产暨重大资产重组报告书》中王佳及严立均承诺，本次交易完成后，不在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一家公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与上市公司及其子公司构成实质性竞争的任何业务或活动。	2011年06月12日	永久	履行承诺
发行时所作承诺	公司发起人股东	公司控股股东王佳、实际控制人王佳和严立均承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。	2010年06月23日	股票上市之日起三十六个月内	履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限	永久				
解决方式	1、实际控制人王佳和严立关于避免同业竞争的承诺：目前没有，将来也不生产、开发任何与启明星辰生产、开发的产品构成竞争或可能竞争的业务或产品，不直接或间接经营任何与启明星辰经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也不参与投资任何与启明星辰生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的其他企业。若因启明星辰进一步拓展产品和业务范围而导致存在竞争的，将以停止生产或经营相竞争的产品或业务的方式或将相竞争的业务纳入启明星辰经营的方式或将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。2、持股 5% 以上的主要股东 KPCB VT Holdings Limited、Ceyuan Ventures HK Limited 关于启明星辰首次公开发行股票并上市相关事宜的确认与承诺，确认其与启明星辰不存在同业竞争，并承诺今后不会新设或收购从事与启明星辰有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不会经营、发展任何与启明星辰业务直接竞争或可能竞争的业务、企业或项目。				
承诺的履行情况	履行承诺				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## (十三) 其他综合收益细目

无

## (十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月12日	北京市海淀区东北旺西路8号中关村软件园21号楼启明星辰大厦	实地调研	机构	中国人寿资产管理有限公司、国联安基金、中信证券、中邮创业基金、上海泽熙投资管理公司、北京隼德远投资管理有限公司、宏源证券、长城人寿保险、海通证券国际业务部、国泰投信、宝盈基金、天津中诚润金投资管理有限公司、泰康资产管理有限责任公司、华富基金、中润锦尚(天津)股权投资基金管理有限公司	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2012年02月10日	北京市海淀区东北旺西路8号中关村软件园21号楼启明星辰大厦	实地调研	机构	中国人保资产管理有限公司、建信基金、瑞银证券、景林资产管理、长江证券、国泰基金、泰达宏利基金	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2012年03月29日	北京市海淀区东北旺西路8号中关村软件园21号楼启明星辰大厦	实地调研	机构	财通基金、裕丰股权投资基金、中信建投证券、中国民族证券、民生加银基金、华宝信托、中再资产管理、中信产业基金、中海基金、北京德源安、长江证券、中国银河证券、中信证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2012年05月10日	北京市海淀区东北旺西路8号中关村软件园21号楼启明星辰大厦	实地调研	机构	日信证券、广州金域投资、上海六禾投资、方正证券、中德证券、中国银河证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2012年05月24日	北京市海淀区东北旺西路8号中关村软件园21号楼启明星辰大厦	实地调研	机构	东方证券、东吴证券、华宝证券、浦银安盛基金、湘财证券、国信证券、华创证券、东兴证券、海通证券、博时基金、泰康资产管理、华泰联合证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2012年06月06日	北京市海淀区东北旺西路8号中关村软件园21号楼启明星辰大厦	实地调研	机构	国泰君安证券、益民基金、北京君创富民资产管理、金鹰基金、光大保德信基金、长城证券、北京星石投资、北京华章德远、中国人保资产管理有限公司	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等

注：接待方式指实地调研、电话沟通、书面问询等方式。

接待对象类型指机构、个人、其他。



**(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况**

半年报是否经过审计

 是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

 是  否  不适用**(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况** 适用  不适用**(十七) 其他重大事项的说明** 适用  不适用**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

 适用  不适用**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2011 年年度业绩快报	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
2011 年年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
启明星辰第二届董事会第八次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
启明星辰 2011 年度股东大会通知	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
启明星辰第二届监事会第六次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>

			n/companyinfo.html
募集资金年度存放与使用情况的专项报告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
关于 2012 年度日常关联交易预计公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
关于为全资子公司银行综合授信提供担保的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
关于中国证监会并购重组审核委员会审核公司重大资产重组的停牌公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
关于重大资产重组事宜获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核通过的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
启明星辰 2011 年度股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
2012 年第一季度报告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
关于股东减持公司股份后持股比例低于 5% 的提示性公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
关于公司重大资产重组及向齐舰等发行股份购买资产获得中国证监会核准的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
2011 年度权益分派实施公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>
关于调整非公开发行股份发行价格和数量的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html</a>

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京启明星辰信息技术股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		431,961,366.22	583,038,912.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		3,107,288.53	75,096.00
应收账款		259,876,662.52	261,361,719.31
预付款项		26,090,850.57	12,509,605.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,949,164.06	1,678,042.97
应收股利			
其他应收款		9,718,172.70	8,056,808.33
买入返售金融资产			
存货		41,405,002.33	28,957,196.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计		774,108,506.93	895,677,380.84
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		42,264,310.16	26,803,455.65
投资性房地产			
固定资产		237,134,622.06	240,132,530.00
在建工程		2,418,948.04	1,679,229.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		50,078,116.71	51,566,088.25
开发支出		15,793,097.26	6,898,443.84
商誉		1,255,295.82	1,255,295.82
长期待摊费用			
递延所得税资产		21,121,413.17	11,890,327.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		370,065,803.22	340,225,369.92
资产总计		1,144,174,310.15	1,235,902,750.76
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			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		63,161,915.17	79,170,196.86
预收款项		38,617,396.30	45,344,665.50
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		13,989,131.20	11,739,937.31

应交税费		16,797,115.03	37,567,704.75
应付利息			
应付股利		3,111,824.60	0.00
其他应付款		12,776,462.50	16,714,709.52
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			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		148,453,844.80	190,537,213.94
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,564,583.32	4,535,833.33
非流动负债合计		2,564,583.32	4,535,833.33
负债合计		151,018,428.12	195,073,047.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		197,518,246.00	197,518,246.00
资本公积		530,157,986.85	530,157,986.85
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		20,163,651.71	20,163,651.71
一般风险准备			
未分配利润		244,529,549.70	292,008,398.87
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		992,369,434.26	1,039,848,283.43
少数股东权益		786,447.77	981,420.06
所有者权益（或股东权益）合计		993,155,882.03	1,040,829,703.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,144,174,310.15	1,235,902,750.76

法定代表人：王佳

主管会计工作负责人：张媛

会计机构负责人：赵剑

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		194,371,485.63	169,473,403.72
交易性金融资产			
应收票据		3,107,288.53	
应收账款		59,338,380.30	81,143,439.69
预付款项		6,272,661.86	538,432.81
应收利息		554,019.25	1,493,140.31
应收股利			
其他应收款		171,666,383.37	171,889,298.18
存货		1,919,911.21	2,544,900.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		437,230,130.15	427,082,615.18
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		420,600,205.64	421,529,702.10
投资性房地产			
固定资产		137,593,256.03	141,192,902.26
在建工程		1,661,420.04	1,490,958.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		7,185,362.87	9,771,284.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		5,425,132.44	4,866,285.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		572,465,377.02	578,851,131.71
资产总计		1,009,695,507.17	1,005,933,746.89
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		7,363,156.51	19,259,427.46
预收款项		11,095,640.75	15,387,829.95
应付职工薪酬		443,793.73	522,934.74
应交税费		5,254,368.74	5,398,493.79
应付利息			
应付股利		3,111,824.60	
其他应付款		46,089,471.80	5,241,506.95
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		73,358,256.13	45,810,192.89
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		73,358,256.13	45,810,192.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		197,518,246.00	197,518,246.00
资本公积		543,556,093.89	543,556,093.89
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		20,163,651.71	20,163,651.71

一般风险准备			
未分配利润		175,099,259.44	198,885,562.40
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		936,337,251.04	960,123,554.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,009,695,507.17	1,005,933,746.89

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		159,401,839.76	114,461,231.87
其中：营业收入		159,401,839.76	114,461,231.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		205,021,859.29	153,852,468.71
其中：营业成本		68,813,152.06	36,686,493.28
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		3,421,322.64	2,725,690.98
销售费用		80,250,223.24	65,851,540.30
管理费用		53,276,489.96	50,586,017.86
财务费用		-4,462,940.85	-4,980,185.82
资产减值损失		3,723,612.24	2,982,912.11
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）		-1,798,952.49	-1,008,156.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,798,952.49	-1,008,156.12
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-47,418,972.02	-40,399,392.96
加：营业外收入		15,194,812.53	13,101,963.04



减：营业外支出		3,194,055.01	447,377.37
其中：非流动资产处置损失		294,055.01	24,904.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-35,418,214.50	-27,744,807.29
减：所得税费用		-7,496,217.64	-3,543,545.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-27,921,996.86	-24,201,261.71
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-27,727,024.57	-23,491,692.26
少数股东损益		-194,972.29	-709,569.45
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.14	-0.12
（二）稀释每股收益		-0.14	-0.12
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-27,921,996.86	-24,201,261.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		-27,727,024.57	-23,491,692.26
归属于少数股东的综合收益总额		-194,972.29	-709,569.45

法定代表人：王佳

主管会计工作负责人：张媛

会计机构负责人：赵剑

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		13,477,862.25	19,917,841.29
减：营业成本		3,651,233.76	5,583,953.95
营业税金及附加		727,543.34	735,400.82
销售费用		3,234,641.97	12,841,113.53
管理费用		4,720,124.73	12,567,074.96
财务费用		-1,385,640.23	-2,142,594.97
资产减值损失		2,510,788.76	1,246,191.87
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）		-929,496.46	17,968,018.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-929,496.46	-1,008,156.12
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-910,326.54	7,054,719.57
加：营业外收入		326,040.34	751,213.58
减：营业外支出		2,235,770.76	21,098.98
其中：非流动资产处置损失		235,770.76	7,873.56

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,820,056.96	7,784,834.17
减：所得税费用		1,214,421.40	1,074,440.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,034,478.36	6,710,393.35
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-4,034,478.36	6,710,393.35

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	169,835,244.23	103,929,751.12
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
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	10,917,920.95	10,590,350.65
收到其他与经营活动有关的现金	14,833,274.68	13,481,763.19
经营活动现金流入小计	195,586,439.86	128,001,864.96
购买商品、接受劳务支付的现金	99,942,216.02	61,666,596.44
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	98,384,401.13	83,781,005.82

支付的各项税费	36,911,346.82	33,007,624.32
支付其他与经营活动有关的现金	46,716,218.78	42,824,531.02
经营活动现金流出小计	281,954,182.75	221,279,757.60
经营活动产生的现金流量净额	-86,367,742.89	-93,277,892.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,030.00	5,950.00
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	1,030.00	5,950.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,752,708.96	107,288,166.12
投资支付的现金	17,259,807.00	18,356,331.22
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	3,000,000.00	2,000,000.00
投资活动现金流出小计	47,012,515.96	127,644,497.34
投资活动产生的现金流量净额	-47,011,485.96	-127,638,547.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		5,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	5,000,000.00
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	15,587,909.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	15,587,909.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	-15,587,909.00	5,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-148,967,137.85	-215,916,439.98
加：期初现金及现金等价物余额	577,044,248.76	703,727,200.00

六、期末现金及现金等价物余额	428,077,110.91	487,810,760.02
----------------	----------------	----------------

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	25,621,646.85	16,523,672.52
收到的税费返还	68,639.98	572,311.39
收到其他与经营活动有关的现金	34,185,849.67	6,087,499.96
经营活动现金流入小计	59,876,136.50	23,183,483.87
购买商品、接受劳务支付的现金	1,825,127.68	3,539,800.55
支付给职工以及为职工支付的现金	1,498,180.88	7,412,794.16
支付的各项税费	4,912,257.90	3,076,340.50
支付其他与经营活动有关的现金	5,475,045.02	42,910,843.27
经营活动现金流出小计	13,710,611.48	56,939,778.48
经营活动产生的现金流量净额	46,165,525.02	-33,756,294.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,250.00
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	0.00	2,250.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,679,603.89	1,620,581.16
投资支付的现金		89,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,000,000.00	2,000,000.00
投资活动现金流出小计	5,679,603.89	92,820,581.16
投资活动产生的现金流量净额	-5,679,603.89	-92,818,331.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
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	15,587,909.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	15,587,909.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	-15,587,909.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	24,898,012.13	-126,574,625.77
加：期初现金及现金等价物余额	169,445,729.49	355,165,101.38
六、期末现金及现金等价物余额	194,343,741.62	228,590,475.61

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	197,518,246.00	530,157,986.85			20,163,651.71		292,008,398.87		981,420.06	1,040,829,703.49
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	197,518,246.00	530,157,986.85			20,163,651.71		292,008,398.87		981,420.06	1,040,829,703.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-47,478,849.17		-194,972.29	-47,673,821.46
（一）净利润							-27,727,024.57		-194,972.29	-27,921,996.86
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-27,727,024.57		-194,972.29	-27,921,996.86
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-19,751,824.60	0.00	0.00	-19,751,824.60
1. 提取盈余公积										

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-19,751,824.60		-19,751,824.60
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	197,518,246.00	530,157,986.85			20,163,651.71		244,529,549.70	786,447.77	993,155,882.03

上年金额

单位：元

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	98,759,123.00	642,315,216.89			18,485,757.70		232,680,655.69	2,467,793.63	994,708,546.91

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	98,759,123.00	642,315,216.89			18,485,757.70		232,680,655.69		2,467,793.63	994,708,546.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-13,398,107.04					-23,491,692.26		-2,467,793.63	-39,357,592.93
(一)净利润							-23,491,692.26		-709,569.45	-24,201,261.71
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-23,491,692.26		-709,569.45	-24,201,261.71
(三)所有者投入和减少资本	0.00	-13,398,107.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,758,224.18	-15,156,331.22
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-13,398,107.04							-1,758,224.18	-15,156,331.22
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										



项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	98,759,123.00	628,917,109.85			18,485,757.70		209,188,963.43		0.00	955,350,953.98

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	197,518,246.00	543,556,093.89			20,163,651.71		198,885,562.40	960,123,554.00
加：会计政策变更								

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	197,518,246.00	543,556,093.89			20,163,651.71		198,885,562.40	960,123,554.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-23,786,302.96	-23,786,302.96
（一）净利润							-4,034,478.36	-4,034,478.36
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-4,034,478.36	-4,034,478.36
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-19,751,824.60	-19,751,824.60
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							-19,751,824.60	-19,751,824.60
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	197,518,246.00	543,556,093.89			20,163,651.71		175,099,259.44	936,337,251.04

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	98,759,123.00	642,315,216.89			18,485,757.70		183,784,516.29	943,344,613.88
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	98,759,123.00	642,315,216.89			18,485,757.70		183,784,516.29	943,344,613.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							6,710,393.35	6,710,393.35
（一）净利润							6,710,393.35	6,710,393.35
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							6,710,393.35	6,710,393.35
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	98,759,123.00	642,315,216.89	0.00	0.00	18,485,757.70	0.00	190,494,909.64	950,055,007.23

### （三）公司基本情况

#### 1. 公司历史沿革

北京启明星辰信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）系由北京启明星辰信息技术有限公司整体变更设立的股份有限公司。

1996年6月24日，北京启明星辰科技贸易有限公司经北京市工商行政管理局批准，由自然人王佳出资40万元，自然人汪涌出资10万元设立。上述出资由北京同仁会计师事务所审验，并出具了《开业验资报告书》。

1999年股东汪涌决定将所持的科贸公司10万元出资转让给严立先生，股东王佳将其持有的40万元出资额中的29.4万元无偿转让给严立。1999年12月31日，股东王佳和严立一致同意增加注册资本至200万元，上述出资由中逸会计师事务所审验，并出具中逸验字（2000）第007号《变更登记验资报告书》予以验证。

2001年10月25日，科贸公司在北京市工商行政管理局办理完更名手续，将名称变更为北京启明星辰信息技术有限公司，并领取了新的《企业法人营业执照》。

2002年5月15日，经公司股东会决议增加注册资本1400万元，其中：以资本公积转增资本250万元；盈余公积留足按国家规定的注册资本的25%以外，余额5,103,731.53元全部转增资本；王佳个人以其拥有的评估价值为705万元的非专利技术“黑客入侵检测与反攻击系统”认缴新增注册资本6,396,268.47元。上述增资事宜由北京中守会计师事务所审验，并出具中守验字（2002）第011005号《变更登记验资报告书》予以验证。

2003年4月8日，经公司股东会决议增加注册资本900万元，其中：税后未分配利润转增资本564万元；王佳个人以其拥有的评估价值为336万元的非专利技术“网络安全资源管理平台”认缴新增注册资本336万元。上述增资事宜已经利安达信隆会计师事务所审验，并出具利安达验字[2003]A-1009号《验资报告》予以验证。

2007年8月30日，经公司股东会决议注册资本由2,500万元增加到3,054.2986万元，其中：西藏天辰科技股份有限公司以现金出资280.5836万元；刘恒以现金出资46.7765万元；茆卫华以现金出资44.4716万元；邱维以现金出资43.9338万元；潘重予以现金出资40.7103万元；刘兴池以现金出资36.8500万元；曾岩以现金出资36.7647万元；傅世敏以现金出资24.2081万元。上述增资事宜已经北京润衡会计师事务所审验，并出具润衡验字（2007）第008号《验资报告》予以验证。

2008年1月2日，公司临时股东会审议通过，以截至2007年9月30日经审计的净资产值56,913,936.88元为折股基数，折成股本56,900,000.00元，余额13,936.88元计入资本公积。上述变更已经中瑞岳华会计师事务所审验，并出具了中瑞岳华验字[2008]第2051号《验资报告》予以验证。2008年1月25日经北京市工商行政管理局核准登记，公司取得变更后的《企业法人营业执照》，注册号为110108004648048，注册资本5,690万元，法定代表人王佳。

2008年2月29日，公司召开2008年第一次临时股东大会，审议通过增加注册资本16,859,123元，本次增资采取的方式为发行总量为16,859,123 的新股，全部由香港注册的Ceyuan Ventures Advisors HK Limited、Ceyuan Ventures HK Limited、KPCB VT Holdings Limited 以及希腊投资者Demetrios James Bidzos、美国投资者Sanford Richard Robertson 以自有资金认购。2008年6月30日，公司在北京市工商行政管理局办理了变更登记手续，领取了新的《企业法人营业执照》，公司类型为股份有限公司（台港澳与境内合资，外资比例低于25%），注册资本为7,375.9123 万元。

中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]664号文《关于核准北京启明星辰信息技术股份有限公司首次公开发行股票批复》，核准本公司公开发行人民币普通股股票不超过2,500万股，并于2010年6月23日在深圳证券交易所上市（股票简称“启明星辰”，股票代码“002439”）。公司首次公开发行股票并上市后，公司总股份由7,375.9123万股增加到9,875.9123万股。

2011年公司实施2011年度权益分派方案，以公司现有总股本9,875.9123万股为基数，以资本公积金向

全体股东每10股转增10股，转增前公司总股本为9,875.9123万股，转增后公司总股本增至19,751.8246万股。截止2012年6月30日，公司总股本为19,751.8246万股。

## 2. 公司主营业务

公司自设立以来一直专注于信息安全领域，已经形成安全产品和安全服务两条业务主线，可以较为完备地覆盖客户的网络安全需求。

### (1) 安全产品

公司提供入侵检测系统（IDS）、入侵防御系统（IPS）、防火墙/UTM、漏洞扫描、VPN/净荷加密机、网络与数据库审计系统、互联网审计和行为监管系统、内网安全管理、安全管理平台等主流信息安全产品，并在此基础上形成了：安全网关类、威胁检测类(安全检测类)、应用监管类(安全监管类)、安全工具类和安全管理平台类（SOC）五大产品类，10 个产品族，100 多个细分产品。这五个产品类可以分别对应客户在网络边界安全、网络威胁检测和控制、业务审计和合规、IT 系统自身评估能力建设、网络风险管理等五个方面的安全需求。

### (2) 安全服务

公司可提供国际化风险管理咨询、专业化风险评估、实时性管理监控、专家型应急响应以及安全认证培训服务等多项专业安全服务，经过千余项重点行业服务项目和国家项目的实践积累，已经形成了覆盖客户IT 系统全生命周期安全需求的完整服务体系。

公司的信息安全产品、安全服务、安全解决方案被广泛应用到政府、电信、金融、能源、军队、教育、军工等多个领域。

## 3. 公司的经营范围

公司的经营范围为：“货物进出口；技术进出口；代理进出口；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；信息咨询（中介除外）；投资咨询；销售针纺织品、计算机软硬件、机械设备、电器设备、仪器仪表（涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理）。”

## (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

### 1、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“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》（2010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、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本公司2012年6月30日的财务状况及2012年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及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2010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。

## 3、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。

## 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

### (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) 非同一控制下的企业合并

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。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。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企业或主体。

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出,或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

## 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的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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) 外币财务报表的折算

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：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。

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并计入资本公积。

## 9、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

坏账准备的确认标准：本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
本公司内关联方组合	其他方法	以与债务人是否为本公司内部关联关系为信用风险特征划分组合

注：按具体组合的名称，分别填写确定组合的依据和采用的坏账准备计提方法。

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）	0.5%	0.5%
1—2 年	8%	8%
2—3 年	20%	20%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。客观证据如下：A. 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；B. 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。

坏账准备的计提方法：

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。

## 10、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、在建项目、库存商品、发出商品等。在建项目核算内容主要包括已运送至客户指定之特定场所的系统硬件成本、尚在进行中的系统安装成本或系统整合成本、正在履行的其他义务所发生的成本，及可归集到合同的已发生的直接人工和间接费用。

### （2）发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货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。其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

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

永续盘存制  定期盘存制  其他

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 11、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业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；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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。

### (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

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，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，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算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，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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。

对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### 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所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6、（1）“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，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

预计净残值是指假定固定资产使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	40	5	2.38
机器设备			
电子设备	5	5	19.00
运输设备	10	5	9.50
办公设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			

其他设备			
------	--	--	--

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

#### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 13、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算

并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

## 14、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

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。

### (3) 暂停资本化期间

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。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

## 15、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

## (4) 无形资产减值准备的计提

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

## (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

公司研究阶段和开发阶段的判断

研究阶段：从新产品（含新版本）项目立项时开始到新产品（含新版本）发布时结束。

开发阶段：新产品（含新版本）开发阶段的能可靠计量的、能直接归属某项产品的人工费用予以资本化，其他间接费用直接记入当期损益。属于开发阶段且符合资本化范围的支出形成各期资本化无形资产和开发支出。

公司每个研究开发项目的开发阶段以“立项时间”为开发阶段开始，以“发布时间”为开发阶段结束；从文档形成上，以《工作任务书》及《产品正式发布的通知》为标志。



## （6）内部研究开发项目支出的核算

### 项目开发支出的归集方法

项目开发支出的归集按照公司安全产品的主要类别进行，即威胁检测类、安全网关类、应用监管类、安全工具类、安全管理平台（SOC）类。前4 个产品线主要由研究开发中心和产品中心（PMC）的开发部门负责；SOC 类产品主要由泰合中心和电信中心的开发部门负责。

#### ①威胁检测、安全网关、应用监管、安全工具项目开发支出的归集

公司为更好地管理研究开发的成本，将负责公司研发项目较多的“研究开发中心”按照部门、产品线两个维度进行核算，即同一部门的不同人员可以按照其负责产品开发的分布在不同的产品线。

由于各产品线中主要产品的特征和开发差异比较显著，各产品线的划分相对稳定和准确，在产品线开发变化较大的情况下进行相应调整。即研究开发中心形成了以产品线为依托的费用体系，使得归属至各产品线的开发支出实现了独立核算。在开发支出归集时，首先取得4 大类产品线的直接人力费，根据实际情况将有测试产品线的费用分摊至相关产品线，两者合计为应归集至4 大类产品线的开发支出。

PMC 的开发部门即为对应各4 大类产品线的部门，可以直接取得其人力费归集至4 大类产品线的开发支出

#### ②安全管理平台（SOC）类项目开发支出的归集

SOC 类产品主要由泰合中心的开发部门负责，可以直接取得其对应的人力费进行归集。同时，在研究开发中心的“泰合项目”产品线也是应归属至该类产品的费用。两者合计为该类产品线的开发支出。

以上两类归集方法以研究开发中心、泰合中心和产品中心进行介绍，其他平台的技术类专家如果有参与项目开发的情况参照以上的方法进行归集。

## 16、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

#### 让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

- A.与交易相关的经济利益能够流入公司。
- B.收入的金额能够可靠地计量。

### （3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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发生的成本占预算总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度确定。

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劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能

够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

## 17、政府补助

### (1) 类型

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。

### (2) 会计处理方法

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

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

## 18、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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。

## 19、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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) 融资租赁会计处理

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。

## 20、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

## 21、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

## 22、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 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结果可能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) 收入确认

本公司的营业收入分为标准化软件产品销售收入、客户化软件销售收入、安全服务收入、网络安全解决方案收入及第三方采购销售收入。

其中客户化软件销售收入、安全服务收入及不能单独核算的网络安全解决方案收入采用完工百分比确认收入，此完工百分比是依照本附注四、15收入确认方法所述方法进行确认的，在执行各该项目合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### (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。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款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账款的账面价值及应收账款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，对于存货因市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、产品技术更新换代、滞销的存货等原因，使存货成本高于其可变现净值的，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，并且考虑存货在库状态和库龄、产品的技术更新换代、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) 非金融非流动资产减值准备

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。

#### （5）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已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。

#### （6）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### （7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （8）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。

## （五）税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	除本公司之子公司上海启明星辰信息技术有限公司适用 6% 税率外（营改增试点），本公司及本公司之子公司、分公司均按照应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、6%
消费税	不适用	
营业税	除本公司之子公司上海启明星辰信息技术有限公司已执行营改增外，本公司及本公司之子公司、分公司均按应税营业额的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	除本公司之子公司上海启明星辰信息技术有限公司按照应缴纳流转税额的	1%、7%

	1%计缴外,本公司及本公司之子公司、分公司均按照应缴纳流转税额的 7% 计缴。	
企业所得税	按应纳税所得额之 25% 计缴。	25%
教育费附加	按照应缴纳流转税额的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按照应缴纳流转税额的 2% 计缴。	2%
房产税	本公司房产税以房产余值(原值减除 30%)为计税依据,适用税率为 1.2%; 本公司之子公司启明星辰企业管理(上海)有限公司自用部分房产的房产税以房产余值(原值减除 20%)为计税依据,适用税率为 1.2%,出租部分房产的房产税按出租收入为计税依据,适用税率为 12%。	1.2%、12%

## 2、税收优惠及批文

### 一、增值税

本公司软件产品及计算机系统集成产品按17%计算增值税销项税,按销项税额抵扣允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳。2011年1月28日,根据国务院[2011]4号《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定,继续实施软件增值税优惠政策。2011年10月13日,根据财政部、国家税务总局颁布的《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号),增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

### 二、营业税

根据财政部、国家税务总局颁布的《关于贯彻落实<中共中央国务院关于加强技术创新,发展高科技,实现产业化的决定>有关税收问题的通知》(财税字[1999]273号),对单位和个人(包括外商投资企业、外商投资设立的研究开发中心、外国企业和外籍个人)从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入,免征营业税。

### 三、企业所得税

①本公司、本公司之二级子公司北京启明星辰信息安全技术有限公司于2011年10月11日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》。根据《企业所得税法》有关规定,本公司及本公司之二级子公司北京启明星辰信息安全技术有限公司2012年1-6月企业所得税按15%税率计缴。

②本公司之三级子公司上海启明星辰信息技术有限公司是上海浦东新区张江高科技园区注册的企业,于2011年10月20日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。根据《企业所得税法》有关规定,该公司2012年1-6月企业所得税按15%税率计缴。

③本公司之三级子公司广州启明星辰信息技术有限公司是广州市内注册的企业,根据《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税[2008]1号),在我国境内新办的软件生产企业经认定后,自获利年度起,第一年和第二年免征企业所得税,第三年至第五年减半征收企业所得税,2012年度在第三个获利年度内。根据《企业所得税法》有关规定,该公司2012年1-6月企业所得税按25%税率减半征收。

### 3、其他说明

根据财政部和国家税务总局发布经国务院同意的财税[2011]110号文件《营业税改征增值税试点方案》、同时印发了《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点实施办法》、《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点有关事项的规定》、《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，明确从2012年1月1日起，在上海市交通运输业和部分现代服务业开展营业税改征增值税试点。改革试点内容为：在现行增值税17%和13%两档税率基础上，新增设11%和6%两档低税率，交通运输业适用11%的税率，研发和技术服务、文化创意、物流辅助和鉴证咨询等现代服务业适用6%的税率。本公司之子公司上海启明星辰信息技术有限公司自2012年1月1日起依据相关规定执行营业税改征增值税，适用6%税率。

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

### 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
启明星辰信息安全投资有限公司	全资子公司	北京	项目投资、投资管理	327,080,000.00	CNY	项目投资；投资管理；投资咨询；企业管理。	327,080,000.00		100%	100%	是			
启明星辰企业管理有限公司	全资子公司	北京	企业管理	86,000,000.00	CNY	企业管理	86,000,000.00		100%	100%	是			
北京启明星辰信息安全技术有限公司	二级子公司	北京	软件开发生产和销售	295,000,000.00	CNY	网络、计算机软硬件的技术开发、服务、转让、咨询、培训；承办展览展示；承接计算机网络工程；销售开发后的产品、五金交电、电子元器件、计算机软硬件及外围设备。	295,000,000.00		100%	100%	是			
启明星辰企业管理（上海）有限公司	二级子公司	上海	企业管理、软件开发生产	85,000,000.00	CNY	企业管理，计算机软硬件及网络通信领域内的技术开发、技术转让、	85,000,000.00		100%	100%	是			



子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
限公司			和销售,自有房屋租赁			技术咨询、技术服务、计算机软硬件、电子电器、仪器仪表的销售,计算机网络系统集成,计算机网络工程设计、安装、自有房屋租赁(涉及许可经营的凭许可证经营)。								
北京天诚星源信息技术有限公司	二级子公司	北京	技术开发和转让	20,000,000.00	CNY	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;经济贸易咨询(未取得行政许可的项目除外)	10,200,000.00		91.23%	91.23%	是	786,447.77		
上海启明星辰信息技术有限公司	三级子公司	上海	软件开发生产和销售	10,000,000.00	CNY	计算机软、硬件开发、销售及“四技”服务,网络系统集成,网络工程涉及安装,销售经国家密码管理局审批并通过检测机构产品质量检测的商用密码产品(涉及许可经营的凭许可证经营)。	10,000,000.00		100%	100%	是			

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册 地	业务性 质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投 资额	实质 上构 成对 子公 司净 投资 的其 他项 目余 额	持股 比例 (%)	表决 权比 例(%)	是 否 合 并 报 表	少数 股东 权益	少数 股东 权益 中用 于冲 减少 少数 股东 损益 的金 额	从母 公司 所有 者权 益冲 减子 公司 少数 股东 分担 的本 期亏 损超 过少 数股 东在 该子 公司 年初 所有 者权 益中 所享 有份 额后 的余 额
广州启明星辰信息技术有限公司	三级子公司	广州	软件开发生产和销售	100,000.00	CNY	计算机软硬件及网络产品的研究、开发、设计、安装、技术服务；电子产品、通讯设备、家用电器的技术开发及销售。	16,207,331.22		100%	100%	是			

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

□ 适用 √ 不适用

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

□ 适用 √ 不适用

#### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

#### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

#### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

#### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

#### 8、报告期内发生的反向购买

无

#### 9、本报告期发生的吸收合并

无

#### 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

### (七) 合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	31,289.68	--	--	34,881.06
人民币	--	--	31,289.68	--	--	34,881.06
银行存款：	--	--	428,045,821.23	--	--	577,009,367.70
人民币	--	--	428,030,136.93	--	--	576,993,746.89

USD	2,479.77	6.3249	15,684.30	2,479.14	6.3009	15,620.81
其他货币资金:	--	--	3,884,255.31	--	--	5,994,663.63
人民币	--	--	3,884,255.31	--	--	5,994,663.63
合计	--	--	431,961,366.22	--	--	583,038,912.39

期末数中其他货币资金-人民币为保函保证金。无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,107,288.53	75,096.00
合计	3,107,288.53	75,096.00

### (2) 期末已质押的应收票据情况

无

### (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况。

无已经背书给其他方但尚未到期的票据情况。

无已贴现或质押的商业承兑票据情况。

## 3、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	1,678,042.97	271,121.09		1,949,164.06
合计	1,678,042.97	271,121.09	0.00	1,949,164.06

### (2) 逾期利息。

无

### (3) 应收利息的说明

截至2012年6月30日，定期存款余额为216,351,532.30元。

## 4、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	277,121,175.86	99.28%	17,244,513.34	6.22%	275,385,919.10	99.27%	14,024,199.79	5.09%
组合小计	277,121,175.86	99.28%	17,244,513.34	6.22%	275,385,919.10	99.27%	14,024,199.79	5.09%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,018,995.00	0.72%	2,018,995.00	100%	2,018,995.00	0.73%	2,018,995.00	100%
合计	279,140,170.86	--	19,263,508.34	--	277,404,914.10	--	16,043,194.79	--

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，采用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	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内	212,593,359.57	76.72%	1,047,879.60	229,866,268.06	83.48%	1,149,821.35		
1 年以内小计	212,593,359.57	76.72%	1,047,879.60	229,866,268.06	83.48%	1,149,821.35		
1 至 2 年	35,569,243.01	12.84%	2,831,499.44	18,668,973.61	6.78%	1,493,517.89		
2 至 3 年	10,349,277.12	3.73%	2,069,855.42	10,641,353.19	3.86%	2,128,270.64		

3 年以上	18,609,296.16	6.71%	11,295,278.88	16,209,324.24	5.88%	9,252,589.91
3 至 4 年	5,996,465.32	2.16%	2,670,205.16	8,593,441.37	3.12%	4,296,720.68
4 至 5 年	7,263,834.25	2.62%	3,046,917.13	5,320,027.28	1.93%	2,660,013.64
5 年以上	5,348,996.59	1.93%	5,578,156.59	2,295,855.59	0.83%	2,295,855.59
合计	277,121,175.86	--	17,244,513.34	275,385,919.10	--	14,024,199.79

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：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
呆坏账	2,018,995.00	2,018,995.00	100%	无法收回
合计	2,018,995.00	2,018,995.00	100%	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京鑫海睿杰科技有限公司	非关联方	11,128,598.00	1 年以内	3.99%
国家某单位	非关联方	9,276,432.43	1 年以内	3.32%
北京前进先锋科技发展有限公司	非关联方	7,183,925.53	1 年以内，1-2 年	2.57%

北京国电通网络技术有限公司	非关联方	6,203,936.46	1 年以内	2.22%
成都斯维琪信息技术有限公司	非关联方	5,258,910.00	1 年以内	1.88%
合计	--	39,051,802.42	--	13.98%

**(6) 应收关联方账款情况**

无

**(7) 终止确认的应收款项情况**

无

**(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

无

**5、其他应收款****(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	10,481,476.81	98.13%	763,304.11	7.28%	8,775,305.40	97.77%	718,497.07	8.19%
组合小计	10,481,476.81	98.13%	763,304.11	7.28%	8,775,305.40	97.77%	718,497.07	8.19%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	200,000.00	1.87%	200,000.00	100%	200,000.00	2.23%	200,000.00	100%
合计	10,681,476.81	--	963,304.11	--	8,975,305.40	--	918,497.07	--

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，采用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			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	7,208,053.33	68.76%	46,178.32	6,396,348.12	72.89%	32,609.78
1 年以内小计	7,208,053.33	68.76%	46,178.32	6,396,348.12	72.89%	32,609.78
1 至 2 年	1,981,648.19	18.91%	158,531.85	1,035,051.99	11.8%	85,204.16
2 至 3 年	650,400.00	6.21%	130,080.00	675,012.70	7.69%	135,002.54
3 年以上	641,375.29	6.12%	428,513.94	668,892.59	7.62%	465,680.59
3 至 4 年	50,412.70	0.48%	25,206.35	48,000.00	0.55%	24,000.00
4 至 5 年	375,310.00	3.58%	187,655.00	358,424.00	4.08%	179,212.00
5 年以上	215,652.59	2.06%	215,652.59	262,468.59	2.99%	262,468.59
合计	10,481,476.81	--	763,304.11	8,775,305.40	--	718,497.07

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
呆坏账	200,000.00	200,000.00	100%	无法收回
合计	200,000.00	200,000.00	100%	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无



## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中电技国际招标有限责任公司	非关联方	1,200,000.00	1-2 年、2-3 年	11.23%
水利部水利水电规划设计总院	非关联方	410,000.00	1 年以内	3.84%
姜萍	非关联方	400,000.00	1 年以内	3.74%
四川阳光电力招标有限责任公司	非关联方	270,000.00	4-5 年	2.53%
甘肃烟草工业有限责任公司天水卷烟厂	非关联方	221,979.50	1-2 年	2.08%
合计	--	2,501,979.50	--	23.42%

## (7) 其他应收关联方账款情况。

无

## (8) 终止确认的其他应收款项情况。

无

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

无

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	20,485,919.89	78.52%	8,444,679.34	67.5%
1 至 2 年	4,399,999.77	16.86%	3,267,023.73	26.12%

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2 至 3 年	407,028.80	1.56%	305,271.60	2.44%
3 年以上	797,902.11	3.06%	492,630.51	3.94%
合计	26,090,850.57	--	12,509,605.18	--

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
恒安嘉新（北京）科技有限公司	关联方	5,373,000.00	2012 年 05 月 22 日	尚未达到结算条件
太平洋证券股份有限公司	非关联方	3,000,000.00	2012 年 06 月 21 日	尚未达到结算条件
哈尔滨安天科技股份有限公司	非关联方	2,000,000.00	2010 年 11 月 30 日	尚未达到结算条件
中国国际技术智力合作公司	非关联方	1,430,096.42	2012 年 06 月 28 日	尚未达到结算条件
华展鑫荣国际招标代理（北京）有限公司	非关联方	1,031,170.00	2012 年 06 月 08 日	尚未达到结算条件
合计	--	12,834,266.42	--	--

预付款项主要单位的说明：

预付款项中有预付关联方恒安嘉新（北京）科技有限公司货款5,373,000.00元。

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## 7 存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	7,280,248.89	331,248.48	6,949,000.41	4,338,457.83	276,449.75	4,062,008.08
在产品	1,371,793.19	33,401.93	1,338,391.26	1,146,376.98	63,752.25	1,082,624.73
库存商品	8,036,344.36	843,420.51	7,192,923.85	6,604,636.39	479,197.69	6,125,438.70
周转材料						
消耗性生物资产						
在建项目	22,199,272.33		22,199,272.33	15,722,487.74		15,722,487.74
发出商品	3,725,414.48		3,725,414.48	1,964,637.41		1,964,637.41
合计	42,613,073.25	1,208,070.92	41,405,002.33	29,776,596.35	819,399.69	28,957,196.66

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	276,449.75	54,798.73			331,248.48
在产品	63,752.25		30,350.32		33,401.93
库存商品	479,197.69	434,043.24		69,820.42	843,420.51
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	819,399.69	488,841.97	30,350.32	69,820.42	1,208,070.92

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于成本		
库存商品	可变现净值低于成本		
在产品		以前减记存货价值的影响因素已经消失	2.21%
周转材料			
消耗性生物资产			

## 8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
北京国信天辰信息安全科技有限公司	有限责任公司	北京	吴亚非	软件服务	7,000,000.00	CNY	50%	50%	4,291,389.14	2,100,115.06	2,191,274.08	3,025,014.19	-661,140.54

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业													
恒安嘉新(北京)科技有限公司	有限责任公司	北京	金红	软件服务	12,000,000.00	CNY	16.67%	16.67%	33,737,724.19	9,216,872.51	24,520,851.68	4,924,226.98	-11,009,444.26
深圳市大成天下信息技术有限公司	有限责任公司	深圳	黄鑫	软件服务	1,428,600.00	CNY	30%	30%	7,381,983.44	2,713,755.59	4,668,227.85	1,069,000.61	-1,996,420.64

## 9、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京国信天辰信息安全科技有限公司	权益法	3,500,000.00	1,690,382.92	-330,570.27	1,359,812.65	50%	50%				
深圳市大成天下信息技术有限公司	权益法	6,200,000.00	6,279,319.18	-598,926.19	5,680,392.99	30%	30%				
恒安嘉新(北京)科技有限公司	权益法	20,000,000.00	13,353,753.55	7,130,543.97	20,484,297.52	16.67%	16.67%				
北京方物软件有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	5%	5%				
南京翰海源信息技术有限公司	成本法	2,422,222.00	1,000,000.00	1,422,222.00	2,422,222.00	10%	10%				
北京中海纪元数字技术发展股份有限公司	成本法	480,000.00	480,000.00		480,000.00	3.52%	3.52%				
上海安言信息技术有限公司	成本法	2,222,200.00		2,222,200.00	2,222,200.00	10%	10%				
杭州攀克网络技术有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	10.71%	10.71%				
时代亿宝(北京)科技有限公司	成本法	4,615,385.00		4,615,385.00	4,615,385.00	4%	4%				
合计	--	44,439,807.00	26,803,455.65	15,460,854.51	42,264,310.16	--	--	--	0.00	0.00	0.00

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

## 10、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	287,187,187.09	5,395,924.23		6,657,531.03	285,925,580.29
其中：房屋及建筑物	229,060,433.69				229,060,433.69
机器设备					
运输工具	1,704,477.29			201,843.00	1,502,634.29
电子设备	38,994,991.63	3,870,136.67		3,338,972.70	39,526,155.60
办公设备	6,682,216.25	472,113.84		3,116,715.33	4,037,614.76
其他设备	10,745,068.23	1,053,673.72			11,798,741.95
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	45,487,412.85	0.00	7,014,892.42	4,901,869.78	47,600,435.49
其中：房屋及建筑物	16,426,414.94		2,723,921.92		19,150,336.86
机器设备					
运输工具	1,115,225.05		71,375.10	191,750.85	994,849.30
电子设备	18,891,690.02		2,616,435.38	3,161,149.37	18,346,976.03
办公设备	4,241,977.63		259,524.08	1,548,969.56	2,952,532.15
其他设备	4,812,105.21		1,343,635.94		6,155,741.15
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	241,699,774.24	--			238,325,144.80
其中：房屋及建筑物	212,634,018.75	--			209,910,096.83
机器设备		--			
运输工具	589,252.24	--			507,784.99
电子设备	20,103,301.61	--			21,179,179.57
办公设备	2,440,238.62	--			1,085,082.61
其他设备	5,932,963.02	--			5,643,000.80
四、减值准备合计	1,567,244.24	--			1,190,522.74
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
运输工具		--		
电子设备	1,567,244.24	--		1,190,522.74
办公设备		--		
其他设备		--		
五、固定资产账面价值合计	240,132,530.00	--		237,134,622.06
其中：房屋及建筑物	212,634,018.75	--		209,910,096.83
机器设备		--		
运输工具	589,252.24	--		507,784.99
电子设备	18,536,057.37	--		19,988,656.83
办公设备	2,440,238.62	--		1,085,082.61
其他设备	5,932,963.02	--		5,643,000.80

本期折旧额 7,014,892.42 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 140,981.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

无

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

## 11、在建工程

### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
ERP 三期项目	987,577.00		987,577.00	450,839.00		450,839.00
大厦一层三区研发测试间综合改造	174,194.04		174,194.04	3,732.00		3,732.00
上地六号六层办公区	180,790.00		180,790.00	35,290.00		35,290.00
专项维修项目	205,741.00		205,741.00	205,741.00		205,741.00
购入凤凰园及改造装修工程				140,981.00		140,981.00
上地科技大厦 1 号楼改造项目	40,000.00		40,000.00	12,000.00		12,000.00
BPM 系统	830,646.00		830,646.00	830,646.00		830,646.00
合计	2,418,948.04	0.00	2,418,948.04	1,679,229.00	0.00	1,679,229.00

## (2) 重大在建工程项目变动情况

无

## (3) 在建工程减值准备

无

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	124,240,936.50	12,208,918.65	56,000.02	136,393,855.13
非专利技术	107,647,945.99	8,847,098.65		116,495,044.64
软件	16,568,400.51	1,361,820.00	56,000.02	17,874,220.49
商标使用权	24,590.00	2,000,000.00		2,024,590.00
二、累计摊销合计	72,674,848.25	13,679,464.79	38,574.62	86,315,738.42
非专利技术	66,717,083.46	12,434,597.69		79,151,681.15
软件	5,933,174.79	1,144,867.08	38,574.62	7,039,467.25
商标使用权	24,590.00	100,000.02		124,590.02
三、无形资产账面净值合计	51,566,088.25	-1,470,546.14	17,425.40	50,078,116.71
非专利技术	40,930,862.53	-3,587,499.04		37,343,363.49
软件	10,635,225.72	216,952.92	17,425.40	10,834,753.24



项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
商标使用权		1,899,999.98		1,899,999.98
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
非专利技术				
软件				
商标使用权				
无形资产账面价值合计	51,566,088.25	-1,470,546.14	17,425.40	50,078,116.71
非专利技术	40,930,862.53	-3,587,499.04	0.00	37,343,363.49
软件	10,635,225.72	216,952.92	17,425.40	10,834,753.24
商标使用权	0.00	1,899,999.98	0.00	1,899,999.98

本期摊销额 13,679,464.79 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
安全工具-天镜漏洞扫描系统 V6.0.5.0	2,767,700.10	1,428,027.38		4,195,727.48	0.00
泰合信息安全运营中心 V3.0.9.0	2,541,483.14	2,109,888.03		4,651,371.17	0.00
威胁检测-天清 Web 应用安全网关系统 V7.0.3.0	784,852.65	3,279,755.43			4,064,608.08
威胁检测-天阗威胁检测与智能分析系统 V7.0.3.0	804,407.95	3,543,850.09			4,348,258.04
应用监管-天玥网络安全审计系统 V6.0.10.0		2,219,548.31			2,219,548.31
无线安全-无线安全引擎 V6.0.1.0		956,457.05			956,457.05
威胁检测-天阗入侵检测与管理系统 V6.0.6.0		5,146.75			5,146.75
安全网关-天清汉马 USG 防火墙系统 V2.6.4.0 海外版		275,226.77			275,226.77
安全网关-天清入侵防御系统 V6.0.4.1		911,165.22			911,165.22
安全网关-天清入侵防御系统 V6.0.4.3		877,035.50			877,035.50

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
安全网关-天清汉马 USG 防火墙系统 V2.6.4.1		116,529.68			116,529.68
无线安全-无线安全引擎 V6.0.2.0		320,428.77			320,428.77
安全工具-天镜漏洞扫描系统 V6.0.5.1		417,619.66			417,619.66
安全工具-天镜弱口令扫描工具 V1.0.0.0		5,483.94			5,483.94
安全工具-天玥扫描模块 V1.0.0.0		366.29			366.29
泰合信息-TSOC3.0.20.0		43,713.66			43,713.66
泰合信息-云管控平台 3.0.30.0		366,403.73			366,403.73
电信研发-VSOC 3.0.9.2		865,105.81			865,105.81
合计	6,898,443.84	17,741,752.07	0.00	8,847,098.65	15,793,097.26

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 32.39%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 74.57%。

### (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

## 13、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
非同一控制下企业合并形成的商誉	1,255,295.82			1,255,295.82	
合计	1,255,295.82	0.00	0.00	1,255,295.82	0.00

截至2012年6月30日，本公司商誉无账面价值高于可收回金额的情况。

## 14、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,394,768.98	2,902,999.30
开办费		
可抵扣亏损	11,366,790.75	3,515,446.55
无形资产	5,975,165.94	4,791,506.51
其他长期负债（递延收益）	384,687.50	680,375.00
小 计	21,121,413.17	11,890,327.36
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0.00	0.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00
小计	0.00	0.00

## （2）递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

## 15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	16,961,691.86	3,410,116.30	144,995.71		20,226,812.45
二、存货跌价准备	819,399.69	488,841.97	30,350.32	69,820.42	1,208,070.92
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,567,244.24			376,721.50	1,190,522.74
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					

十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	19,348,335.79	3,898,958.27	175,346.03	446,541.92	22,625,406.11

## 16、应付账款

### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
	63,161,915.17	79,170,196.86
合计	63,161,915.17	79,170,196.86

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

## 17、预收账款

### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
	38,617,396.30	45,344,665.50
合计	38,617,396.30	45,344,665.50

### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

## 18、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,407,351.88	96,177,916.59	94,151,155.87	10,434,112.60
二、职工福利费	0.00	1,434,540.61	1,434,540.61	0.00
三、社会保险费	2,092,405.05	15,712,378.37	14,843,329.96	2,961,453.46
1. 基本养老保险费	1,313,126.60	9,755,651.75	9,200,139.79	1,868,638.56
2. 医疗保险费	642,701.54	4,774,871.28	4,540,577.73	876,995.09

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
3. 失业保险费	81,447.84	612,108.40	582,552.72	111,003.52
4. 工伤保险费	25,715.98	190,452.56	181,512.79	34,655.75
5. 生育保险费	29,413.09	379,294.38	338,546.93	70,160.54
四、住房公积金	824,144.54	5,763,052.65	6,334,528.29	252,668.90
五、辞退福利	0.00	428,401.50	322,186.50	106,215.00
六、其他	416,035.84	142,591.31	323,945.91	234,681.24
1. 工会经费和职工教育经费	416,035.84		181,354.60	234,681.24
2. 其他	0.00	142,591.31	142,591.31	0.00
合计	11,739,937.31	119,658,881.03	117,409,687.14	13,989,131.20

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 234,681.24, 非货币性福利金额 0.00, 因解除劳动关系给予补偿 106,215.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴等预计 2012 年 7 月 31 日前发放完毕。

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	12,410,025.71	23,723,403.59
消费税		
营业税	1,082,350.47	2,231,123.27
企业所得税	442,554.70	9,602,849.32
个人所得税	2,470,497.88	719,924.34
城市维护建设税	225,609.71	883,146.28
教育费附加	162,599.09	402,036.98
其他	3,477.47	5,220.97
合计	16,797,115.03	37,567,704.75

## 20、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
CEYUAN VENTURES ADVISORS HK LIMITED	44,255.20	0.00	
CEYUAN VENTURES HK LIMITED	809,440.00		
DEMETRIOS JAMES	105,369.60		

KPCB VT HOLDINGS LIMITED	2,047,390.20		
SANFORD RICHARD	105,369.60		
合计	3,111,824.60	0.00	--

## 21、其他应付款

### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
	12,776,462.50	16,714,709.52
合计	12,776,462.50	16,714,709.52

### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

## 22、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
基于**的干扰技术	273,333.33	
高性能低功耗万兆入侵防御系统		600,000.00
云计算关键支撑软件（平台安全软件）研发与产业化	656,250.00	1,312,500.00
云计算数据中心关键设备研发与产业化	249,999.99	333,333.33
云计算公共技术服务平台	135,000.00	540,000.00
基于云安全技术的 WEB 安全监测系统产业化	1,250,000.00	1,750,000.00
合计	2,564,583.32	4,535,833.33

其他非流动负债为递延收益，系本公司收到的用于补偿公司以后期间相关费用的政府补助。

## 23、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	197,518,246					0	197,518,246
------	-------------	--	--	--	--	---	-------------

## 24、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	528,138,986.85			528,138,986.85
其他资本公积	2,019,000.00			2,019,000.00
合计	530,157,986.85	0.00	0.00	530,157,986.85

## 25、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	20,163,651.71			20,163,651.71
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	20,163,651.71	0.00	0.00	20,163,651.71

## 26、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	292,008,398.87	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	292,008,398.87	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-27,727,024.57	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	19,751,824.60	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	244,529,549.70	--

未分配利润说明：

根据2012年4月11日召开的公司2011年度股东大会决议通过的《关于公司2011年度利润分配的议案》：以2011年末总股本197,518,246股为基数，向全体股东每10股派送现金红利1.00元（含税），共计分配利润19,751,824.60元，剩余未分配利润结转至以后年度分配。

## 27、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	150,520,927.29	106,186,375.83
其他业务收入	8,880,912.47	8,274,856.04
营业成本	68,813,152.06	36,686,493.28

### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
信息安全	150,520,927.29	65,616,133.96	106,186,375.83	34,530,366.64
合计	150,520,927.29	65,616,133.96	106,186,375.83	34,530,366.64

### (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
安全产品				
其中：安全监管	14,499,126.35	4,925,759.32	11,940,004.64	3,569,996.67
安全检测	21,580,468.97	4,979,047.56	23,605,731.95	3,359,140.99
安全网关	41,642,276.35	12,642,717.55	24,966,647.03	6,537,313.12
平台工具	14,399,286.30	4,307,120.48	13,779,469.68	2,055,125.01
安全服务	32,963,614.66	15,193,573.20	23,408,404.93	12,008,778.12
硬件及其他	25,436,154.66	23,567,915.85	8,486,117.60	7,000,012.73
合计	150,520,927.29	65,616,133.96	106,186,375.83	34,530,366.64



**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	79,242,528.70	43,498,907.56	37,998,903.57	14,076,697.72
西南	13,658,184.13	3,689,735.07	14,974,583.18	4,867,651.28
华南	18,119,313.87	7,843,908.28	16,347,928.89	6,684,170.22
华东	11,685,196.98	3,483,426.42	9,522,757.73	1,649,890.03
东北	6,245,535.12	1,049,190.85	8,137,163.66	2,659,701.04
西北	9,964,036.35	2,954,848.41	12,981,767.88	2,373,943.65
华中	11,606,132.14	3,096,117.37	6,223,270.92	2,218,312.70
合计	150,520,927.29	65,616,133.96	106,186,375.83	34,530,366.64

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
神州数码系统集成服务有限公司	22,722,051.46	14.25%
国家某单位	11,262,950.61	7.07%
北京星火融智科技有限公司	5,566,804.81	3.49%
北京国电通网络技术有限公司	3,404,136.34	2.14%
中国移动通信集团贵州有限公司	3,368,472.45	2.11%
合计	46,324,415.67	29.06%

**28、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	1,886,519.16	1,590,471.53	详见附注(五)、税项
城市维护建设税	889,538.47	784,055.30	详见附注(五)、税项
教育费附加	642,293.18	348,343.58	详见附注(五)、税项
资源税			详见附注(五)、税项
其他	2,971.83	2,820.57	
合计	3,421,322.64	2,725,690.98	--

## 29、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,798,952.49	-1,008,156.12
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-1,798,952.49	-1,008,156.12

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京国信天辰信息安全科技有限公司	-330,570.27	-471,075.77	被投资单位净利润增加所致
恒安嘉新（北京）科技有限公司	-869,456.03		被投资单位净利润减少所致
深圳市大成天下信息技术有限公司	-598,926.19	-537,080.35	被投资单位净利润减少所致
合计	-1,798,952.49	-1,008,156.12	--

## 30、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	3,265,120.59	2,525,786.08
二、存货跌价损失	458,491.65	457,126.03

项目	本期发生额	上期发生额
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,723,612.24	2,982,912.11

### 31、营业外收入

#### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		752.19
其中：固定资产处置利得		752.19
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	4,215,470.37	2,418,700.00
增值税退税	10,908,806.11	10,590,350.65
其他	70,536.05	92,160.20
合计	15,194,812.53	13,101,963.04

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
----	-------	-------	----

信息安全应急相应服务的标准、评价方法研究		50,000.00	
信息安全一体化集中管理系统 (SOC)		252,500.00	
内网安全风险管理与审计系统产业化		125,000.00	
高性能网络信息安全综合防御系统研发与产业化		1,000,000.00	
高性能低功耗万兆入侵防御系统	600,000.00	750,000.00	
专利补贴及专利促进资金		60,000.00	
国家知识产权局专利局专利资助金	154,220.36	6,200.00	
研发创新过程管理能力改进基金		175,000.00	
国家重大研发与产业化项目补贴-开放实验室	300,000.00		
国家保密科技测评中心	150,000.00		
基于**的干扰技术	1,366,666.67		
云计算关键支撑软件 (平台安全软件) 研发与产业化	656,250.00		
云计算数据中心关键设备研发与产业化	83,333.34		
云计算公共技术服务平台	405,000.00		
基于云安全技术的 WEB 安全监测系统产业化	500,000.00		
合计	4,215,470.37	2,418,700.00	--

### 32、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	294,055.01	24,904.14
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	2,900,000.00	410,000.00
其他		12,473.23
合计	3,194,055.01	447,377.37

### 33、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,734,868.17	118,155.36
递延所得税调整	-9,231,085.81	-3,661,700.94

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-7,496,217.64	-3,543,545.58

### 34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	-27,727,024.57	-23,491,692.26
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	493,138.38	1,698,743.21
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-28,220,162.95	-25,190,435.47
年初股份总数	4	197,518,246.00	98,759,123.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-	
发行新股或债转股等增加股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-	-
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7÷10 -8×9÷10	197,518,246.00	98,759,123.00
基本每股收益（I）	12=1÷11	-0.14	-0.12*
基本每股收益（II）	13=3÷11	-0.14	-0.13*
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	-	-
所得税率	15	见附注(五)、税项	见附注(五)、税项
转换费用	16	-	-
认股权证、期权行权增加股份数	17	-	-
稀释每股收益（I）	18=[1+(14-16)× (1-15)]÷(11+17)	-0.14	-0.12
稀释每股收益（II）	19=[3+(14-16)× (1-15)]÷(11+17)	-0.14	-0.13

\*注：本公司2011年9月进行权益分派，以10转10进行资本公积转增股本，故计算基本每股收益上期金额时需按照调整后的股数重新计算。

### 35、其他综合收益

无

### 36、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	4,191,427.19
除增值税费返还外的其他政府补助收入	2,090,000.00
保证金、押金等	3,584,440.28
公司间往来款	2,157,544.20
其他	2,809,863.01
合计	14,833,274.68

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	40,502,552.73
履约保证金、投标保证金等	4,213,666.05
公司间往来款	
其他	2,000,000.00
合计	46,716,218.78

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
重组发行承销费	3,000,000.00
合计	3,000,000.00

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

## 37、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	-27,921,996.86	-24,201,261.71
加：资产减值准备	3,723,612.24	2,982,912.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,014,892.42	5,146,208.60
无形资产摊销	13,679,464.79	12,228,410.91
长期待摊费用摊销		
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）	294,055.01	24,151.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	7,312.50
投资损失（收益以“-”号填列）	1,798,952.49	1,008,156.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,231,085.81	-3,583,115.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-78,585.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,836,476.90	-3,835,429.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,060,866.59	-14,996,328.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-45,828,293.68	-67,980,323.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-86,367,742.89	-93,277,892.64
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	428,077,110.91	487,810,760.02
减：现金的期初余额	577,044,248.76	703,727,200.00
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	-148,967,137.85	-215,916,439.98

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	428,077,110.91	577,044,248.76
其中：库存现金	31,289.68	34,881.06
可随时用于支付的银行存款	428,045,821.23	577,009,367.70
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	428,077,110.91	577,044,248.76

## (八) 资产证券化业务的会计处理

无

## (九) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
王佳	实际控制人						CNY	38.99%	38.99%		
严立	实际控制人						CNY	8.16%	8.16%		

注：王佳与严立系夫妻关系。

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司	企业类型	注册地	法定代表	业务性质	注册资本	币种	持股比例	表决权	组织机构代
-------	-----	------	-----	------	------	------	----	------	-----	-------



	类型			人				(%)	比例 (%)	码
启明星辰信息安全投资有限公司	控股子公司	有限责任	北京	王佳	项目投资、投资管理	327,080,000.00	CNY	100%	100%	56362659-2
启明星辰企业管理有限公司	控股子公司	有限责任	北京	王佳	企业管理	86,000,000.00	CNY	100%	100%	56951813-8
北京启明星辰信息安全技术有限公司	控股子公司	有限责任	北京	王佳	软件开发生产和销售	295,000,000.00	CNY	100%	100%	80201155-3
启明星辰企业管理(上海)有限公司	控股子公司	一人有限责任	上海	严立	软件开发生产和销售、房屋租赁	85,000,000.00	CNY	100%	100%	57076539-8
北京天诚星源信息技术有限公司	控股子公司	其他有限责任	北京	严立	软件开发生产和销售	20,000,000.00	CNY	91.23%	91.23%	58443161-2
上海启明星辰信息技术有限公司	控股子公司	一人有限责任	上海	王佳	软件开发生产和销售	10,000,000.00	CNY	100%	100%	63179337-7
广州启明星辰信息技术有限公司	控股子公司	有限责任	广州	严立	软件开发生产和销售	100,000.00	CNY	100%	100%	67180358-4

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
北京国信天辰信息安全科技有限公司	有限责任	北京	吴亚非	软件服务	70,000,000,000.00	CNY	50%	50.00%	4,291,389.14	2,100,115.06	2,191,274.08	3,025,014.19	-661,140.54		78999748-4
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
恒安嘉新（北京）科技有限公司	有限责任	北京	金红	软件服务	120,000,000,000.00	CNY	16.67%	16.67%	33,737,724.19	9,216,872.51	24,520,851.68	4,924,226.98	-11,009,444.26		67876257-8
深圳市大成天下信息技术有限公司	有限责任	深圳	黄鑫	软件服务	14,286,000,000.00	CNY	30%	30.00%	7,381,983.44	2,713,755.59	4,668,227.85	1,069,000.61	-1,996,420.64		77160672-1

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京启明星辰慈善公益基金会	上市公司的实际控制人及董事、监事直接控制的其他组织	596078588

本企业的其他关联方情况的说明

北京启明星辰慈善公益基金会是 2012 年 5 月 9 日由北京启明星辰信息技术股份有限公司发起成立的基金会组织，公司监事王海莹任理事会理事长，公司实际控制人、董事长王佳任基金会理事会副理事长，公司实际控制人、董事严立任基金会理事会理事，公司董事谢奇志任基金会理事会理事。基金会宗旨：以信息技术为基础打造公益平台，募善款，救贫困，助教育，促和谐。业务范围：捐资助学、扶贫助残、赈灾环保。基金会接受捐赠及使用财产，均遵守法律法规的规定及公益活动的业务范围。

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
深圳市大成天下信息技术有限公司	接受劳务	在市场价格基础上经双方协商确定	0.00	0%	1,470,000.00	9.48%
北京国信天辰信息安全科技有限公司	接受劳务	在市场价格基础上经双方协商确定	0.00	0%	50,000.00	0.32%

##### (2) 关联托管/承包情况

无

##### (3) 关联租赁情况

无

##### (4) 关联担保情况

无

##### (5) 关联方资金拆借

无

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无

**(7) 其他关联交易**

2012年5月9日由北京启明星辰信息技术股份有限公司发起成立北京启明星辰慈善公益基金会，公司捐赠200万元作为基金会原始基金。

**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收款项	恒安嘉新（北京）科技有限公司	63,420.00	63,420.00
预付款项	恒安嘉新（北京）科技有限公司	5,373,000.00	0.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付款项	恒安嘉新（北京）科技有限公司	1,485,000.00	2,970,000.00
应付款项	深圳市大成天下信息技术有限公司	268,930.21	269,031.98

**(十一) 或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

无

**2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

无

**(十二) 承诺事项****1、重大承诺事项**

无

**2、前期承诺履行情况**

1、本公司与深圳市大成天下信息技术有限公司（以下简称“大成天下”）及其原股东黄鑫等3名自然人

于2009年1月16日签订《增资协议》，约定本公司出资900万元对深圳市大成天下信息技术有限公司进行增资。2012年3月20日，本公司与大成天下签署投资《协议书》，将增资额由900万元调整到600万元，截止财务报告批准报出日，上述协议约定的出资义务公司已全部履行。

2、本公司控股子公司启明星辰信息安全投资有限公司（以下简称“投资公司”）与恒安嘉新（北京）科技有限公司及其原股东金红等4名自然人于2011年9月23日签订《投资协议》，约定投资公司分两期向恒安嘉新（北京）科技有限公司合计增资2000万。2011年10月20日，投资公司支付第一期增资款1200万元，2012年6月29日支付第二期增资款800万，累计出资2000万元。2012年7月25日，第二期增资的工商变更已经完成。

3、本公司控股子公司启明星辰信息安全投资有限公司（以下简称“投资公司”）与南京瀚海源信息技术有限公司（以下简称“南京瀚海源公司”）及其原股东方兴等自然人于2011年11月签订《投资协议》，约定投资公司分两期向南京瀚海源公司合计增资200万元。2011年11月28日，投资公司支付第一期增资100万元，2012年2月22日支付第二期增资款100万元。2012年3月23日签署了《增资协议》，约定投资公司再向南京瀚海源公司增资422,222.00元，投资公司于2012年5月25日支付此项增资款，累计出资2,422,222.00元。截至本财务报告批准报出日，本次增资的工商变更尚未完成。

### （十三）资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

##### 非公开发行股份及现金购买资产事项

###### （1）交易背景介绍

经公司第一届董事会第十八次会议、第十九次会议、2011年第一次临时股东大会、第二届董事会第八次会议先后审议通过了《关于公司非公开发行股份及现金购买资产的议案》等相关议案、与自然人齐舰、刘科全签署的《购买资产框架协议》及补充协议、补充协议（二）及《关于发行股份及现金购买资产的补偿协议》（简称《补偿协议》）及其补充协议、补充协议（二）等。

2012年5月25日，本公司取得中国证监会[2012]688号《关于核准北京启明星辰信息技术股份有限公司重大资产重组及向齐舰等发行股份购买资产的批复》，核准本公司通过发行股份及现金对价的方式，购买自然人齐舰、刘科全合法持有的网御星云合计100%股权。

本次非公开发行股份及现金购买资产的方案内容如下：

①根据中同华评报字[2012]第72号《资产评估报告书》，标的资产截至2011年12月31日的评估值为38,000.00万元。经双方协商一致同意确定本次交易价格为32,440万元。

###### ②发行股票数量

根据本次股票发行价格及交易作价，本次向特定对象齐舰、刘科全发行的A股股票数量合计为10,043,421.00股，其中向齐舰发行5,122,145.00股，购买其合法持有的网御星云的36.36%；向刘科全发行4,921,276.00股，购买其合法持有的网御星云34.94%的股权。

###### ③现金对价

公司向自然人齐舰、刘科全合计支付人民币9,310万元，购买其合法持有的网御星云28.70%股权。其中，

向齐舰支付4,748.10万元，购买其合法持有的网御星云14.64%股权；向刘科全支付4,561.90万元，购买其合法持有的网御星云14.06%股权。

## (2) 交易执行情况

公司于2012年7月2日分别向自然人齐舰、刘科全支付了代扣代缴个人所得税后的现金部分对价。2012年7月11日，网御星云完成股权过户手续，齐舰、刘科全持有的网御星云100%的股权已全部过户至公司名下，本公司成为网御星云的唯一股东。

2012年7月18日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次向自然人齐舰、刘科全发行股份的股权登记手续，登记公司出具了《证券登记确认书》，公司已办理本次共计10,043,421.00股人民币普通股股票的发行、登记存管及锁定手续，其中有限售条件流通股数量为10,043,421.00股，增发后公司股份数量为207,561,667.00股。

截止2012年7月18日，本次重组涉及的标的资产已依法办理和履行了过户手续，公司本次向齐舰、刘科全非公开发行的股份已全部完成股份登记手续，公司于该日完成对网御星云的并购。

公司确定对网御星云的合并报表日为2012年8月1日。

截至本财务报告批准报出日，公司本次定向增发股份的工商变更手续尚未办理完毕。

## (十四) 其他重要事项说明

### 1、为全资子公司银行综合授信提供的担保

2011年3月2日，本公司第一届董事会第十六次会议审议通过《关于为控股子公司向银行申请授信额度提供担保的议案》，公司以坐落于海淀区东北旺西路8号21号楼启明星辰大厦及相应土地使用权设定抵押，为全资子公司安全公司提供担保，向北京银行股份有限公司中关村海淀园支行申请综合授信，授信总金额1亿元人民币。此笔贷款用途为补充流动资金，抵押期限自2011年6月1日起至2013年6月1日合计30个月。截至2012年6月30日，剩余授信额度为1亿元。

### 2、最低租赁付款额

租赁：以后年度将支付的不可撤销经营租赁的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	1,790,253.61
1-2年（含2年）	332,861.00
2-3年（含3年）	78,000.00
3年以上	-
合计	2,201,114.61

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	62,025,020.64	83.52%	13,139,640.33	21.18%	71,405,713.06	76.33%	10,617,205.95	14.87%
关联方组合	10,452,999.99	14.07%			20,354,932.58	21.76%		
组合小计	72,478,020.63	97.59%	13,139,640.33	18.13%	91,760,645.64	98.09%	10,617,205.95	11.57%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,789,835.00	2.41%	1,789,835.00	100%	1,789,835.00	1.91%	1,789,835.00	100%
合计	74,267,855.63	--	14,929,475.33	--	93,550,480.64	--	12,407,040.95	--

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	20,742,066.79	33.44%	103,710.34	47,120,061.70	65.99%	235,600.32
1 年以内小计	20,742,066.79	33.44%	103,710.34	47,120,061.70	65.99%	235,600.32
1 至 2 年	19,217,952.14	30.98%	1,537,436.17	2,605,881.07	3.65%	208,470.49
2 至 3 年	4,724,196.75	7.62%	944,839.35	6,032,259.30	8.45%	1,206,451.86
3 年以上	17,340,804.96	27.96%	10,553,654.47	15,647,510.99	21.91%	8,966,683.28
3 至 4 年	4,573,989.72	7.37%	1,977,077.36	8,161,422.37	11.43%	4,080,711.17
4 至 5 年	7,210,476.25	11.63%	3,020,238.13	5,200,233.03	7.28%	2,600,116.52
5 年以上	5,556,338.99	8.96%	5,556,338.98	2,285,855.59	3.2%	2,285,855.59
合计	62,025,020.64	--	13,139,640.33	71,405,713.06	--	10,617,205.95

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：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
呆坏账	1,789,835.00	1,789,835.00	100%	无法收回
合计	1,789,835.00	1,789,835.00	100%	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 金额较大的应收账款的性质或内容

公司期末金额较大的应收账款为应收子公司的货款。

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海启明星辰信息技术有限公司	三级子公司	10,452,999.99	1 年以内	14.07%
成都斯维琪信息技术有限公司	非关联方	5,258,910.00	1 年以内	7.08%
成都翰文讯信息技术有限公司	非关联方	5,018,340.00	1 年以内	6.76%
北京前进先锋科技发展有限公司	非关联方	4,389,246.56	1 年以内, 1-2 年	5.91%
神州数码（中国）有限公司	非关联方	4,313,451.41	1 年以内	5.81%
合计	--	29,432,947.96	--	39.63%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----



	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	1,037,411.45	0.60%	394,164.80	38.00%	1,408,193.70	0.81%	442,201.95	31.4%
关联方组合	171,023,136.72	99.28%			170,923,306.43	99.07%		
组合小计	172,060,548.17	99.88%	394,164.80	0.23%	172,331,500.13	99.88%	442,201.95	0.26%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	200,000.00	0.12%	200,000.00	100%	200,000.00	0.12%	200,000.00	100%
合计	172,260,548.17	--	594,164.80	--	172,531,500.13	--	642,201.95	--

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	209,222.66	20.16%	1,043.62	563,336.31	40%	2,816.68
1 年以内小计	209,222.66	20.16%	1,043.62	563,336.31	40%	2,816.68
1 至 2 年	260,964.79	25.16%	20,877.18	223,103.39	15.84%	17,848.27
2 至 3 年	10,000.00	0.96%	2,000.00	14,600.00	1.04%	2,920.00
3 年以上	557,224.00	53.72%	370,244.00	607,154.00	43.12%	418,617.00
3 至 4 年				20,000.00	1.42%	10,000.00
4 至 5 年	373,960.00	36.05%	186,980.00	357,074.00	25.36%	178,537.00
5 年以上	183,264.00	17.67%	183,264.00	230,080.00	16.34%	230,080.00
合计	1,037,411.45	--	394,164.80	1,408,193.70	--	442,201.95

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
呆坏账	200,000.00	200,000.00	100%	无法收回
合计	200,000.00	200,000.00	100%	--

### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

公司期末金额较大的其他应收款均为应收子公司的往来款。

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京启明星辰信息安全技术有限公司	二级子公司	123,434,261.17	1 年以内,1-2 年	71.66%
启明星辰信息安全投资有限公司	一级子公司	47,552,833.45	1-2 年	27.61%
四川阳光电力招标有限责任公司	非关联方	270,000.00	4-5 年	0.16%
河南省公安厅	非关联方	200,000.00	4-5 年	0.12%
国家基础地理信息中心	非关联方	100,000.00	1 年以内	0.06%
合计	--	171,557,094.62	--	99.61%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位	在被投资单位	在被投资单位持股	减值准备	本期计提减值	本期现金红利
						投资单位	投资单位	比例与表			

						持股 比例 (%)	表决 权比 例(%)	决权比例 不一致的 说明		准备	
启明星辰信息安全投资有限公司	成本法	327,080,000.00	327,080,000.00		327,080,000.00	100%	100%				
启明星辰企业管理有限公司	成本法	86,000,000.00	86,000,000.00		86,000,000.00	100%	100%				
北京国信天辰信息安全科技有限公司	权益法	3,500,000.00	1,690,382.92	-330,570.27	1,359,812.65	50%	50%				
深圳市大成天下信息技术有限公司	权益法	6,200,000.00	6,279,319.18	-598,926.19	5,680,392.99	30%	30%				
北京中海纪元数字技术发展有限公司	成本法	480,000.00	480,000.00		480,000.00	3.52%	3.52%				
合计	--	423,260,000.00	421,529,702.10	-929,496.46	420,600,205.64	--	--	--	0.00	0.00	0.00

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,087,300.12	8,190,269.81
其他业务收入	10,390,562.13	11,727,571.48
营业成本	3,651,233.76	5,583,953.95

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
信息安全	3,087,300.12	1,695,537.99	8,190,269.81	3,737,889.49
合计	3,087,300.12	1,695,537.99	8,190,269.81	3,737,889.49

##### (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
安全产品	1,374,872.02	765,314.74	5,947,497.43	2,487,353.78
其中：安全监管	115,964.10	77,814.66	1,772,562.23	1,193,675.83
安全检测	251,163.05	170,277.41	1,586,169.48	460,355.25
安全网关	348,237.64	340,299.61	738,900.07	734,803.67
平台工具	659,507.23	176,923.06	1,849,865.65	98,519.03
安全服务	1,683,751.56	930,223.25	1,114,540.77	870,194.32
硬件及其他	28,676.54		1,128,231.61	380,341.39
合计	3,087,300.12	1,695,537.99	8,190,269.81	3,737,889.49

#### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南	1,574,714.47	1,198,500.61	4,089,835.57	1,997,732.40
华北	560,915.46	223,830.35	2,520,979.49	1,580,847.80
华东	323,384.81	33,756.96	931,636.32	-1,260.00
华南	224,089.17	141,162.44	551,137.42	92,386.27
东北	39,843.15	6,227.81		-137.32
西北	185,078.90	22,846.19	8,333.40	-78,120.00
华中	179,274.16	69,213.63	88,347.61	146,440.34
合计	3,087,300.12	1,695,537.99	8,190,269.81	3,737,889.49

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
神州数码（中国）有限公司	1,692,037.10	12.55%
四川省公安厅	1,058,490.96	7.85%
成都翰文讯信息技术有限公司	319,684.93	2.37%
广东移动通信有限责任公司	120,000.00	0.89%
北京格方网络技术有限公司	110,000.00	0.82%
合计	3,300,212.99	24.48%

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-929,496.46	-1,008,156.12
处置长期股权投资产生的投资收益		18,976,174.56
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-929,496.46	17,968,018.44

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京国信天辰信息安全科技有限公司	-330,570.27	-471,075.77	被投资单位净利润的增加
深圳市大成天下信息技术有限公司	-598,926.19	-537,080.35	被投资单位净利润的减少
合计	-929,496.46	-1,008,156.12	--

## 6、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	-4,034,478.36	6,710,393.35
加：资产减值准备	2,510,788.76	1,246,191.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,761,822.37	4,040,310.61

无形资产摊销	3,836,014.97	6,046,006.38
长期待摊费用摊销		
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）	235,770.76	7,873.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	
投资损失（收益以“-”号填列）		-17,968,018.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-558,847.18	1,153,026.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-78,585.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	658,418.15	2,830,468.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,872,953.51	-26,185,025.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,883,082.04	-11,558,935.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	46,165,525.02	-33,756,294.61
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	194,343,741.62	228,590,475.61
减：现金的期初余额	169,445,729.49	355,165,101.38
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	24,898,012.13	-126,574,625.77

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.72%	-0.14	-0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.77%	-0.14	-0.14

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据2012年6月30日期末数为3,107,288.53元,比期初数增加4037.76%,其主要原因是:收到未到期银行承兑汇票。

(2) 预付账款2012年6月30日期末数26,090,850.57元,比期初增加108.57%,其主要原因是:经营性采购的预付款增加。

(3) 存货2012年6月30日期末数为41,405,002.33元,比期初增加42.99%,其主要原因是:为满足生产和销售需要,备货增加。

(4) 长期股权投资2012年6月30日期末账面余额为42,264,310.16元,比期初账面余额增加57.68%,其主要原因是:执行相关投资计划。

(5) 在建工程2012年6月30日期末数为2,418,948.04元,比期初数增加44.05%,其主要原因是:启明星辰大厦改造、自身信息化建设。

(6) 开发支出2012年6月30日期末数为15,793,097.26元,比期初数增加128.94%,其主要原因是:报告期内开发费用资本化形成的开发支出增加。

(7) 递延所得税资产2012年6月30日期末数为21,121,413.17元,比期初数增加77.64%,其主要原因是:报告期末可抵扣暂时性差异增加。

(8) 应交税费2012年6月30日期末数为16,797,115.03元,比期初数减少55.29%,其主要原因是:报告期内缴纳应交所得税、营业税所致。

(9) 其他非流动负债2012年6月30日期末数为2,564,583.32元,较期初数减少43.46%,其主要原因是:政府补助产生的递延收益计入当期损益。

(10) 营业收入2012年1-6月发生数为159,401,839.76元,比2011年1-6月发生数增加39.26%,其主要原因是:安全网关类产品持续增长,安全服务和大客户策略见效明显。

(11) 营业成本2012年1-6月发生数为68,813,152.06元,比2011年1-6月发生数增加87.57%,其主要原因是:销售额的增加,相关项目的材料采购及人工成本也同时增加。

(12) 投资收益2012年1-6月发生数为-1,798,952.49元,比2011年1-6月发生数减少78.44%,其主要原因是:报告期末联营企业和合营企业盈利较上年减少。

(13) 营业外支出2012年1-6月发生数为3,194,055.01元,比2011年1-6月发生数增加613.95%,其主要原因是:报告期内对外捐赠比上年同期增加。

(14) 所得税费用2012年1-6月发生数为-7,496,217.64元,比2011年1-6月发生数减少111.55%,其主要原因是:报告期内可抵扣暂时性差异确认的递延所得税资产增加,递延所得税费用减少。

(15) 少数股东损益2012年1-6月发生数为-194,972.29元,比2011年1-6月发生数增加72.52%,其主要原因是:报告期内控股公司亏损减少。

(16) 销售商品、提供劳务收到的现金2012年1-6月发生数为169,835,244.23元,比2011年1-6月发生数增加63.41%,其主要原因是:报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加。

(17) 购买商品、接受劳务支付的现金2012年1-6月发生数为99,942,216.02元,比2011年1-6月发生数增加62.07%,其主要原因是:报告期内经营性采购支付结算增加。

(18) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金2012年1-6月发生数为26,752,708.96元,比2011年1-6月发生数减少75.06%,其主要原因是:上年同期购买上海办公场所。

(19) 取得借款收到的现金2012年1-6月发生数为0元,比2011年1-6月发生数减少100.00%,其主要原因是:报告期内借款减少。

(20) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金2012年1-6月发生数为15,587,909.00元,其主要原因是:报告期内分配2011年度现金股利。

## 九、备查文件目录

### 备查文件目录

一、载有公司法定代表人签名的公司 2012 半年度报告文本原件。二、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原稿。  
以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

董事长：王佳

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 22 日