



北京启明星辰信息技术股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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)石桂君声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况	23
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	26
第八节 财务报告.....	27
第九节 备查文件目录	110

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
投资公司	指	启明星辰信息安全投资有限公司
安全公司	指	北京启明星辰信息安全技术有限公司
企业管理公司	指	启明星辰企业管理有限公司
企业管理（上海）公司	指	启明星辰企业管理（上海）有限公司
上海启明星辰	指	上海启明星辰信息技术有限公司
网御星云	指	北京网御星云信息技术有限公司
控股股东、实际控制人	指	王佳、严立
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
并表因素	指	2012 年 8 月网御星云与启明星辰合并报表的因素

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	启明星辰	股票代码	002439
变更后的股票简称(如有)	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京启明星辰信息技术股份有限公司		
公司的中文简称(如有)	启明星辰		
公司的外文名称(如有)	Beijing Venustech Inc.		
公司的外文名称缩写(如有)	VENUSTECH		
公司的法定代表人	王佳		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2012 年 12 月 21 日	北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 21 号楼启明星辰大厦一层	110108004648048	110108600482701	60048270-1
报告期末注册	2013 年 06 月 26 日	北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 21 号楼启明星辰大厦一层	110108004648048	110108600482701	60048270-1
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2013 年 07 月 04 日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号【2013—023】				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

公司已于 2013 年 6 月 26 日完成了经营范围和公司类型变更的工商变更登记手续，获得北京市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。公司经营范围由“许可经营项目：无。一般经营项目：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）。（该企业 2008 年 6 月 30 日前为内资股份公司，于 2008 年 6 月 30 日变更为中外合资股份公司；其中股权出资 1004.3421 万元。）”变更为“许可经营项目：无。一般经营项目：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）；出租办公用房；计算机设备租赁；计算机技术培训。（其中股权出资 1004.3421 万元。）”。公司类型由“股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）”变更为“股份有限公司（上市、自然人投资或控股）”。其他项目未变化。临时公告披露的指定网站查询日期：2013 年 7 月 4 日临时公告披露的指定网站查询索引：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号【2013—023】

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	291,461,857.37	159,401,839.76	82.85%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-41,055,095.47	-27,727,024.57	-48.07%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-44,427,223.14	-28,220,162.95	-57.43%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-103,817,826.60	-86,367,742.89	-20.2%
基本每股收益(元/股)	-0.2	-0.14	-42.86%
稀释每股收益(元/股)	-0.2	-0.14	-42.86%
加权平均净资产收益率(%)	-3.41%	-2.72%	-0.69%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,456,399,915.27	1,581,165,633.11	-7.89%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,165,816,577.07	1,227,627,839.24	-5.04%

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-41,055,095.47	-27,727,024.57	1,165,816,577.07	1,227,627,839.24
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-41,055,095.47	-27,727,024.57	1,165,816,577.07	1,227,627,839.24

按境外会计准则调整的项目及金额

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-542,243.80	
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）	4,378,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	131,021.86	
减：所得税影响额	595,150.39	
合计	3,372,127.67	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司的经营情况良好，实现营业收入2.91亿元。受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，为-6,400万元~-5,300万元。由于上半年产品销售超过预期，同时从年初开始采取的费用控制措施初显成效，导致上半年实际业绩较预测有所增长。7月13日，公司修正业绩预告为-4,550万元~-3,850万元。最终，公司实现归属上市公司股东的净利润为-4,106万元。

上半年发生的“棱镜门”事件，再次揭示了中国的网络安全现状面临的巨大需求。我们相信此事件将进一步加强政府、企业与社会对网络安全的重视程度以及网络安全产品国产化的急迫性。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司营业收入有大幅增长，实现营业收入29,146.19万元、营业利润-9,251.53万元、归属于公司股东的净利润-4,105.51万元，分别比去年同期增长82.85%、下降95.10%和下降48.07%。营业收入增长较多的主要原因是报告期内公司不断拓展产品市场、业务增长，同时，2012年8月公司与网御星云重组实现并表，本报告期与去年同期相比增加网御星云业绩所致。归属于公司股东的净利润较上年同期减少主要原因是经营费用出现较大增长，其中销售费用为15,706.64万元，同比增长95.72%；管理费用11,315.73万元，同比增长112.40%；研发投入8,318.01万元，同比增长85.03%。除并表因素外，还因公司继续保持研发投入，主要用于新一代产品的研究与开发，以保持企业持续技术创新能力。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	291,461,857.37	159,401,839.76	82.85%	因并表因素及业务增长使得营业收入较上年同期增加较多。
营业成本	97,014,788.84	68,813,152.06	40.98%	因并表因素及业务增长使得营业成本与上年同期比较增加较多。
销售费用	157,066,412.79	80,250,223.24	95.72%	因并表因素及同比人员增加。
管理费用	113,157,287.97	53,276,489.96	112.4%	因并表因素及同比人员增加。
财务费用	-3,447,657.14	-4,462,940.85	22.75%	
所得税费用	-15,552,252.91	-7,496,217.64	-107.47%	因并表因素及递延所得税和当期所得税减少。
研发投入	83,180,122.65	44,954,866.91	85.03%	因并表因素及同比人员增加。

经营活动产生的现金流量净额	-103,817,826.60	-86,367,742.89	-20.2%	
投资活动产生的现金流量净额	-50,757,119.14	-47,011,485.96	-7.97%	
筹资活动产生的现金流量净额	-2,800,642.04	-15,587,909.00	82.03%	报告期支付现金股利较上年同期减少。
现金及现金等价物净增加额	-157,375,849.56	-148,967,137.85	-5.64%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

自2012年8月起，网御星云纳入上市公司合并范围。报告期网御星云财务数据已纳入合并报表，上年同期网御星云尚未纳入合并范围，因此，同比数据变化较大。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司2013年经营目标是：营业总收入10亿，归属于上市公司股东的净利润1.1亿。2013年是公司与网御星云重组后可进行全年报表合并的第一年，也是落实整合策略、挖掘各自潜能、进行优势互补以实现效益产出的关键一年，公司在报告期内努力扩大收入规模，加强预算管理和费用控制，提升盈利能力。同时公司继续实施既定的发展战略，优化产品、市场和销售布局，保持对关键业务的持续投入，为未来发展进一步夯实基础。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
信息安全	283,750,574.47	93,586,209.21	67.02%	88.51%	42.63%	10.61%
分产品						
安全产品	226,632,223.00	58,446,623.07	74.21%	146.02%	117.64%	3.36%
其中：安全网关	128,036,284.84	32,629,112.96	74.52%	314.53%	223.02%	7.22%
安全检测	68,564,122.91	18,364,946.92	73.21%	49.57%	48.15%	0.25%
平台工具	30,031,815.25	7,452,563.19	75.18%	95.08%	71.03%	3.49%
安全服务	39,579,528.58	19,340,891.61	51.13%	20.07%	27.3%	-2.78%
硬件及其他	17,538,822.89	15,798,694.53	9.92%	-31.05%	-32.97%	2.58%
分地区						

华北地区	138,672,645.83	54,204,043.47	60.91%	75%	24.61%	15.8%
华东地区	36,997,484.87	9,172,477.72	75.21%	216.62%	163.32%	5.02%
华南地区	33,709,978.30	9,166,952.08	72.81%	86.04%	16.87%	16.1%
西南地区	24,150,029.69	9,668,953.38	59.96%	76.82%	162.05%	-13.03%
西北地区	19,135,196.24	5,327,107.67	72.16%	92.04%	80.28%	1.82%
华中地区	17,283,149.33	3,367,431.75	80.52%	48.91%	8.76%	7.2%
东北地区	13,802,090.21	2,679,243.14	80.59%	120.99%	155.36%	-2.61%

信息网络安全行业营业收入、营业成本分别比上年同期增加 88.51%、42.63%，主要原因为并表因素及业务增长使得营业收入、营业成本较上年同期增加较多。

安全产品营业收入、营业成本分别比上年同期增加 146.02%、117.64%，其中：安全网关产品的营业收入、营业成本分别同比增加 314.53%、223.02%；安全检测产品的营业收入、营业成本分别同比增加 49.57%、48.15%；平台工具产品的营业收入、营业成本分别同比增加 95.08%、71.03%；主要原因为并表因素及业务增长使得营业收入、营业成本较上年同期增加较多。硬件及其他营业收入、营业成本分别同比减少 31.05%、32.97%，主要原因为报告期内第三方产品销售减少所致。

分地区的产品营业收入及营业成本比上年同期增加的主要原因为并表因素及业务增长使得营业收入、营业成本较上年同期增加较多。

四、核心竞争力分析

公司成立于1996年，是国内最具实力的、拥有完全自主知识产权的网络安全产品、可信安全管理平台、安全服务与解决方案的综合提供商。在产品方面，公司拥有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。其中防火墙（FW）、统一威胁管理（UTM）、入侵检测与防御（IDS/IPS）、安全管理平台（SOC）均取得市场占有率第一的成绩，同时在安全性审计、安全专业服务方面保持市场领先地位，其它还包括Web应用防火墙、抗DDoS、漏洞扫描、互联网行为管控、终端安全、数据防泄密、无线安全引擎、应用交付、网闸等多个产品类型；在营销方面，公司在全国各省市自治区设立了三十多家分支机构，拥有覆盖全国的渠道和售后服务体系。公司在政府、电信、金融、能源、交通、军队、军工、制造等行业是企业级用户的首选品牌，在政府和军队拥有80%的市场占有率，为世界五百强中60%的中国企业客户提供安全产品及服务，对政策性银行、国有控股商业银行、全国性股份制商业银行实现90%的覆盖率，为中国移动、中国电信、中国联通三大运营商提供安全产品、安全服务和解决方案。

公司拥有代表国内高水准的技术团队，包括积极防御实验室（ADLab）、网络安全博士后工作站、研发中心、安全运营中心、安全咨询专家团（VF专家团）、安全系统集成团队等，构成了公司重要的核心竞争力。公司在系统漏洞挖掘与分析、恶意代码检测与对抗等上百项安全产品、管理与服务技术方面形成拥有自主知识产权的核心技术积累。在此基础上形成了较为全面的安全产品线和安全服务模式。此外，公司还是国家认定的企业级技术中心、国家规划布局内重点软件企业，拥有最高级别的涉及国家秘密的计算机信息系统集成资质，并获得国家火炬计划软件产业优秀企业、中国电子政务IT100强等荣誉。公司拥有我国规模最大的国家级网络安全研究基地，创造了百余项专利和软件著作权，参与制订国家及行业网络安全标准，填补了我国信息安全科研领域的多项空白。完成包括国家发改委产业化示范工程，国家科技部863计划、国家科技支撑计划等国家级科研项目近百项。

上半年，在软件研发领域，公司获得多项认定和荣誉。在“中国软件创新企业评选”活动中荣获“中国软件创新力20强”称号，该评选由中国版权保护中心主办，以企业的软件创新能力、软件技术创新产生的经济和社会效益，以及企业软件版权保护意识作为评选标准；受聘成为中国工业软件产业发展联盟（CISPA）理事单位，并是所有理事单位中唯一的信息安全企业；再一次被国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部、国家税务总局五大部委联合认定为“2011-2012年度国家规划布局内重点软件企业”；在国家统计局服务业统计司和工业和信息化部运行监测协调局指导下，中国电子报发布了2013年（第十二届）中国软件业务收入前百家企业，公司排名第94位，是唯一一家入选的信息安全企业。

上半年，在产品方面，公司也有多项新举措。发布了下一代安全网关产品，包括下一代防火墙（NGFW）和下一代统一威胁管理系统（NGUTM）。下一代安全网关产品，除了支持Gartner所定义的深度入侵防御、应用可视化等下一代防火墙的标准特性外，还具备双引擎病毒查杀、基于云沙箱技术的未知威胁防护、BYOD移动安全管控等功能；推出了天清应用交付（ADC）产品，正式进入应用交付市场。公司创造性的将安全和应用交付结合起来，为传统运营商、门户网站、大中型企业IT系统的应用提供更全面安全、快速、可靠的应用交付能力支撑。产品功能包括：多链路负载均衡、全局流量负载均衡、服务器流量负载均衡和广域网加速等等。此次发布的应用交付产品，涵盖了从2G到80G各层次的平台，能够满足从中小企业到运营商的各种规模用户的需求；发布了全新一代的上网行为管理产品——天玥网络安全审计系统-互联网行为管控，该产品针对政府及企事业单位等所关心的网络带宽滥用、员工对互联网的访问行为无法有效管理、敏感信息、数据泄密等重要问题，提供了良好的解决方案。除了新产品发布，公司的天清WAF（Web应用防火墙）、天玥网络安全审计系统、天清入侵防御系统（IPS）、安全管理平台SOC等产品也在市场表现优异。

不论企业获得资质认定还是新产品推出，都将进一步提高公司的核心竞争力，成为推动企业发展和业绩提升的持续动力。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
71,821,590.82	42,264,310.16	69.93%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
北京国信天辰信息安全科技有限公司	软件服务	50%
深圳市大成天下信息技术有限公司	软件服务	30%
恒安嘉新（北京）科技有限公司	软件服务	18.44%
北京天诚星源信息技术有限公司	软件服务	47.05%
北京泰然神州科技有限公司	计算机软硬件及技术服务	22.22%
北京太一星晨信息技术有限公司	计算机软硬件及技术服务	28.07%
北京方物软件有限公司	软件服务	5%
南京翰海源信息技术有限公司	软件服务	10%
北京中海纪元数字技术发展有限公司	技术开发及服务	3.52%
杭州攀克网络技术有限公司	计算机软硬件及网络服务	10.71%
时代亿宝（北京）科技有限公司	软件服务	4%
上海安言信息技术有限公司	计算机软硬件及网络服务	10%
广州优逸网络科技有限公司	计算机软硬件及网络服务	12.28%

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	62,500
报告期投入募集资金总额	293.06
已累计投入募集资金总额	55,137.29
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
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	43.2%
募集资金总体使用情况说明	
<p>一、募集资金基本情况（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的批复》（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》。</p> <p>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、上市酒会费等费用，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）累计使用金额及当前余额 公司本期支付2012年募集资金项目尾款金额为2,930,662.50元。截至2013年6月30日，本公司和子公司北京启明星辰信息安全技术有限公司对募集资金投资项目累计投入募集资金225,714,232.56元。截至2013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诚星源信息技术有限公司共计人民币10,200,000.00元。募集资金专用账户累计取得利息收入扣除手续费后之净额为人民币16,244,002.63元。截至2013年6月30日，募集资金专用账户实际余额为60,529,770.07元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

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	6,646	70.65	4,736.15	71.26%	2012 年 12 月 31 日	3,196.41	是	否
2、基于 WEB 应用的 业务安全系列产品项目	否	4,806	4,806	0	4,928.59	102.55%	2012 年 12 月 31 日	2,283.15	是	否
3、安全管理系统产品 项目	否	4,587	4,587	0	4,545.33	99.09%	2012 年 12 月 31 日	3,509.17	是	否
4、内网终端安全产品 项目	否	2,808	2,808	78.5	2,144.01	76.35%	2012 年 12 月 31 日	143.87	是	否
5、网络安全服务和运 营平台项目	否	4,733	4,733	69.83	2,884.16	60.94%	2012 年 12 月 31 日	2,100.5	是	否
6、安全研究和开发中 心建设项目	否	3,420	3,420	74.08	3,333.18	97.46%	2012 年 12 月 31 日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	27,000	27,000	293.06	22,571.42	--	--	11,233.1	--	--
超募资金投向										
设立子公司及投资增 资					8,820					
归还银行贷款（如有）	--				6,000		--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--				17,745.87		--	--	--	--
超募资金投向小计	--				32,565.87	--	--		--	--
合计	--	27,000	27,000	293.06	55,137.29	--	--	11,233.1	--	--
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	适用 本公司超募资金净额为人民币 325,658,727.58 元。1、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》，同意公司用超募资金人民币 6,000 万元提前偿还银行借款。截至 2010 年 12 月 31 日，已使用 6,000 万元。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									

	<p>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诚星源信息技术有限公司。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 12 月 31 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 12 月 31 日, 已全部补充完毕。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>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, 原计划将项目中的互联网网站过滤模块、web 应用安全测试评估系统、应急响应技术支持等十余个子模块进行外包开发, 但由于信息安全行业的技术型较强、复杂程度较高, 目前寻找合适的项目外包服务商比较困难, 因此决定各项目均改为由安全公司研发人员自行进行项目开发为主, 项目外包为辅, 并将项目预算中的研发经费和项目外包费用进行合并处理, 统一使用。③原计划“安全研究和开发中</p>

	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。④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。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 本公司超募资金净额为人民币 325,658,727.58 元。1、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 12 月 31 日，已全部补充完毕。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2013 年 6 月 30 日，公司募集资金投资项目已完成，累计投入募集资金为 55,137.29 万元，结余的募集资金为 4,428.58 万元，募集资金专项账户累计净利息收入（利息收入减手续费）为 1,624.40 万元，存放在募集资金专项账户中的节余募集资金及利息收入合计为 6,052.98 万元。节余的主要原因是：1. 加强管理，费用控制合理有效 2. 公司拟采购的电子设备和软件产品较预算时有一定幅度的降价 3. 由于募投项目立项较早，公司预先用自有资金进行了项目的前期投入 4. 部分项目中原计划外包开发和对外采购软件改为自行开发为主的模式，节约了部分费用。经第二届董事会第十四次会议、2012 年度股东大会审议通过《关于使用节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，公司拟将节余募集资金及利息收入 60,509,298.99 元永久性补充公司流动资金，主要用于补充公司生产经营活动所需资金。由于 2013 年 1 月 31 日后的利息尚未结算，待银行结算后此部分利息款一并用于补充流动资金(具体金额以银行结算金额为准)。
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，拟转为公司流动资金
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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况			无						

说明(分具体项目)	
-----------	--

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见公司《2013 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	2013 年 08 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号【2013—029】

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京启明星辰信息安全技术有限公司	子公司	软件服务	信息网络安全	29500 万元	608,424,452.99	346,062,044.44	155,962,284.49	-63,729,046.36	-25,817,670.31
北京网御星云信息技术有限公司	子公司	软件服务	信息网络安全	10000 万元	262,613,140.19	173,503,815.24	126,054,895.26	-10,928,196.16	8,729,743.66
启明星辰信息安全投资有限公司	子公司	投资业	项目投资、管理及咨询	32708 万元	704,760,770.55	479,037,108.87	0.00	-6,218,025.24	-6,218,025.24
上海启明星辰信息技术有限公司	子公司	软件服务	计算机软、硬件开发、销售及售后服务	1000 万元	27,338,379.91	12,563,716.48	11,317,611.72	-5,160,251.21	-4,335,138.16

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2013 年 1-9 月净利润亏损（万元）	2,800	至	3,500
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）			-3,366.69
业绩变动的原因说明	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。		

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司2012年度权益分派方案已获2013年5月16日召开的2012年年度股东大会审议通过，以公司现有总股本207,561,667股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金。本次权益分派股权登记日为：2013年7月4日，除权除息日为：2013年7月5日。

八、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
2013年01月25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，中德证券，光大证券，宏源证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2013年04月02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，海富通基金，华商基金，中邮创业基金，建信基金，国金证券，宁锐达（北京）投资管理有限公司，光大永明保险，东吴基金，华夏基金，宏源证券，嘉实基金，国信证券，银华基金，北京中富财经顾问有限公司，华宝基金，华泰柏瑞基金，第一创业证券，华创证券，华融证券，江苏省无锡市华信投资有限公司，国泰君安证券，景林资产管理有限公司，中国国际金融有限公司，诺安基金，广发证券，信达证券，北京合泰联融投资管理有限公司，中信证券，广发基金，光大证券，书尚汇盈，北京华章德远资产管理有限公司，英大泰和	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等

				财产保险, 天弘基金, 上海向日葵投资, 招商证券, 华泰联合证券, 国海富兰克林基金, 国泰基金, 东兴证券	
2013年05月02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	华夏基金, 中邮创业基金, 新华基金, 东方和经(北京)投资基金管理有限公司, 京福资产管理有限公司, 北科和经(北京)投资基金管理有限公司, 嘉实基金, 宏源证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2013年05月16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	融通基金, 海富通基金, 中信建投证券, 中国人保资产管理股份有限公司, 民生证券, 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
2013年05月30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	民族证券, 华夏基金,	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2013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	上海证券, 上海六禾投资有限公司	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2013年06月27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, 博时基金, 益民基金, 融通基金, 天风证券, 中银基金, 华宝兴业基金, 天弘基金, 泰达宏利基金, 宝盈基金, 上海申银万国证券研究所, 长盛基金	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、重大合同及其履行情况

1、担保情况

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）
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	2013年03 月29日	10,000		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			10,000	报告期内担保实际发生额合				0

(A1+B1)		计 (A2+B2)	
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 (%)			8.58%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0
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)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

五、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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诺	无	无		无	无
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	2011 年 06 月 12 日	永久	履行承诺

		公司构成实质性竞争的任何业务或活动。			
	启明星辰	在本次交易完成前后,均不存在为齐舰、刘科全提供担保的情形,也不存在除支付现金收购对价外被齐舰、刘科全占用资金的情形。	2012年03月21日	永久	履行承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	王佳、严立	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	无		无	无
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	无				

六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	108,756,237	52.4%				-25,407,165	-25,407,165	83,349,072	40.16%
3、其他内资持股	103,190,881	49.72%				-93,147,460	-93,147,460	10,043,421	4.84%
境内自然人持股	103,190,881	49.72%				-93,147,460	-93,147,460	10,043,421	4.84%
5、高管股份	5,565,356	2.68%				67,740,295	67,740,295	73,305,651	35.32%
二、无限售条件股份	98,805,430	47.6%				25,407,165	25,407,165	124,212,595	59.84%
1、人民币普通股	98,805,430	47.6%				25,407,165	25,407,165	124,212,595	59.84%
三、股份总数	207,561,667	100%				0	0	207,561,667	100%

股份变动的原因

适用 不适用

公司股东王佳、严立持有的首发前限售股于2013年6月24日解禁，由于二人担任公司董事、高级管理人员，根据相关规定和承诺，解禁后的部分股份转为高管股份。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		10,343							
持股 5%以上的股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
							股份状态	数量	

王佳	境内自然人	37.23%	77,271,273	0	57,953,455	19,317,818	质押	46,400,000
严立	境内自然人	7.77%	16,125,688	0	12,094,266	4,031,422		
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金	境内非国有法人	4.82%	10,000,000	5,287,480		10,000,000		
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	4.45%	9,241,804	-961,510		9,241,804		
齐舰	境内自然人	2.47%	5,122,145	0	5,122,145			
刘科全	境内自然人	2.37%	4,921,276	0	4,921,276			
全国社保基金四零六组合	境内非国有法人	1.94%	4,019,620	2,481,619		4,019,620		
中国银行—嘉实增长开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.91%	3,955,881	500,000		3,955,881		
中国银行—嘉实研究精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.82%	3,785,849	3,785,849		3,785,849		
中国农业银行—嘉实领先成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.41%	2,931,962	912,031		2,931,962		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	王佳女士和严立先生系夫妻关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
王佳	19,317,818	人民币普通股	19,317,818					
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	9,241,804	人民币普通股	9,241,804					

严立	4,031,422	人民币普通股	4,031,422
全国社保基金四零六组合	4,019,620	人民币普通股	4,019,620
中国银行—嘉实增长开放式证券投资基金	3,955,881	人民币普通股	3,955,881
中国银行—嘉实研究精选股票型证券投资基金	3,785,849	人民币普通股	3,785,849
中国农业银行—嘉实领先成长股票型证券投资基金	2,931,962	人民币普通股	2,931,962
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	2,678,616	人民币普通股	2,678,616
西藏天辰科技股份有限公司	1,880,278	人民币普通股	1,880,278
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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 25.21% 的股权而间接持有公司股份。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
王佳	董事长、总 经理	现任	77,271,273	0	0	77,271,273	0	0	0
齐舰	副董事长	现任	5,122,145	0	0	5,122,145	0	0	0
严立	董事、副总 经理	现任	16,125,688	0	0	16,125,688	0	0	0
刘科全	董事、副总 经理	现任	4,921,276	0	0	4,921,276	0	0	0
潘重予	董事、副总 经理、董事 会秘书	现任	1,516,840	0	229,210	1,287,630	0	0	0
汤敏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周辉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
曹辰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
谢奇志	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王海莹	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张健	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李江力	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
张媛	财务负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	104,957,222	0	229,210	104,728,012	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李江力	监事	离职	2013年05月16日	李江力因个人原因，申请辞去公司第二届监事会监事一职
张健	监事	被选举	2013年05月16日	因李江力辞职监事会人数低于法定人数，选举张健为公司第二届监事会监事

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京启明星辰信息技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	451,705,670.29	609,418,044.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	5,488,590.25	633,435.25
应收账款	338,436,765.26	352,627,993.85
预付款项	12,070,350.33	13,693,337.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,050,894.30	192,399.98
应收股利		
其他应收款	21,388,675.55	15,740,136.40
买入返售金融资产		
存货	85,320,688.82	75,547,747.26
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	916,461,634.80	1,067,853,095.17

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	71,821,590.82	56,160,482.18
投资性房地产		
固定资产	241,969,861.69	242,793,238.53
在建工程	177,194.04	716,688.01
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	83,976,334.06	96,579,250.07
开发支出	28,125,551.86	14,087,885.44
商誉	84,053,825.72	84,053,825.72
长期待摊费用	609,750.00	
递延所得税资产	29,204,172.28	18,921,167.99
其他非流动资产		
非流动资产合计	539,938,280.47	513,312,537.94
资产总计	1,456,399,915.27	1,581,165,633.11
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	101,277,154.32	122,636,610.67
预收款项	62,387,974.62	79,856,794.27
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	47,864,972.81	45,505,042.68
应交税费	29,751,003.98	62,861,326.98

应付利息		
应付股利	20,756,166.70	2,800,642.14
其他应付款	20,490,917.11	28,595,895.86
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	282,528,189.54	342,256,312.60
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	4,136,815.34	4,623,147.95
其他非流动负债	3,918,333.32	6,658,333.32
非流动负债合计	8,055,148.66	11,281,481.27
负债合计	290,583,338.20	353,537,793.87
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	207,561,667.00	207,561,667.00
资本公积	654,007,129.85	654,007,129.85
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	284,084,128.51	345,895,390.68
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,165,816,577.07	1,227,627,839.24
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,165,816,577.07	1,227,627,839.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,456,399,915.27	1,581,165,633.11

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：石桂君

2、母公司资产负债表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	152,020,174.45	185,875,519.33
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	38,044,606.99	51,130,466.19
预付款项	160,205.45	287,627.74
应收利息	1,111,915.07	94,783.33
应收股利		
其他应收款	332,161,820.46	290,270,593.59
存货	3,316,910.93	3,444,694.54
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	526,815,633.35	531,103,684.72
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	420,011,904.00	421,102,682.45
投资性房地产		
固定资产	134,130,340.53	134,184,105.44
在建工程	177,194.04	716,688.01
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	6,017,914.29	7,289,352.25
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	309,750.00	
递延所得税资产	5,453,829.54	5,265,036.32
其他非流动资产		
非流动资产合计	566,100,932.40	568,557,864.47
资产总计	1,092,916,565.75	1,099,661,549.19
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	6,939,299.33	8,606,501.39
预收款项	10,362,759.85	9,137,976.14
应付职工薪酬	124,266.09	139,968.81
应交税费	2,781,722.77	5,313,236.07
应付利息		
应付股利	20,756,166.70	2,800,642.14
其他应付款	2,885,045.22	3,079,639.19
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	43,849,259.96	29,077,963.74
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		
负债合计	43,849,259.96	29,077,963.74
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	207,561,667.00	207,561,667.00
资本公积	666,814,457.70	666,814,457.70
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	154,527,529.38	176,043,809.04
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,049,067,305.79	1,070,583,585.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,092,916,565.75	1,099,661,549.19

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：石桂君

3、合并利润表

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	本期金额	上期金额
一、营业总收入	291,461,857.37	159,401,839.76
其中：营业收入	291,461,857.37	159,401,839.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	376,673,249.46	205,021,859.29
其中：营业成本	97,014,788.84	68,813,152.06
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	4,322,410.32	3,421,322.64
销售费用	157,066,412.79	80,250,223.24
管理费用	113,157,287.97	53,276,489.96
财务费用	-3,447,657.14	-4,462,940.85
资产减值损失	8,560,006.68	3,723,612.24
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	-7,303,891.36	-1,798,952.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,303,891.36	-1,798,952.49
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-92,515,283.45	-47,418,972.02
加：营业外收入	36,450,394.51	15,194,812.53
减：营业外支出	542,459.44	3,194,055.01
其中：非流动资产处置损失	542,243.80	294,055.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-56,607,348.38	-35,418,214.50
减：所得税费用	-15,552,252.91	-7,496,217.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-41,055,095.47	-27,921,996.86
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	-41,055,095.47	-27,727,024.57
少数股东损益		-194,972.29
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.2	-0.14
（二）稀释每股收益	-0.2	-0.14
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-41,055,095.47	-27,921,996.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	-41,055,095.47	-27,727,024.57
归属于少数股东的综合收益总额		-194,972.29

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：石桂君

4、母公司利润表

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	本期金额	上期金额
一、营业收入	12,058,551.26	13,477,862.25
减：营业成本	3,942,727.93	3,651,233.76

营业税金及附加	690,238.33	727,543.34
销售费用	823,411.67	3,234,641.97
管理费用	5,977,794.00	4,720,124.73
财务费用	-1,783,152.11	-1,385,640.23
资产减值损失	2,891,947.28	2,510,788.76
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,090,778.45	-929,496.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,090,778.45	-929,496.46
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,575,194.29	-910,326.54
加：营业外收入	851,381.69	326,040.34
减：营业外支出	89,525.76	2,235,770.76
其中：非流动资产处置损失	89,525.76	235,770.76
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-813,338.36	-2,820,056.96
减：所得税费用	-53,225.40	1,214,421.40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-760,112.96	-4,034,478.36
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	-760,112.96	-4,034,478.36

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：石桂君

5、合并现金流量表

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	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	316,891,403.96	169,835,244.23
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	32,831,031.68	10,917,920.95
收到其他与经营活动有关的现金	16,521,170.87	14,833,274.68
经营活动现金流入小计	366,243,606.51	195,586,439.86
购买商品、接受劳务支付的现金	126,416,884.75	99,942,216.02
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	184,761,318.36	98,384,401.13
支付的各项税费	59,252,248.98	36,911,346.82
支付其他与经营活动有关的现金	99,630,981.02	46,716,218.78
经营活动现金流出小计	470,061,433.11	281,954,182.75
经营活动产生的现金流量净额	-103,817,826.60	-86,367,742.89
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	5,233.00	1,030.00
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	5,233.00	1,030.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,762,352.14	26,752,708.96

投资支付的现金	21,000,000.00	17,259,807.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		3,000,000.00
投资活动现金流出小计	50,762,352.14	47,012,515.96
投资活动产生的现金流量净额	-50,757,119.14	-47,011,485.96
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		
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		
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	2,800,642.04	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	2,800,642.04	15,587,909.00
筹资活动产生的现金流量净额	-2,800,642.04	-15,587,909.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-261.78	
五、现金及现金等价物净增加额	-157,375,849.56	-148,967,137.85
加：期初现金及现金等价物余额	605,263,672.95	577,044,248.76
六、期末现金及现金等价物余额	447,887,823.39	428,077,110.91

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：石桂君

6、母公司现金流量表

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	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	23,724,038.69	25,621,646.85
收到的税费返还	840,401.69	68,639.98
收到其他与经营活动有关的现金	839,018.85	34,185,849.67
经营活动现金流入小计	25,403,459.23	59,876,136.50
购买商品、接受劳务支付的现金	2,973,708.58	1,825,127.68
支付给职工以及为职工支付的现金	1,433,358.05	1,498,180.88
支付的各项税费	4,221,014.75	4,912,257.90
支付其他与经营活动有关的现金	44,644,966.53	5,475,045.02
经营活动现金流出小计	53,273,047.91	13,710,611.48
经营活动产生的现金流量净额	-27,869,588.68	46,165,525.02
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	3,946.00	
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	3,946.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,188,852.52	2,679,603.89
投资支付的现金		
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
投资活动现金流出小计	3,188,852.52	5,679,603.89
投资活动产生的现金流量净额	-3,184,906.52	-5,679,603.89
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		
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	2,800,642.04	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	2,800,642.04	15,587,909.00
筹资活动产生的现金流量净额	-2,800,642.04	-15,587,909.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-261.78	
五、现金及现金等价物净增加额	-33,855,399.02	24,898,012.13
加：期初现金及现金等价物余额	185,847,720.35	169,445,729.49
六、期末现金及现金等价物余额	151,992,321.33	194,343,741.62

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：石桂君

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京启明星辰信息技术股份有限公司

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	207,561,667.00	654,007,129.85			20,163,651.71		345,895,390.68			1,227,627,839.24
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	207,561,667.00	654,007,129.85			20,163,651.71		345,895,390.68			1,227,627,839.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-61,811,262.17			-61,811,262.17
（一）净利润							-41,055,095.47			-41,055,095.47
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-41,055,095.47			-41,055,095.47
（三）所有者投入和减少资本										

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										
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										
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	207,561,667.00	654,007,129.85			20,163,651.71		284,084,128.51			1,165,816,577.07

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	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：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	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									
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						-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									
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

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：石桂君

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京启明星辰信息技术股份有限公司

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	207,561,667.00	666,814,457.70			20,163,651.71		176,043,809.04	1,070,583,585.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	207,561,667.00	666,814,457.70			20,163,651.71		176,043,809.04	1,070,583,585.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-21,516,279.66	-21,516,279.66
（一）净利润							-760,112.96	-760,112.96
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-760,112.96	-760,112.96
（三）所有者投入和减少资本								
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							-20,756,166.70	-20,756,166.70
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							-20,756,166.70	-20,756,166.70
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(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	207,561,667.00	666,814,457.70			20,163,651.71		154,527,529.38	1,049,067,305.79

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	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								
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								
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							-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								
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	543,556,093.89			20,163,651.71		175,099,259.44	936,337,251.04

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：石桂君

三、公司基本情况

北京启明星辰信息技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为北京启明星辰科技贸易有限公司，成立于1996年6月24日。

2008年1月23日，根据本公司股东会决议及北京启明星辰信息技术股份有限公司（筹）章程、发起人协议规定，本公司整体变更为股份有限公司，股本总额为56,900,000.00股，每股面值人民币1元，注册资本为56,900,000.00元。于2008年1月25日完成工商变更。

2008年2月29日，根据本公司股东会决议和修改后章程的规定，申请增加注册资本16,859,123.00元，全部由Ceyuan Ventures Advisors HK Limited、Ceyuan Ventures HK Limited、KPCB VT Holdings Limited、Demetrios James Bidzos、Sanford Richrd Robertson认购，变更后的注册资本为73,759,123.00元，股本为73,759,123.00元。2008年5月30日，经中华人民共和国商务部“商资批[2008]634”号批文批准，本公司变更为外商投资股份有限公司，并于2008年6月2日领取“商外资资审A字[2008]0103号”《中华人民共和国台港澳侨投资企业》批准证书，于2008年6月30日完成工商变更。

2010年5月20日，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的批复》（证监许可[2010]664号）核准，2010年6月10日，公司公开发行人民币普通股25,000,000.00股（每股面值1.00元，发行价格25.00元）。本次公开发行股票后，公司的股本为98,759,123.00股。2010年6月23日，本公司股票在深圳证券交易所挂牌上市交易，股票简称“启明星辰”，股票代码“002439”。2010年8月26日，公司完成工商变更登记，变更后的注册资本为98,759,123.00元，企业法人营业执照注册号为110108004648048。

2011年8月31日，根据本公司第三次临时股东大会决议通过《2011年半年度公积金转增股本》方案，公司以截至2011年6月30日的总股本98,759,123股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本变更为197,518,246股，注册资本变更为197,518,246.00元，于2011年11月24日完成了工商变更手续。

根据本公司于2011年6月29日召开的2011年第一次临时股东大会决议、2012年4月11日召开的2011年度股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2012]688号文《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》，本公司采取非公开发行股票方式向自然人齐舰、刘科全发行股份10,043,421股。其中，齐舰以其持有的北京网御星云信息技术有限公司 36.36%的权益认购5,122,145股，每股发行价格为人民币23.03元，刘科全以其持有的

北京网御星云信息技术有限公司34.94%的权益认购4,921,276股，每股发行价格为人民币23.03元。变更后的注册资本为人民币207,561,667.00元，公司于2012年12月21日完成工商变更登记手续。

本公司总部位于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。本公司及子公司（统称“本集团”）主要生产软件产品，提供技术服务，属信息技术—计算机应用服务行业。

本公司经营范围为：无。一般经营项目：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）；出租办公用房；计算机设备租赁；计算机技术培训。（其中股权出资1004.3421万元。）”

本公司实际控制人为王佳、严立夫妇。本财务报表业经本公司董事会于2013年8月15日决议批准报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本集团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，本集团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

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年6月30日的财务状况及2013年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会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

本集团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。本集团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。本集团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。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

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，本集团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及吸收合并下的被合并方，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期初数和对比数。

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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进

行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

(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

不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团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集团持有的期限短（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、金融工具

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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

易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项 是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

④可供出售金融资产

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公

允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值,指在公平交易中,熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的,本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值(不含应收账款的减值,单独在应收账款处列示)

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值,减记金额确认为减值损失,计入当期损益。金融资产在确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值 可供出售金融资产发生减值时,将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益,该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,说明持有意图或能力发生改变的依据

10、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
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

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—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。
--	---

11、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

计价方法：加权平均法

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

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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。

13、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

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(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预计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%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	10	5%	9.5%
办公设备	5	5%	19%
其他设备	5	5%	19%

(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。

14、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

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，估计其可回收金额。可回收金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可回收金额的计量结果表明，在建工程可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为在建工程减值损失。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、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。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。

（2）借款费用资本化期间

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。

(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。

16、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。

项目	预计使用寿命	依据
其他方式取得的非专利技术	10 年	估计受益年限
研发费资本化取得的非专利技术	3 年	估计受益年限
软件	10 年	估计受益年限
商标使用权	10 年	估计受益年限
专利权及专有技术	10 年	估计受益年限
著作权	3 年	估计受益年限

(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

公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(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，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：

研究阶段是指为获取新技术和知识等进行的有计划地调查，其特点在于计划性和探索性；开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或者具有实质性改进的材料、装置、产品等。其特点在于具有针对性以及形成成果的可能性较大。

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，应当证明其有用性；
- 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，应予费用化计入当期损益。

I 公司研究阶段和开发阶段的判断

研究阶段：从公司决策层通过新产品评审开始至签订工作任务书时结束。开发阶段：从新产品（含新版本）项目立项以“立项时间”为开发阶段开始，以“发布时间”为开发阶段结束。

II 项目开发支出的归集方法

项目开发支出归集的范围：对新产品（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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

具体归集方法如下：

研发人员在开发阶段根据实际工时填报，由管理人员对其工作完成情况进行审核及确认，根据工时计算相应产品的人力费用，归集至项目的开发支出。对开发支出按照部门、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。

17、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(2) 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，装修费在两次大修期与合同租赁期两者中较短的期间内平均摊销；其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

18、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

19、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包括利息收入、使用费收入等。

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①相关的经济利益很可能流入企业；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定利息收入金额；使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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 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。

本集团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。

（4）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

安全服务包括定期维护服务和其他服务，定期维护服务在服务期间采用直线法确认收入，其他服务采用完工百分比法确认收入，完工程度按照已发生成本占预算总成本的比例确定。

20、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。

21、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。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。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。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（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，如果本集团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，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

22、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回的会计处理

23、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

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

无

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

无

24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(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

无

(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

无

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团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集团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。

本集团对前述判断、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，本集团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

本集团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、19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、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

本集团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

本集团根据存货会计政策，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

本集团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。本集团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。本集团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，本集团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

本集团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。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 开发支出

确定资本化的金额时，本集团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

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团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

本集团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、北京启明星辰信息安全技术有限公司，北京网御星云信息技术有限公司适用 6% 税率外（营改增），本	17%、6%

	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。	
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、北京启明星辰信息安全技术有限公司，北京网御星云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% 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。	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额之 25% 计缴。	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用。

2、税收优惠及批文

(1) 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。根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[2000]25 号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》及国务院国发[2000]18 号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》的规定，为鼓励软件产业发展，自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，即对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对公司增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。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。

(2) 企业所得税

① 本公司和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、北京网御星云信息技术有限公司于 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、北京网御星云信息技术有限公司 2013 年度企业所得税按 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 2013 年度企业所得税按 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，2013 年度在第五个获利年度内。根据《企业所得税法》有关规定，该公司 2013 年度企业所得税按 25% 税率减半征收。

3、其他说明

本公司从事技术服务业务的收入，原先按5%税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2011]111号）等相关规定，本集团位于上海市的子公司上海启明星辰信息技术有限公司从事技术服务业务的收入，自2012年1月1日起改为征收增值税，税率为6%。根据《财政部、国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71号）等相关规定，本公司和位于北京市的子公司北京网御星云信息技术有限公司、北京启明星辰信息安全技术有限公司从事技术服务业务的收入，自2012年9月1日起改为征收增值税，税率为6%。

六、企业合并及合并财务报表

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	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	北京市	投资业	327,080,000.00	项目投资；投资管理；投资咨询；企业管理	327,080,000.00		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
启明星辰企业管理有	全资子公司	北京	企业管理	86,000,000.00	企业管理	86,000,000.00		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

限公司													
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	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。货物进出口、代理进出口、技术进出口。	295,000,000.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00	
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、软件开发生产和销售,自有房屋租赁	85,000,000.00	企业管理,计算机软硬件及网络通信领域的技术开发、技术转让、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)。	85,000,000.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00	
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	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	10,000,000.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00	

					证经营)。								
--	--	--	--	--	-------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

报告期内公司无通过同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 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	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
广州启明星辰信息技术有限公司	安全公司之子公司	广州市	软件行业	100,000.00	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。	100,000.00		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
北京网御星云信息技术有限公司	投资公司之子公司	北京市	软件行业	100,000,000.00	开发、生产计算机软硬件；计算机系统集成；货运代理；仓储服务；销售计算机软硬件及辅助设备、通讯器材、办公用品、仪器仪表、机械电器设备；技术开发、技术咨询、技术转让、	100,000,000.00		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

					技术服务；信息咨询 (不含中介)；机器机械 设备租赁；货物进 出口、技术进出口、 代理进出口(未经专 项审批项目除外)								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

无

适用 不适用

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：	--	--	73,732.81	--	--	24,997.30
人民币	--	--	73,732.81	--	--	24,997.30
银行存款：	--	--	447,814,090.58	--	--	605,238,675.65
人民币	--	--	447,798,753.92	--	--	605,223,081.14
美元	2,481.66	6.1787	15,336.66	2,481.03	6.2855	15,594.51
其他货币资金：	--	--	3,817,846.90	--	--	4,154,371.55
人民币	--	--	3,817,846.90	--	--	4,154,371.55
合计	--	--	451,705,670.29	--	--	609,418,044.50

如有因抵押、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应单独说明

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	5,488,590.25	633,435.25
合计	5,488,590.25	633,435.25

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

不适用

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

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	192,399.98	2,460,790.50	602,296.18	2,050,894.30
合计	192,399.98	2,460,790.50	602,296.18	2,050,894.30

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

应收利息期末数为定期存款利息。截至2013年6月30日，定期存款余额为人民币141,284,351.53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	1,095,257.00	0.29%	1,095,257.00	100%	1,095,257.00	0.28%	1,095,257.00	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	369,503,390.51	97.05%	31,066,625.25	8.41%	377,163,003.88	97.1%	24,535,010.03	6.51%
组合小计	369,503,390.51	97.05%	31,066,625.25	8.41%	377,163,003.88	97.1%	24,535,010.03	6.51%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,140,767.78	2.66%	10,140,767.78	100%	10,170,767.78	2.62%	10,170,767.78	100%
合计	380,739,415.29	--	42,302,650.03	--	388,429,028.66	--	35,801,034.81	--

应收账款种类的说明

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

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
北京中佳宏威科技有限公司	1,095,257.00	1,095,257.00	100%	无法收回
合计	1,095,257.00	1,095,257.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				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	227,571,692.04	61.59%	1,137,858.46	259,765,547.74	68.88%	1,298,827.74	
1年以内小计	227,571,692.04	61.59%	1,137,858.46	259,765,547.74	68.88%	1,298,827.74	
1至2年	95,561,406.10	25.86%	7,644,912.49	82,310,825.66	21.82%	6,584,866.06	
2至3年	20,752,526.33	5.62%	4,150,505.27	13,515,369.41	3.58%	2,703,073.88	

3 年以上	25,617,766.04	6.93%	18,133,349.03	21,571,261.07	5.72%	13,948,242.36
3 至 4 年	8,998,761.28	2.44%	4,499,380.64	7,273,402.40	1.93%	3,636,701.21
4 至 5 年	5,970,072.72	1.61%	2,985,036.36	7,752,050.05	2.05%	3,765,732.53
5 年以上	10,648,932.04	2.88%	10,648,932.03	6,545,808.62	1.74%	6,545,808.62
合计	369,503,390.51	--	31,066,625.25	377,163,003.88	--	24,535,010.03

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
个别计提	10,140,767.78	10,140,767.78	100%	无法收回
合计	10,140,767.78	10,140,767.78	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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(%)
国家某单位 A	非关联方	12,100,200.00	1 年以内	3.18%
神州数码(中国)有限公司	非关联方	11,563,852.41	1 年以内, 1-2 年	3.04%
国家某单位 B	非关联方	11,129,400.00	1 年以内	2.92%
中国移动通信集团贵州有限公司	非关联方	10,684,661.21	1 年以内, 1-2 年	2.81%
北京鑫海睿杰科技有限公司	非关联方	10,567,149.98	1 年以内, 1-2 年	2.78%
合计	--	56,045,263.60	--	14.73%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
恒安嘉新(北京)科技有限公司	联营企业	78,820.00	0.02%
合计	--	78,820.00	0.02%

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	23,053,903.48	99.14%	1,665,227.93	7.22%	17,414,363.72	98.86%	1,674,227.32	9.61%
组合小计	23,053,903.48	99.14%	1,665,227.93	7.22%	17,414,363.72	98.86%	1,674,227.32	9.61%
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	0.86%	200,000.00	100%	200,000.00	1.14%	200,000.00	100%
合计	23,253,903.48	--	1,865,227.93	--	17,614,363.72	--	1,874,227.32	--

其他应收款种类的说明

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	17,086,941.39	74.11%	85,434.70	11,536,540.09	66.25%	57,682.70
1 年以内小计	17,086,941.39	74.11%	85,434.70	11,536,540.09	66.25%	57,682.70
1 至 2 年	2,341,210.46	10.16%	187,296.84	3,093,381.38	17.76%	247,470.51
2 至 3 年	2,383,728.08	10.34%	476,745.61	1,144,850.05	6.57%	228,970.01
3 年以上	1,242,023.55	5.39%	915,750.78	1,639,592.20	9.42%	1,140,104.10
3 至 4 年	471,403.25	2.04%	235,701.63	853,008.20	4.9%	426,504.10
4 至 5 年	181,142.30	0.79%	90,571.15	145,968.00	0.84%	72,984.00
5 年以上	589,478.00	2.56%	589,478.00	640,616.00	3.68%	640,616.00
合计	23,053,903.48	--	1,665,227.93	17,414,363.72	--	1,674,227.32

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
个别计提	200,000.00	200,000.00	100%	无法收回
合计	200,000.00	200,000.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

(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(%)
贵州弘典工程建设咨询有限公司	非关联方	1,800,000.00	1 年以内	7.73%
山西省公安厅	非关联方	1,778,000.00	1 年以内	7.65%
国信招标集团股份有限公司	非关联方	1,106,000.00	1 年以内、1-2 年	4.76%
中国南方电网有限责任公司招标服务中心	非关联方	960,000.00	1 年以内	4.13%
中电技国际招标有限责任公司	非关联方	800,000.00	2-3 年	3.44%
合计	--	6,444,000.00	--	27.71%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

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	7,429,781.40	61.55%	12,680,202.87	92.6%
1 至 2 年	3,817,040.86	31.62%	233,039.25	1.7%
2 至 3 年	43,432.26	0.36%	407,028.80	2.97%
3 年以上	780,095.81	6.47%	373,067.01	2.73%
合计	12,070,350.33	--	13,693,337.93	--

预付款项账龄的说明

(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
北京星火融智科技有限公司	非关联方	854,707.71	2013 年 1 月 1 日	尚未达到结算条件
北京普罗派克信息技术有限公司	非关联方	712,300.40	2010 年 11 月 26 日	尚未达到结算条件
北京神州数码有限公司	非关联方	701,794.87	2013 年 3 月 22 日	尚未达到结算条件
北京华成时代科技有限公司	非关联方	601,506.62	2013 年 1 月 17 日	尚未达到结算条件
国家某单位 C	非关联方	430,000.00	2013 年 6 月 17 日	尚未达到结算条件
合计	--	3,300,309.60	--	--

预付款项主要单位的说明

无

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

无

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	20,953,271.79	4,795,014.07	16,158,257.72	18,799,264.23	3,047,284.76	15,751,979.47
在产品	2,263,034.56	0.00	2,263,034.56	5,377,265.36	0.00	5,377,265.36
库存商品	45,378,730.84	10,960,721.37	34,418,009.47	42,891,239.50	12,605,546.29	30,285,693.21
在建项目	32,481,387.07	0.00	32,481,387.07	24,132,809.22	0.00	24,132,809.22
合计	101,076,424.26	15,755,735.44	85,320,688.82	91,200,578.31	15,652,831.05	75,547,747.26

(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	3,047,284.76	1,747,729.31			4,795,014.07
在产品	0.00				0.00
库存商品	12,605,546.29	516,808.52	197,146.98	1,964,486.46	10,960,721.37
合计	15,652,831.05	2,264,537.83	197,146.98	1,964,486.46	15,755,735.44

(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	不适用	
库存商品	可变现净值低于成本	以前减记存货价值的影响因素已经消失	0.43%

存货的说明

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	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	50%	50%	4,021,843.98	1,243,711.73	2,778,132.25	4,435,270.86	-161,054.46
二、联营企业							
恒安嘉新（北京）科技有限公司	18.44%	18.44%	81,462,270.31	15,909,848.82	65,552,421.49	4,205,289.70	-19,045,596.37
深圳市大成天下信息技术有限公司	30%	30%	4,235,757.55	2,019,023.85	2,216,733.70	420,543.66	-3,367,504.06
北京天诚星源信息技术有限公司	47.05%	47.05%	17,401,755.26	203,519.55	17,198,235.71	4,511,081.58	-4,470,602.22
北京泰然神州科技有限公司	22.22%	22.22%	3,603,688.08	1,080,676.25	2,523,011.83	426,373.71	-1,375,039.18
北京太一星晨信息技术有限公司	28.07%	28.07%	5,559,312.13	447,617.22	5,111,694.91	0.00	-1,888,305.09

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无

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	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	1,727,486.59	-80,527.23	1,646,959.36	50%	50%				
深圳市大成天下信息技术有限公司	权益法	6,500,000.00	5,815,195.86	-1,010,251.22	4,804,944.64	30%	30%				
恒安嘉新（北京）	权益法	30,000,000.00	23,672,725.60	6,725,853.18	30,398,578.78	18.44%	18.44%				

科技有限 公司											
北京天诚 星源信息 技术有限 公司	权益法	10,200,000.00	10,205,267.13	-2,103,327 .61	8,101,939.52	47.05%	47.05%				
北京泰然 神州科技 有限公司	权益法	4,000,000.00		3,694,435. 73	3,694,435.73	22.22%	22.22%				
北京太一 星晨信息 技术有限 公司	权益法	1,965,000.00		1,434,925. 79	1,434,925.79	28.07%	28.07%				
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	2,422,222.00		2,422,222.00	10%	10%				
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%				
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%				
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%				
广州优逸 网络科技 有限公司	成本法	7,000,000.00		7,000,000. 00	7,000,000.00	12.28%	12.28%				
合计	--	77,904,807.00	56,160,482.18	15,661,10 8.64	71,821,590.82	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

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：	307,036,992.00	7,743,773.69		4,895,098.69	309,885,667.00
其中：房屋及建筑物	229,060,433.69	9,500.00			229,069,933.69
机器设备	0.00				0.00
运输工具	1,502,634.29				1,502,634.29
电子设备	58,037,574.61	4,392,835.13		2,844,329.98	59,586,079.76
办公设备	5,814,100.74	301,153.08		538,699.66	5,576,554.16
其他设备	12,622,248.67	3,040,285.48		1,512,069.05	14,150,465.10
--	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：	63,202,897.31		8,403,546.76	4,512,668.26	67,093,775.81
其中：房屋及建筑物	21,878,851.18		2,728,655.04		24,607,506.22
机器设备	0.00				0.00
运输工具	1,066,224.45		65,888.68		1,132,113.13
电子设备	28,847,556.13		3,674,605.21	2,649,897.76	29,872,263.58
办公设备	3,956,632.86		886,319.73	446,084.03	4,396,868.56
其他设备	7,453,632.69		1,048,078.10	1,416,686.47	7,085,024.32
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	243,834,094.69	--			242,791,891.19
其中：房屋及建筑物	207,181,582.51	--			204,462,427.47
运输工具	436,409.84	--			370,521.16
电子设备	29,190,018.48	--			29,713,816.18
办公设备	1,857,467.88	--			1,179,685.60
其他设备	5,168,615.98	--			7,065,440.78
四、减值准备合计	1,040,856.16	--			822,029.50

电子设备	1,040,856.16	--	822,029.50
办公设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	242,793,238.53	--	241,969,861.69
其中：房屋及建筑物	207,181,582.51	--	204,462,427.47
机器设备	0.00	--	0.00
运输工具	436,409.84	--	370,521.16
电子设备	28,149,162.32	--	28,891,786.68
办公设备	1,857,467.88	--	1,179,685.60
其他设备	5,168,615.98	--	7,065,440.78

本期折旧额 8,403,546.76 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 3,032,156.59 元。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

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
大厦一层三区研发测试间综合改造	174,194.04		174,194.04	174,194.04		174,194.04
大厦锅炉房防雷接地工程				9,500.00		9,500.00
大厦二层三区装修工程				85,457.23		85,457.23
网御星云搬迁改造工程				447,536.74		447,536.74
大堂屋面天窗维修工程	3,000.00		3,000.00			
合计	177,194.04		177,194.04	716,688.01	0.00	716,688.01

(2) 在建工程的说明

期末在建工程没有发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

在建工程期末余额比期初降低75.28%，主要原因是本期在建工程转入固定资产。

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	209,869,868.46	5,194,477.93	20,166.56	215,044,179.83
非专利技术	150,647,584.50	4,898,082.68	0.00	155,545,667.18
软件	24,380,279.33	227,251.25	20,166.56	24,587,364.02
商标使用权	24,590.00	0.00	0.00	24,590.00
专利权及专有技术	23,217,414.63	69,144.00	0.00	23,286,558.63
著作权	11,600,000.00	0.00	0.00	11,600,000.00
二、累计摊销合计	113,290,618.39	17,792,746.94	15,519.56	131,067,845.77
非专利技术	100,339,595.81	13,406,541.97	0.00	113,746,137.78
软件	10,218,544.21	1,478,472.64	15,519.56	11,681,497.29
商标使用权	24,590.00	0.00	0.00	24,590.00
专利权及专有技术	1,174,555.00	1,207,732.31	0.00	2,382,287.31
著作权	1,533,333.37	1,700,000.02	0.00	3,233,333.39
三、无形资产账面净值合计	96,579,250.07	-12,598,269.01	4,647.00	83,976,334.06
非专利技术	50,307,988.69	-8,508,459.29	0.00	41,799,529.40
软件	14,161,735.12	-1,251,221.39	4,647.00	12,905,866.73
商标使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
专利权及专有技术	22,042,859.63	-1,138,588.31	0.00	20,904,271.32
著作权	10,066,666.63	-1,700,000.02	0.00	8,366,666.61
非专利技术				
软件				
商标使用权				
专利权及专有技术				
著作权				
无形资产账面价值合计	96,579,250.07	-12,598,269.01	4,647.00	83,976,334.06
非专利技术	50,307,988.69	-8,508,459.29	0.00	41,799,529.40
软件	14,161,735.12	-1,251,221.39	4,647.00	12,905,866.73
商标使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
专利权及专有技术	22,042,859.63	-1,138,588.31	0.00	20,904,271.32
著作权	10,066,666.63	-1,700,000.02	0.00	8,366,666.61

本期摊销额 17,792,746.94 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-天镜脆弱性扫描与管理系统 V6.0.6.0	499,332.03	702,361.62		1,201,693.65	
安全工具-天镜脆弱性扫描与管理系统 V6.0	12,687.95				12,687.95
无线安全引擎 V6.0.2.0	1,053,034.44	316,270.10			1,369,304.54
云管控平台 3.0.30.0 (TSOC1.0)	1,163,250.20	2,412,204.28			3,575,454.48
电信研发-VSOC 3.0.9.2	2,903,790.32	2,424,034.78			5,327,825.10
电信 4AV3.0.3.3	1,496,984.99	1,989,149.63			3,486,134.62
天清入侵防御 V6.0.5.0		375,219.41			375,219.41
应用监管-天玥网络安全审计系统 V6.0.11.0	1,652,446.23	3,818,430.87			5,470,877.10
威胁检测-322 产品 V1.2.0.0	224,379.65	50,521.35			274,901.00
威胁检测-天清 Web 应用安全网关 V7.0.4.0	387,730.26	228,699.23			616,429.49
威胁检测-天清 Web 应用安全网关 V7.0.3.5	1,116,740.73	2,015,530.17		3,132,270.90	
威胁检测-天阆网络入侵检测与管理系统 V7.0.1.0	20,061.08	1,543,725.15			1,563,786.23
威胁检测-天阆网络入侵检测与管理系统 V6.0.7.5	470,790.53	93,327.60		564,118.13	
安全网关-天清汉马 USG 一体化安全网关 V2.6.4.0(IPV6 版本)	529,385.22				529,385.22
安全网关-网御安全隔离与信息交换系统 V3.0 (万兆)	2,557,271.81	2,966,274.91			5,523,546.72

合计	14,087,885.44	18,935,749.10		4,898,082.68	28,125,551.86
----	---------------	---------------	--	--------------	---------------

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 22.76%。

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 49.78%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法无

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	84,053,825.72			84,053,825.72	0.00
合计	84,053,825.72			84,053,825.72	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

报告期末，商誉不存在减值迹象，故期末未计提减值准备。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修项目	0.00	609,750.00			609,750.00	
合计		609,750.00			609,750.00	--

长期待摊费用的说明

报告期增加的长期待摊费用为租入办公场所的改良支出。

15、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

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	7,855,242.15	6,899,183.52
可抵扣亏损	11,181,526.29	2,452,190.24
无形资产	8,256,567.97	7,141,212.17
递延收益	587,750.00	998,750.00
预提成本费用	1,183,199.09	1,267,980.09

非同一控制下企业合并	139,886.78	161,851.97
小计	29,204,172.28	18,921,167.99
递延所得税负债：		
并购评估增值确认		
非同一控制下企业合并	4,136,815.34	4,623,147.95
小计	4,136,815.34	4,623,147.95

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	8,173,162.72	8,375,893.60
合计	8,173,162.72	8,375,893.60

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
非同一控制下企业合并	27,578,768.93	30,820,986.33
小计	27,578,768.93	30,820,986.33
可抵扣差异项目		
资产减值准备	52,364,527.98	45,993,055.74
无形资产	55,043,786.51	47,608,081.13
递延收益	3,918,333.32	6,658,333.32
以后年度可弥补亏损	73,878,126.55	15,879,921.77
非同一控制下企业合并	932,578.48	1,079,013.11
预提成本费用	7,887,993.96	8,453,200.62
小计	194,025,346.80	125,671,605.69

16、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	37,675,262.13	6,589,055.08	96,439.25	0.00	44,167,877.96
二、存货跌价准备	15,652,831.05	2,264,537.83	197,146.98	1,964,486.46	15,755,735.44
七、固定资产减值准备	1,040,856.16			218,826.66	822,029.50
九、在建工程减值准备	0.00				
十三、商誉减值准备					0.00
合计	54,368,949.34	8,853,592.91	293,586.23	2,183,313.12	60,745,642.90

资产减值明细情况的说明

无

17、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
	101,277,154.32	122,636,610.67
合计	101,277,154.32	122,636,610.67

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

18、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
	62,387,974.62	79,856,794.27
合计	62,387,974.62	79,856,794.27

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

19、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	41,945,835.29	164,836,222.99	163,158,687.11	43,623,371.17
二、职工福利费	0.00	2,583,126.40	2,583,126.40	0.00
三、社会保险费	3,193,703.24	29,342,846.97	28,781,776.28	3,754,773.93
1. 基本养老保险费	1,913,368.43	18,214,838.47	17,901,888.44	2,226,318.46
2. 医疗保险费	1,044,585.19	8,819,455.51	8,604,023.98	1,260,016.72
3. 失业保险费	103,541.36	1,128,831.99	1,113,675.52	118,697.83
4. 工伤保险费	50,233.65	462,088.46	457,736.71	54,585.40
5. 生育保险费	81,974.61	717,632.54	704,451.63	95,155.52
四、住房公积金	27,879.00	10,698,462.03	10,723,371.03	2,970.00
五、辞退福利	337,625.15	1,699,817.09	1,553,584.53	483,857.71
六、其他	0.00	1,769,609.21	1,769,609.21	0.00
1. 工会经费和职工教育经费	0.00	643,669.21	643,669.21	0.00
2. 其他	0.00	1,125,940.00	1,125,940.00	0.00
合计	45,505,042.68	210,930,084.69	208,570,154.56	47,864,972.81

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 0.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 483,857.71 元。

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2013年7月31日前发放完毕。

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	22,057,609.88	36,937,026.71
营业税	64,491.59	31,276.15
企业所得税	4,448,033.56	23,057,935.88
个人所得税	2,482,462.93	1,136,344.60
城市维护建设税	320,490.36	893,137.06

教育费附加	375,252.36	799,045.16
其他	2,663.30	6,561.42
合计	29,751,003.98	62,861,326.98

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程
无

21、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
个人股东	14,916,038.80	189,665.28	
机构股东	5,840,127.90	2,610,976.86	
合计	20,756,166.70	2,800,642.14	--

应付股利的说明

公司2012年度权益分派方案已获2013年5月16日召开的2012年年度股东大会审议通过，以公司现有总股本207,561,667股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金。本次权益分派股权登记日为：2013年7月4日，除权除息日为：2013年7月5日。

22、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
	20,490,917.11	28,595,895.86
合计	20,490,917.11	28,595,895.86

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

23、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
云计算数据中心关键设备研发与产业化	83,333.32	166,666.66
基于云安全技术的 WEB 安全监测系统产业化	250,000.00	750,000.00
基于**的干扰技术	1,660,000.00	2,366,666.66
终端安全防护工具研发	550,000.00	850,000.00
自主云存储和云文档	375,000.00	525,000.00
云计算数据中心关键设备-异常流量监控系统研发与产业化	1,000,000.00	2,000,000.00
合计	3,918,333.32	6,658,333.32

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额
报告期公司确认为递延收益的政府补助期末金额为3,918,333.32元。

24、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	207,561,667.00						207,561,667.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况
无

25、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）	651,397,350.66			651,397,350.66
其他资本公积	2,240,260.86			2,240,260.86
其他综合收益	369,518.33			369,518.33
合计	654,007,129.85			654,007,129.85

资本公积说明
无

26、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

合计	20,163,651.71		20,163,651.71
----	---------------	--	---------------

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议
无

27、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	345,895,390.68	--
调整后年初未分配利润	345,895,390.68	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-41,055,095.47	--
应付普通股股利	20,756,166.70	
期末未分配利润	284,084,128.51	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

无

28、营业收入、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	283,750,574.47	150,520,927.29
其他业务收入	7,711,282.90	8,880,912.47
营业成本	97,014,788.84	68,813,152.06

(2) 主营业务（分行业）

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	283,750,574.47	93,586,209.21	150,520,927.29	65,616,133.96
合计	283,750,574.47	93,586,209.21	150,520,927.29	65,616,133.96

(3) 主营业务（分产品）

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：				
安全网关	128,036,284.84	32,629,112.96	30,886,913.13	10,101,292.46
安全检测	68,564,122.91	18,364,946.92	45,839,833.76	12,395,793.92
平台工具	30,031,815.25	7,452,563.19	15,394,411.08	4,357,558.53
安全服务	39,579,528.58	19,340,891.61	32,963,614.66	15,193,573.20
硬件及其他	17,538,822.89	15,798,694.53	25,436,154.66	23,567,915.85
合计	283,750,574.47	93,586,209.21	150,520,927.29	65,616,133.96

(4) 主营业务（分地区）

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
华北地区	138,672,645.83	54,204,043.47	79,242,528.70	43,498,907.56
华东地区	36,997,484.87	9,172,477.72	11,685,196.98	3,483,426.42
华南地区	33,709,978.30	9,166,952.08	18,119,313.87	7,843,908.28
西南地区	24,150,029.69	9,668,953.38	13,658,184.13	3,689,735.07
西北地区	19,135,196.24	5,327,107.67	9,964,036.35	2,954,848.41
华中地区	17,283,149.33	3,367,431.75	11,606,132.14	3,096,117.37
东北地区	13,802,090.21	2,679,243.14	6,245,535.12	1,049,190.85
合计	283,750,574.47	93,586,209.21	150,520,927.29	65,616,133.96

(5) 公司来自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(%)
A.T.WORKS,Inc.	9,655,344.85	3.31%
国家某单位 B	9,512,307.68	3.26%

国家某单位 D	8,338,483.76	2.86%
北京森南科技发展有限公司	7,202,218.19	2.47%
乌鲁木齐众信通达信息科技有限公司	6,194,792.49	2.13%
合计	40,903,146.97	14.03%

营业收入的说明

无

29、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
营业税	757,937.95	1,886,519.16	详见附注(五)、税项
城市维护建设税	2,067,305.12	889,538.47	详见附注(五)、税项
教育费附加	1,492,529.18	642,293.18	详见附注(五)、税项
其他	4,638.07	2,971.83	
合计	4,322,410.32	3,421,322.64	--

营业税金及附加的说明

无

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	103,145,914.68	57,588,630.31
业务招待费	17,717,343.50	6,290,188.22
服务费	16,108,624.67	6,853,958.43
差旅费	4,778,491.02	2,369,198.61
房租物业费	3,225,882.21	1,372,719.05
会务费	2,979,994.34	822,679.27
邮电通讯费	2,317,251.88	789,340.36
折旧费	1,612,336.72	1,092,073.52
办公费	1,608,411.80	715,431.82
市场费	1,452,285.50	727,570.00
其他	2,119,876.47	1,628,433.65
合计	157,066,412.79	80,250,223.24

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	63,769,561.19	26,161,209.12
无形资产摊销	17,227,905.41	12,604,554.19
职工薪酬	16,442,021.38	9,376,114.92
折旧费	2,665,280.58	1,399,009.11
房租物业费	2,233,184.69	866,333.30
业务招待费	2,398,544.25	534,009.78
税费	1,276,915.49	758,771.40
能源费	1,260,666.32	546,132.92
服务费	1,415,052.99	409,490.69
差旅费	866,551.60	296,440.74
其他	3,601,604.07	324,423.79
合计	113,157,287.97	53,276,489.96

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-4,018,159.00	-4,503,371.13
汇兑损失	541,156.44	
手续费	29,345.42	40,430.28
合计	-3,447,657.14	-4,462,940.85

33、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
权益法核算的长期股权投资收益	-7,303,891.36	-1,798,952.49
合计	-7,303,891.36	-1,798,952.49

(2) 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	-80,527.23	-330,570.27	被投资单位经营亏损减少
恒安嘉新（北京）科技有限公司	-3,274,146.82	-869,456.03	被投资单位经营亏损增加
深圳市大成天下信息技术有限公司	-1,010,251.22	-598,926.19	被投资单位经营亏损增加
北京天诚星源信息技术有限公司	-2,103,327.61		核算方法由成本法改为权益法
北京泰然神州科技有限公司	-305,564.27		报告期新增被投资单位
北京太一星辰信息技术有限公司	-530,074.21		报告期新增被投资单位
合计	-7,303,891.36	-1,798,952.49	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明
本公司投资收益汇回无重大限制。

34、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	6,492,615.83	3,265,120.59
二、存货跌价损失	2,067,390.85	458,491.65
合计	8,560,006.68	3,723,612.24

35、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	36,319,157.01	15,124,276.48	
其中：增值税退税	31,940,657.01	10,908,806.11	
其他政府补助	4,378,500.00	4,215,470.37	4,378,500.00
其他	131,237.50	70,536.05	131,237.50
合计	36,450,394.51	15,194,812.53	4,509,737.50

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
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	

云计算数据中心关键设备研发与产业化	83,333.34	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	499,999.99	500,000.00	
国家重大研发与产业化项目补贴-开放实验室		300,000.00	
全国涉密信息系统安全保障		150,000.00	
基于*****干扰技术	1,355,166.67	1,366,666.67	
面向电力信息系统的安全可控性仿真与验证服务	350,000.00		
自主云存储和云文档	150,000.00		
终端安全防护工具研发	300,000.00		
2013 年第一批中小企业发展专项资金项目	640,000.00		
国家知识产权局专利资助金		154,220.36	
云计算数据中心关键设备-异常流量监控系统研发与产业化	1,000,000.00		
增值税退税	31,940,657.01	10,908,806.11	
合计	36,319,157.01	15,124,276.48	--

营业外收入说明

无

36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	542,243.80	294,055.01	542,243.80
其中：固定资产处置损失	537,596.80	294,055.01	537,596.80
无形资产处置损失	4,647.00		4,647.00
对外捐赠		2,900,000.00	
其他	215.64		215.64
合计	542,459.44	3,194,055.01	542,459.44

营业外支出说明

无

37、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	-4,782,916.01	1,734,868.17

递延所得税调整	-10,769,336.90	-9,231,085.81
合计	-15,552,252.91	-7,496,217.64

38、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	-41,055,095.47	-27,727,024.57
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	3,372,127.67	493,138.38
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	-44,427,223.14	-28,220,162.95
年初股份总数	4	207,561,667.00	197,518,246.00
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		
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7+10-8×9+10	207,561,667.00	197,518,246.00
基本每股收益（I）	12=1+11	-0.20	-0.14
基本每股收益（II）	13=3+11	-0.21	-0.14
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)	-0.20	-0.14
稀释每股收益（II）	19=[3+(14-16)×(1-15)]+(11+17)	-0.21	-0.14

39、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	2,159,664.68
除税费返还外的其他政府补助收入	1,717,050.10
收回保证金、押金	12,219,214.13
其他	425,241.96
合计	16,521,170.87

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
租房押金、投标保证金及履约保证金	46,080,137.40
支付各项管理费用、销售费用	52,131,454.83
其他	1,419,388.79
合计	99,630,981.02

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

40、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	-41,055,095.47	-27,921,996.86
加：资产减值准备	6,595,520.22	3,723,612.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,403,546.76	7,014,892.42
无形资产摊销	17,792,746.94	13,679,464.79
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）	542,243.80	294,055.01
投资损失（收益以“-”号填列）	7,303,891.36	1,798,952.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,769,336.90	-9,231,085.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,875,845.95	-12,836,476.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,053,207.03	-17,060,866.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-77,702,290.33	-45,828,293.68
经营活动产生的现金流量净额	-103,817,826.60	-86,367,742.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	447,887,823.39	428,077,110.91
减：现金的期初余额	605,263,672.95	577,044,248.76
现金及现金等价物净增加额	-157,375,849.56	-148,967,137.85

(2) 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	447,887,823.39	605,263,672.95
其中：库存现金	73,732.81	24,997.30
可随时用于支付的银行存款	447,814,090.58	605,238,675.65
三、期末现金及现金等价物余额	447,887,823.39	605,263,672.95

现金流量表补充资料的说明

本公司将银行保函户余额作为“其他货币资金”核算，且该类保函保证金到期前不可随时用于支付，故在现金流量表中作了扣除。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	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						37.23%	37.23%		
严立	实际控制人						7.77%	7.77%		

本企业的母公司情况的说明

公司实际控制人王佳持股比例37.23%，此比例不包含通过持有西藏天辰科技股份有限公司25.21%的股权而间接持有本公司股份。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
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	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	100%	100%	56951813-8
北京启明星辰信息安全	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	100%	100%	80201155-3

技术有限公司									
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	100%	100%	57076539-8
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	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	100%	100%	67180358-4
北京网御星云信息技术有限公司	控股子公司	有限责任	北京	齐舰	软件开发生产和销售	100,000,000.00	100%	100%	76994413-1

3、本企业的合营和联营企业情况

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	本企业持股比例(%)	本企业投资单位表决权比例(%)	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	7,000,000.00	50%	50%	合营企业	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	31,725,000.00	18.44%	18.44%	联营企业	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	1,488,126.00	30%	30%	联营企业	77160672-1
北京天诚星源信息技术有限公司	有限责任	北京	陈建	软件服务	30,500,000.00	47.05%	47.05%	联营企业	58443161-2
北京泰然	有限责任	北京	李继勇	软件服务	1,285,714.3	22.22%	22.22%	联营企业	56211588-9

神州科技有限公司	公司				0				
北京太一星晨信息技术有限公司	有限责任公司	北京	李雪凤	软件服务	7,000,000.00	28.07%	28.07%	联营企业	06133109-X

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

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	购买商品	在市场价格基础上经双方协商确定	3,360.00	0%	0.00	0%

出售商品、提供劳务情况表

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(%)
恒安嘉新(北京)科技有限公司	销售商品	在市场价格基础上经双方协商确定	31,760.68	0.01%	0.00	0%

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
北京启明星辰信息技术股份有限公司	北京太一星晨信息技术有限公司	办公场所	2013年01月27日	2015年12月27日	市场价格	161,638.87

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项	恒安嘉新（北京）科技有限公司	78,820.00	5,150.60	63,420.00	5,073.60

上市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	1,890,000.00	1,890,000.00
应付款项	深圳市大成天下信息技术有限公司	255,999.80	255,999.80
预收款项	北京太一星晨信息技术有限公司	74,190.83	

九、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

其他或有负债及其财务影响

无

十、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

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

无

十二、其他重要事项

1、租赁

以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	5,786,412.17
1年以上2年以内（含2年）	1,106,790.00
2年以上3年以内（含3年）	406,963.01
3年以上	-
合 计	7,300,165.18

2、其他

①2013年5月16日，本公司2012年度股东大会审议通过《关于为全资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魏公村支行申请综合授信，授信总金额1亿元人民币，授信期限2年。截止报告报出日，相关手续正在办理中。

②公司控股股东、实际控制人王佳将其持有的17,200,000股公司首发前个人类限售股（占公司股份总数207,561,667股的8.29%）质押给东莞信托有限公司，相关质押登记手续已于2013年6月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。截止2013年6月30日，王佳女士累计质押公司股份46,400,000股，占公司总股本的22.35%。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	54,750,210.60	87.46%	16,815,053.61	30.71%	64,885,065.99	89.2%	13,863,899.80	21.37%
关联方组合	109,450.00	0.17%	0.00	0%	109,300.00	0.15%		
组合小计	54,859,660.60	87.63%	16,815,053.61	30.65%	64,994,365.99	89.35%	13,863,899.80	21.33%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,744,002.72	12.37%	7,744,002.72	100%	7,744,002.72	10.65%	7,744,002.72	100%
合计	62,603,663.32	--	24,559,056.33	--	72,738,368.71	--	21,607,902.52	--

应收账款种类的说明

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	14,130,563.65	25.81%	70,652.82	20,507,243.06	31.61%	102,536.22
1 年以内小	14,130,563.65	25.81%	70,652.82	20,507,243.06	31.61%	102,536.22

计						
1 至 2 年	14,317,525.52	26.15%	1,145,402.04	25,951,568.16	40%	2,076,125.45
2 至 3 年	8,704,263.68	15.9%	1,740,852.74	2,049,840.87	3.16%	409,968.17
3 年以上	17,597,857.75	32.14%	13,858,146.01	16,376,413.90	25.23%	11,275,269.96
3 至 4 年	2,813,996.25	5.14%	1,406,998.13	2,809,453.00	4.33%	1,404,726.50
4 至 5 年	4,665,427.22	8.52%	2,332,713.60	7,172,249.88	11.05%	3,475,832.44
5 年以上	10,118,434.28	18.48%	10,118,434.28	6,394,711.02	9.85%	6,394,711.02
合计	54,750,210.60	--	16,815,053.61	64,885,065.99	--	13,863,899.80

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
个别计提	7,744,002.72	7,744,002.72	100%	无法收回
合计	7,744,002.72	7,744,002.72	--	--

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

（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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(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(%)
神州数码(中国)有限公司	非关联方	11,537,452.41	1年以内、1-2年	18.43%
成都翰文讯信息技术有限公司	非关联方	5,018,340.00	1-2年	8.02%
北京前进先锋科技发展有限公司	非关联方	4,389,246.56	1-2年	7.01%
成都斯维琪信息技术有限公司	非关联方	3,842,070.00	1-2年	6.14%
青海天乾信息技术有限公司	非关联方	2,769,313.40	1年以内、4-5年、5年以上	4.42%
合计	--	27,556,422.37	--	44.02%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京启明星辰信息安全技术有限公司	二级子公司	109,450.00	0.17%
合计	--	109,450.00	0.17%

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	744,421.40	0.22%	531,260.78	71.37%	955,224.40	0.33%	597,700.03	62.57%
关联方组合	331,948,659.84	99.72%	0.00	0%	289,913,069.22	99.6%		
组合小计	332,693,081.24	99.94%	531,260.78	0.16%	290,868,293.62	99.93%	597,700.03	0.21%

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	0.06%	200,000.00	100%	200,000.00	0.07%	200,000.00	100%
合计	332,893,081.24	--	731,260.78	--	291,068,293.62	--	797,700.03	--

其他应收款种类的说明

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	5,700.00	0.77%	28.50	4,000.00	0.42%	20.00
1 年以内小计	5,700.00	0.77%	28.50	4,000.00	0.42%	20.00
1 至 2 年	100,000.00	13.43%	8,000.00	238,200.40	24.94%	19,056.03
2 至 3 年	144,361.40	19.39%	28,872.28	143,000.00	14.97%	28,600.00
3 年以上	494,360.00	66.41%	494,360.00	570,024.00	59.67%	550,024.00
3 至 4 年	0.00	0%				
4 至 5 年		0%		40,000.00	4.19%	20,000.00
5 年以上	494,360.00	66.41%	494,360.00	530,024.00	55.48%	530,024.00
合计	744,421.40	--	531,260.78	955,224.40	--	597,700.03

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
个别计提	200,000.00	200,000.00	100%	无法收回
合计	200,000.00	200,000.00	--	--

(2) 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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(3) 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(%)
启明星辰信息安全投资有限公司	一级子公司	225,544,661.68	1 年以内	67.76%
北京启明星辰信息安全技术有限公司	二级子公司	106,362,475.77	1 年以内	31.95%
四川阳光电力招标有限责任公司	非关联方	270,000.00	5 年以上	0.08%
河南省公安厅	非关联方	200,000.00	5 年以上	0.06%
国际基础地理信息中心	非关联方	100,000.00	1-2 年	0.03%
合计	--	332,477,137.45	--	99.88%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
启明星辰信息安全投资有限公司	子公司	225,544,661.68	67.76%
北京启明星辰信息安全技术有限公司	子公司	106,362,475.77	31.95%
企业管理（上海）有限公司	子公司	41,522.39	0.01%
合计	--	331,948,659.84	99.72%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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%				

公司											
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	1,727,486.59	-80,527.23	1,646,959.36	50%	50%				
深圳市大 成天下信 息技术有 限公司	权益法	6,500,000.00	5,815,195.86	-1,010,251.22	4,804,944.64	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	--	423,560,000.00	421,102,682.45	-1,090,778.45	420,011,904.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,336,287.04	3,087,300.12
其他业务收入	9,722,264.22	10,390,562.13
合计	12,058,551.26	13,477,862.25
营业成本	3,942,727.93	3,651,233.76

(2) 主营业务（分行业）

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	2,336,287.04	529,016.33	3,087,300.12	1,695,537.99
合计	2,336,287.04	529,016.33	3,087,300.12	1,695,537.99

(3) 主营业务（分产品）

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				
安全网关	171,926.36	75,468.09	348,237.64	314,643.87
安全检测	486,916.50	124,862.39	427,127.15	273,747.81
平台工具	489,243.96	108,968.73	599,507.23	176,923.06
安全服务	1,187,943.81	219,717.12	1,683,751.56	930,223.25
硬件及其他	256.41	0.00	28,676.54	0.00
合计	2,336,287.04	529,016.33	3,087,300.12	1,695,537.99

(4) 主营业务（分地区）

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	1,256,963.15	437,124.17	1,574,714.47	1,198,500.61
华北	754,285.21	32,134.26	560,915.46	223,830.35
华东	11,190.13	6,336.45	323,384.81	33,756.96
华南	291,688.26	47,085.00	224,089.17	141,162.44
东北	0.00	0.00	39,843.15	6,227.81
西北	22,160.29	6,336.45	185,078.90	22,846.19
华中	0.00	0.00	179,274.16	69,213.63
合计	2,336,287.04	529,016.33	3,087,300.12	1,695,537.99

(5) 公司来自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(%)
北京启明星辰信息安全技术有限公司	3,687,674.87	30.58%
北京网御星云信息技术有限公司	1,075,013.29	8.91%
北京新汉电脑有限公司	1,038,380.80	8.61%
四川省公安厅	1,026,962.27	8.52%
北京天威诚信电子商务服务有限公司	880,307.09	7.3%

合计	7,708,338.32	63.92%
----	--------------	--------

营业收入的说明

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
权益法核算的长期股权投资收益	-1,090,778.45	-929,496.46
合计	-1,090,778.45	-929,496.46

(2) 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	-80,527.23	-330,570.27	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	-1,010,251.22	-598,926.19	被投资单位净利润的减少
合计	-1,090,778.45	-929,496.46	--

投资收益的说明

本公司投资收益汇回无重大限制。

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	-760,112.96	-4,034,478.36
加：资产减值准备	2,891,947.28	2,510,788.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,269,301.12	3,761,822.37
无形资产摊销	1,336,386.68	3,836,014.97
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）	89,525.76	235,770.76
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	
投资损失（收益以“-”号填列）	1,090,778.45	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-188,793.22	-558,847.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	120,550.89	658,418.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,592,590.82	14,872,953.51

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,126,581.86	24,883,082.04
经营活动产生的现金流量净额	-27,869,588.68	46,165,525.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	151,992,321.33	194,343,741.62
减：现金的期初余额	185,847,720.35	169,445,729.49
现金及现金等价物净增加额	-33,855,399.02	24,898,012.13

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-542,243.80	
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）	4,378,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	131,021.86	
减：所得税影响额	595,150.39	
合计	3,372,127.67	--

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

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-41,055,095.47	-27,727,024.57	1,165,816,577.07	1,227,627,839.24
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-41,055,095.47	-27,727,024.57	1,165,816,577.07	1,227,627,839.24
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、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	-3.41%	-0.2	-0.2
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.69%	-0.21	-0.21

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债表：

(1) 应收票据2013年6月30日期末数为5,488,590.25元，较年初数增加766.48%，其主要原因是：报告期末收到的未到期银行承兑汇票增加所致。

(2) 应收利息2013年6月30日期末数为2,050,894.30元，较年初数增加965.95%，其主要原因是：报告期内定期存款增加所致。

(3) 其他应收款2013年6月30日期末数为21,388,675.55元，较年初数增加35.89%，其主要原因是：报告期末经营产生的其他应收款增加（如投标保证金、履约保证金等）。

(4) 在建工程2013年6月30日期末数为177,194.04元，较年初数减少75.28%，其主要原因是：报告期末部分在建工程达到预定可使用状态转入固定资产所致。

(5) 开发支出2013年6月30日期末数为28,125,551.86元，较年初数增加99.64%，其主要原因是：报告期末开发费用资本化形成的开发支出增加所致。

(6) 递延所得税资产2013年6月30日期末数为29,204,172.28元，较年初数增加54.35%，其主要原因是：报告期末可抵扣暂时性差异增加所致。

(7) 应交税费2013年6月30日期末数为29,751,003.98元，较年初数减少52.67%，其主要原因是：报告期末缴纳上年计提的增值税、所得税及营业税等所致。

(8) 应付股利2013年6月30日期末数为20,756,166.70元，较年初数增加641.12%，其主要原因是：报告期末应支付现金分红增加所致。

(9) 其他非流动负债2013年6月30日期末数为3,918,333.32元，较年初数减少41.15%，其主要原因是：报告期末政府补助按项目执行期确认损益所致。

2、利润表：

(1) 营业收入2013年1-6月发生数为291,461,857.37元，较上年同期发生数增加82.85%，其主要原因是：报告期内并表因素及业务增长使得营业收入较上年同期增加所致。

(2) 营业成本2013年1-6月发生数为97,014,788.84元，较上年同期发生数增加40.98%，其主要原因是：报告期内并表因素及业务增长使得营业成本与上年同期比较增加所致。

(3) 销售费用2013年1-6月发生数为157,066,412.79元，较上年同期发生数增加95.72%，其主要原因是：报告期内并表因素及同比人员增加所致。

(4) 管理费用2013年1-6月发生数为113,157,287.97元,较上年同期发生数增加112.40%,其主要原因是:报告期内并表因素及同比人员增加所致。

(5) 资产减值损失2013年1-6月发生数为8,560,006.68元,较上年同期发生数增加129.88%,其主要原因是:报告期内并表因素及应收账款坏账准备增加所致。

(6) 投资收益2013年1-6月发生数为-7,303,891.36元,较上年同期发生数减少306.01%,其主要原因是:报告期内联营企业亏损增加所致。

(7) 营业外收入2013年1-6月发生数为36,450,394.51元,较上年同期发生数增加139.89%,其主要原因是:报告期内并表因素及收到增值税退税款增加所致。

(8) 营业外支出2013年1-6月发生数为542,459.44元,较上年同期发生数减少83.02%,其主要原因是:上年同期对外捐赠所致。其中:非流动资产处置损失542,243.80元,较上年同期发生数增加84.40%,其主要原因是:报告期内固定资产处置损失增加所致。

(9) 所得税费用2013年1-6月发生数为-15,552,252.91元,较上年同期发生数减少107.47%,其主要原因是:报告期内并表因素及递延所得税、当期所得税减少所致。

3、现金流量表:

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金2013年1-6月发生数为316,891,403.96元,较上年同期发生数增加86.59%,其主要原因是:报告期内并表因素及业务增长使得销售回款增加所致。

(2) 收到的税费返还2013年1-6月发生数为32,831,031.68元,较上年同期发生数增加200.71%,其主要原因是:报告期内并表因素及收到增值税退税款增加所致。

(3) 支付给职工以及为职工支付的现金2013年1-6月发生数为184,761,318.36元,较上年同期发生数增加87.80%,其主要原因是:报告期内并表因素及同比人员增加所致。

(4) 支付的各项税费2013年1-6月发生数为59,252,248.98元,较上年同期发生数增加60.53%,其主要原因是:报告期内并表因素及支付税费较上年同期增加所致。

(5) 支付其他与经营活动有关的现金2013年1-6月发生数为99,630,981.02元,较上年同期发生数增加113.27%,其主要原因是:报告期内并表因素及支付的投标保证金等增加。

(6) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额2013年1-6月发生数为5,233.00元,较上年同期发生数增加4,203.00元,同比增加408.06%,其主要原因是:报告期内处置固定资产等收到的现金增加。

(7) 支付其他与投资活动有关的现金2013年1-6月发生数为0元,较上年同期发生数减少3,000,000.00元,同比减少100.00%,其主要原因是:上年同期支付与重组相关的费用所致。

(8) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金2013年1-6月发生数为2,800,642.04元,较上年同期发生数减少82.03%,其主要原因是:报告期内支付的现金股利较上年同期减少所致。

第九节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

北京启明星辰信息技术股份有限公司

法定代表人：王佳

2013年08月15日