



北京启明星辰信息技术股份有限公司

Beijing Venustech Inc.

2012 年半年度财务报告

(未经审计)

二零一二年八月

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

 是 否 不适用**(二) 财务报表**

是否需要合并报表：

 是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京启明星辰信息技术股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		431,961,366.22	583,038,912.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		3,107,288.53	75,096.00
应收账款		259,876,662.52	261,361,719.31
预付款项		26,090,850.57	12,509,605.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,949,164.06	1,678,042.97
应收股利			
其他应收款		9,718,172.70	8,056,808.33
买入返售金融资产			
存货		41,405,002.33	28,957,196.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		774,108,506.93	895,677,380.84
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		42,264,310.16	26,803,455.65
投资性房地产			

固定资产		237,134,622.06	240,132,530.00
在建工程		2,418,948.04	1,679,229.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		50,078,116.71	51,566,088.25
开发支出		15,793,097.26	6,898,443.84
商誉		1,255,295.82	1,255,295.82
长期待摊费用			
递延所得税资产		21,121,413.17	11,890,327.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		370,065,803.22	340,225,369.92
资产总计		1,144,174,310.15	1,235,902,750.76
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		63,161,915.17	79,170,196.86
预收款项		38,617,396.30	45,344,665.50
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		13,989,131.20	11,739,937.31
应交税费		16,797,115.03	37,567,704.75
应付利息			
应付股利		3,111,824.60	0.00
其他应付款		12,776,462.50	16,714,709.52
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		148,453,844.80	190,537,213.94
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			

递延所得税负债			
其他非流动负债		2,564,583.32	4,535,833.33
非流动负债合计		2,564,583.32	4,535,833.33
负债合计		151,018,428.12	195,073,047.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		197,518,246.00	197,518,246.00
资本公积		530,157,986.85	530,157,986.85
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		20,163,651.71	20,163,651.71
一般风险准备			
未分配利润		244,529,549.70	292,008,398.87
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		992,369,434.26	1,039,848,283.43
少数股东权益		786,447.77	981,420.06
所有者权益（或股东权益）合计		993,155,882.03	1,040,829,703.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,144,174,310.15	1,235,902,750.76

法定代表人：王佳
 构负责人：赵剑

主管会计工作负责人：张媛

会计机

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		194,371,485.63	169,473,403.72
交易性金融资产			
应收票据		3,107,288.53	
应收账款		59,338,380.30	81,143,439.69
预付款项		6,272,661.86	538,432.81
应收利息		554,019.25	1,493,140.31
应收股利			
其他应收款		171,666,383.37	171,889,298.18
存货		1,919,911.21	2,544,900.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		437,230,130.15	427,082,615.18
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资		420,600,205.64	421,529,702.10
投资性房地产			
固定资产		137,593,256.03	141,192,902.26
在建工程		1,661,420.04	1,490,958.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		7,185,362.87	9,771,284.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,425,132.44	4,866,285.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		572,465,377.02	578,851,131.71
资产总计		1,009,695,507.17	1,005,933,746.89
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		7,363,156.51	19,259,427.46
预收款项		11,095,640.75	15,387,829.95
应付职工薪酬		443,793.73	522,934.74
应交税费		5,254,368.74	5,398,493.79
应付利息			
应付股利		3,111,824.60	
其他应付款		46,089,471.80	5,241,506.95
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		73,358,256.13	45,810,192.89
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		73,358,256.13	45,810,192.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		197,518,246.00	197,518,246.00
资本公积		543,556,093.89	543,556,093.89

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		20,163,651.71	20,163,651.71
一般风险准备			
未分配利润		175,099,259.44	198,885,562.40
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		936,337,251.04	960,123,554.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,009,695,507.17	1,005,933,746.89

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		159,401,839.76	114,461,231.87
其中：营业收入		159,401,839.76	114,461,231.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		205,021,859.29	153,852,468.71
其中：营业成本		68,813,152.06	36,686,493.28
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		3,421,322.64	2,725,690.98
销售费用		80,250,223.24	65,851,540.30
管理费用		53,276,489.96	50,586,017.86
财务费用		-4,462,940.85	-4,980,185.82
资产减值损失		3,723,612.24	2,982,912.11
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,798,952.49	-1,008,156.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,798,952.49	-1,008,156.12
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-47,418,972.02	-40,399,392.96
加：营业外收入		15,194,812.53	13,101,963.04
减：营业外支出		3,194,055.01	447,377.37
其中：非流动资产处置损失		294,055.01	24,904.14

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

法定代表人：王佳
 机构负责人：赵剑

主管会计工作负责人：张媛

会计机

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		13,477,862.25	19,917,841.29
减：营业成本		3,651,233.76	5,583,953.95
营业税金及附加		727,543.34	735,400.82
销售费用		3,234,641.97	12,841,113.53
管理费用		4,720,124.73	12,567,074.96
财务费用		-1,385,640.23	-2,142,594.97
资产减值损失		2,510,788.76	1,246,191.87
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		-929,496.46	17,968,018.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-929,496.46	-1,008,156.12
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-910,326.54	7,054,719.57
加：营业外收入		326,040.34	751,213.58
减：营业外支出		2,235,770.76	21,098.98
其中：非流动资产处置损失		235,770.76	7,873.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,820,056.96	7,784,834.17
减：所得税费用		1,214,421.40	1,074,440.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,034,478.36	6,710,393.35
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-4,034,478.36	6,710,393.35

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	169,835,244.23	103,929,751.12
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	10,917,920.95	10,590,350.65
收到其他与经营活动有关的现金	14,833,274.68	13,481,763.19
经营活动现金流入小计	195,586,439.86	128,001,864.96
购买商品、接受劳务支付的现金	99,942,216.02	61,666,596.44
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	98,384,401.13	83,781,005.82
支付的各项税费	36,911,346.82	33,007,624.32
支付其他与经营活动有关的现金	46,716,218.78	42,824,531.02
经营活动现金流出小计	281,954,182.75	221,279,757.60
经营活动产生的现金流量净额	-86,367,742.89	-93,277,892.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,030.00	5,950.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,030.00	5,950.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,752,708.96	107,288,166.12

投资支付的现金	17,259,807.00	18,356,331.22
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,000,000.00	2,000,000.00
投资活动现金流出小计	47,012,515.96	127,644,497.34
投资活动产生的现金流量净额	-47,011,485.96	-127,638,547.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		5,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,587,909.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	15,587,909.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	-15,587,909.00	5,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-148,967,137.85	-215,916,439.98
加：期初现金及现金等价物余额	577,044,248.76	703,727,200.00
六、期末现金及现金等价物余额	428,077,110.91	487,810,760.02

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	25,621,646.85	16,523,672.52
收到的税费返还	68,639.98	572,311.39
收到其他与经营活动有关的现金	34,185,849.67	6,087,499.96
经营活动现金流入小计	59,876,136.50	23,183,483.87
购买商品、接受劳务支付的现金	1,825,127.68	3,539,800.55
支付给职工以及为职工支付的现金	1,498,180.88	7,412,794.16
支付的各项税费	4,912,257.90	3,076,340.50
支付其他与经营活动有关的现金	5,475,045.02	42,910,843.27
经营活动现金流出小计	13,710,611.48	56,939,778.48
经营活动产生的现金流量净额	46,165,525.02	-33,756,294.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的		2,250.00

现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	2,250.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,679,603.89	1,620,581.16
投资支付的现金		89,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,000,000.00	2,000,000.00
投资活动现金流出小计	5,679,603.89	92,820,581.16
投资活动产生的现金流量净额	-5,679,603.89	-92,818,331.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,587,909.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	15,587,909.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	-15,587,909.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	24,898,012.13	-126,574,625.77
加：期初现金及现金等价物余额	169,445,729.49	355,165,101.38
六、期末现金及现金等价物余额	194,343,741.62	228,590,475.61

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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

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		
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-19,751,824.60			-19,751,824.60
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	197,518,246.00	530,157,986.85			20,163,651.71		244,529,549.70		786,447.77	993,155,882.03

上年金额

单位：元

项目	上年金额		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计

	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	98,759,123.00	642,315,216.89			18,485,757.70		232,680,655.69		2,467,793.63	994,708,546.91
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	98,759,123.00	642,315,216.89			18,485,757.70		232,680,655.69		2,467,793.63	994,708,546.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-13,398,107.04					-23,491,692.26		-2,467,793.63	-39,357,592.93
（一）净利润							-23,491,692.26		-709,569.45	-24,201,261.71
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-23,491,692.26		-709,569.45	-24,201,261.71
（三）所有者投入和减少资本	0.00	-13,398,107.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,758,224.18	-15,156,331.22
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-13,398,107.04							-1,758,224.18	-15,156,331.22
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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		
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	98,759,123.00	628,917,109.85			18,485,757.70		209,188,963.43		0.00	955,350,953.98

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
二、本年年初余额	197,518,246.00	543,556,093.89			20,163,651.71		198,885,562.40	960,123,554.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-23,786,302.96	-23,786,302.96
（一）净利润							-4,034,478.36	-4,034,478.36
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-4,034,478.36	-4,034,478.36
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-19,751,824.60	-19,751,824.60
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-19,751,824.60	-19,751,824.60
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（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

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
					1			

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	98,759,123.00	642,315,216.89			18,485,757.70		183,784,516.29	943,344,613.88
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	98,759,123.00	642,315,216.89			18,485,757.70		183,784,516.29	943,344,613.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							6,710,393.35	6,710,393.35
（一）净利润							6,710,393.35	6,710,393.35
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							6,710,393.35	6,710,393.35
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	98,759,123.00	642,315,216.89	0.00	0.00	18,485,757.70	0.00	190,494,909.64	950,055,007.23

（三）公司基本情况

1. 公司历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2. 公司主营业务

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

(1) 安全产品

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

(2) 安全服务

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

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

3. 公司的经营范围

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

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

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

2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本公司2012年6月30日的财务状况及2012年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值

份额的，其差额计入当期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

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

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

9、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

注：按具体组合的名称，分别填写确定组合的依据和采用的坏账准备计提方法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0.5%	0.5%

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。客观证据如下：A. 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；B. 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

坏账准备的计提方法：

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

10、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价

准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

11、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6、（1）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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

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

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的可收回金额。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状

态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(5) 其他说明

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

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

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

13、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

15、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

公司研究阶段和开发阶段的判断

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

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

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

项目开发支出的归集方法

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

① 威胁检测、安全网关、应用监管、安全工具项目开发支出的归集

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

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

PMC 的开发部门即为对应各4 大产品的部门，可以直接取得其人力费归集至4 大产品的开发支出
②安全管理平台（SOC）类项目开发支出的归集

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

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

16、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入的确认原则

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

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

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

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

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

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

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

17、政府补助

（1）类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

18、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

19、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

① 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

② 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

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

20、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

21、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

22、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

重大会计判断和估计

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

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

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

（1）收入确认

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

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

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

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对于存货因市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、产品技术更新换代、滞销的存货等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑存货在库状态和库龄、产品的技术更新换代、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

（5）折旧和摊销

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

(6) 开发支出

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

(7) 递延所得税资产

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

(8) 所得税

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

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	除本公司之子公司上海启明星辰信息技术有限公司适用 6% 税率外（营改增试点），本公司及本公司之子公司、分公司均按照应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、6%
消费税	不适用	
营业税	除本公司之子公司上海启明星辰信息技术有限公司已执行营改增外，本公司及本公司之子公司、分公司均按应税营业额的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	除本公司之子公司上海启明星辰信息技术有限公司按照应缴纳流转税额的 1% 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%
教育费附加	按照应缴纳流转税额的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按照应缴纳流转税额的 2% 计缴。	2%
房产税	本公司房产税以房产余值（原值减除 30%）为计税依据，适用税率为 1.2%；本公司之子公司启明星辰企业管理（上海）有限公司自用部分房产的房产税以房产余值（原值减除 20%）为计税依据，	1.2%、12%

	适用税率为 1.2%，出租部分房产的房产税按出租收入为计税依据，适用税率为 12%。	
--	--	--

2、税收优惠及批文

一、增值税

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

二、营业税

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

三、企业所得税

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

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

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

3、其他说明

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

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
启明星辰信息安全投资有限公司	全资子公司	北京	项目投资、投资管理	327,080,000.00	CNY	项目投资；投资管理；投资咨询；企业管理。	327,080,000.00		100%	100%	是			
启明星辰企业管理有限	全资子公司	北京	企业管理	86,000,000.00	CNY	企业管理	86,000,000.00		100%	100%	是			

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

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
海)有限公司	司		生产和销售, 自有房屋租赁			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)。								
北京天诚星源信息技术	二级子公司	北京	技术开发和转让	20,000,000.00	CNY	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务; 经济贸易咨询	10,200,000.00		91.23%	91.23%	是	786,447.77		

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

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广州启明星辰信息技术有限公司	三级子公司	广州	软件开发生产和销售	100,000.00	CNY	计算机软硬件及网络产品的研究、开发、设计、安装、技术服务；电子产品、通讯设备、家用电器的技术	16,207,331.22		100%	100%	是			

						开发及销 售。								
--	--	--	--	--	--	------------	--	--	--	--	--	--	--	--

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	31,289.68	--	--	34,881.06
人民币	--	--	31,289.68	--	--	34,881.06
银行存款:	--	--	428,045,821.23	--	--	577,009,367.70
人民币	--	--	428,030,136.93	--	--	576,993,746.89
USD	2,479.77	6.3249	15,684.30	2,479.14	6.3009	15,620.81
其他货币资金:	--	--	3,884,255.31	--	--	5,994,663.63
人民币	--	--	3,884,255.31	--	--	5,994,663.63
合计	--	--	431,961,366.22	--	--	583,038,912.39

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

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

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

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

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

无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况。

无已经背书给其他方但尚未到期的票据情况。

无已贴现或质押的商业承兑票据情况。

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

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

(2) 逾期利息。

无

(3) 应收利息的说明

截至2012年6月30日，定期存款余额为216,351,532.30元。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数		
	账面余额		坏账准备	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	212,593,359.57	76.72%	1,047,879.60	229,866,268.06	83.48%	1,149,821.35	
1 年以内小计	212,593,359.57	76.72%	1,047,879.60	229,866,268.06	83.48%	1,149,821.35	

1 至 2 年	35,569,243.01	12.84%	2,831,499.44	18,668,973.61	6.78%	1,493,517.89
2 至 3 年	10,349,277.12	3.73%	2,069,855.42	10,641,353.19	3.86%	2,128,270.64
3 年以上	18,609,296.16	6.71%	11,295,278.88	16,209,324.24	5.88%	9,252,589.91
3 至 4 年	5,996,465.32	2.16%	2,670,205.16	8,593,441.37	3.12%	4,296,720.68
4 至 5 年	7,263,834.25	2.62%	3,046,917.13	5,320,027.28	1.93%	2,660,013.64
5 年以上	5,348,996.59	1.93%	5,578,156.59	2,295,855.59	0.83%	2,295,855.59
合计	277,121,175.86	--	17,244,513.34	275,385,919.10	--	14,024,199.79

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

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

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
北京鑫海睿杰科技有限公司	非关联方	11,128,598.00	1 年以内	3.99%
国家某单位	非关联方	9,276,432.43	1 年以内	3.32%
北京前进先锋科技发展有限公司	非关联方	7,183,925.53	1 年以内, 1-2 年	2.57%
北京国电通网络技术有限公司	非关联方	6,203,936.46	1 年以内	2.22%
成都斯维琪信息技术有限公司	非关联方	5,258,910.00	1 年以内	1.88%

合计	--	39,051,802.42	--	13.98%
----	----	---------------	----	--------

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末	期初
----	----	----

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

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

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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

(7) 其他应收关联方账款情况。

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况。

无

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

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	20,485,919.89	78.52%	8,444,679.34	67.5%
1 至 2 年	4,399,999.77	16.86%	3,267,023.73	26.12%
2 至 3 年	407,028.80	1.56%	305,271.60	2.44%
3 年以上	797,902.11	3.06%	492,630.51	3.94%
合计	26,090,850.57	--	12,509,605.18	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

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

预付款项主要单位的说明：

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

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

□ 适用 √ 不适用

7 存货

(1) 存货分类

单位：元

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

原材料	276,449.75	54,798.73			331,248.48
在产品	63,752.25		30,350.32		33,401.93
库存商品	479,197.69	434,043.24		69,820.42	843,420.51
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	819,399.69	488,841.97	30,350.32	69,820.42	1,208,070.92

(3) 存货跌价准备情况

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

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
北京国信天辰信息安全科技有限公司	有限责任公司	北京	吴亚非	软件服务	7,000,000.00	CNY	50%	50%	4,291,389.14	2,100,115.06	2,191,274.08	3,025,014.19	-661,140.54
二、联营企业													
恒安嘉新(北京)科技有限公司	有限责任公司	北京	金红	软件服务	12,000,000.00	CNY	16.67%	16.67%	33,737,724.19	9,216,872.51	24,520,851.68	4,924,226.98	-11,009,444.26

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
限公司													
深圳市大成天下信息技术有限公司	有限责任公司	深圳	黄鑫	软件服务	1,428,600.00	CNY	30%	30%	7,381,983.44	2,713,755.59	4,668,227.85	1,069,000.61	-1,996,420.64

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

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

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	287,187,187.09	5,395,924.23		6,657,531.03	285,925,580.29
其中：房屋及建筑物	229,060,433.69				229,060,433.69
机器设备					
运输工具	1,704,477.29			201,843.00	1,502,634.29
电子设备	38,994,991.63	3,870,136.67		3,338,972.70	39,526,155.60
办公设备	6,682,216.25	472,113.84		3,116,715.33	4,037,614.76
其他设备	10,745,068.23	1,053,673.72			11,798,741.95
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	45,487,412.85	0.00	7,014,892.42	4,901,869.78	47,600,435.49
其中：房屋及建筑物	16,426,414.94		2,723,921.92		19,150,336.86
机器设备					
运输工具	1,115,225.05		71,375.10	191,750.85	994,849.30
电子设备	18,891,690.02		2,616,435.38	3,161,149.37	18,346,976.03
办公设备	4,241,977.63		259,524.08	1,548,969.56	2,952,532.15
其他设备	4,812,105.21		1,343,635.94		6,155,741.15
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	241,699,774.24	--			238,325,144.80
其中：房屋及建筑物	212,634,018.75	--			209,910,096.83
机器设备		--			
运输工具	589,252.24	--			507,784.99
电子设备	20,103,301.61	--			21,179,179.57
办公设备	2,440,238.62	--			1,085,082.61
其他设备	5,932,963.02	--			5,643,000.80
四、减值准备合计	1,567,244.24	--			1,190,522.74
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
电子设备	1,567,244.24	--			1,190,522.74
办公设备		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值	240,132,530.00	--			237,134,622.06

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
合计				
其中：房屋及建筑物	212,634,018.75	--		209,910,096.83
机器设备		--		
运输工具	589,252.24	--		507,784.99
电子设备	18,536,057.37	--		19,988,656.83
办公设备	2,440,238.62	--		1,085,082.61
其他设备	5,932,963.02	--		5,643,000.80

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

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

11、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
ERP 三期项目	987,577.00		987,577.00	450,839.00		450,839.00
大厦一层三区研发测试 间综合改造	174,194.04		174,194.04	3,732.00		3,732.00
上地六号六层办公区	180,790.00		180,790.00	35,290.00		35,290.00
专项维修项目	205,741.00		205,741.00	205,741.00		205,741.00
购入凤凰园及改造装修 工程				140,981.00		140,981.00

上地科技大厦 1 号楼改造项目	40,000.00		40,000.00	12,000.00		12,000.00
BPM 系统	830,646.00		830,646.00	830,646.00		830,646.00
合计	2,418,948.04	0.00	2,418,948.04	1,679,229.00	0.00	1,679,229.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

无

(3) 在建工程减值准备

无

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	124,240,936.50	12,208,918.65	56,000.02	136,393,855.13
非专利技术	107,647,945.99	8,847,098.65		116,495,044.64
软件	16,568,400.51	1,361,820.00	56,000.02	17,874,220.49
商标使用权	24,590.00	2,000,000.00		2,024,590.00
二、累计摊销合计	72,674,848.25	13,679,464.79	38,574.62	86,315,738.42
非专利技术	66,717,083.46	12,434,597.69		79,151,681.15
软件	5,933,174.79	1,144,867.08	38,574.62	7,039,467.25
商标使用权	24,590.00	100,000.02		124,590.02
三、无形资产账面净值合计	51,566,088.25	-1,470,546.14	17,425.40	50,078,116.71
非专利技术	40,930,862.53	-3,587,499.04		37,343,363.49
软件	10,635,225.72	216,952.92	17,425.40	10,834,753.24
商标使用权		1,899,999.98		1,899,999.98
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
非专利技术				
软件				
商标使用权				
无形资产账面价值合计	51,566,088.25	-1,470,546.14	17,425.40	50,078,116.71
非专利技术	40,930,862.53	-3,587,499.04	0.00	37,343,363.49
软件	10,635,225.72	216,952.92	17,425.40	10,834,753.24
商标使用权	0.00	1,899,999.98	0.00	1,899,999.98

本期摊销额 13,679,464.79 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
安全工具-天镜漏洞扫描系统 V6.0.5.0	2,767,700.10	1,428,027.38		4,195,727.48	0.00
泰合信息安全运营中心 V3.0.9.0	2,541,483.14	2,109,888.03		4,651,371.17	0.00
威胁检测-天清 Web 应用安全网关系统 V7.0.3.0	784,852.65	3,279,755.43			4,064,608.08
威胁检测-天阆威胁检测与智能分析系统 V7.0.3.0	804,407.95	3,543,850.09			4,348,258.04
应用监管-天玥网络安全审计系统 V6.0.10.0		2,219,548.31			2,219,548.31
无线安全-无线安全引擎 V6.0.1.0		956,457.05			956,457.05
威胁检测-天阆入侵检测与管理系统 V6.0.6.0		5,146.75			5,146.75
安全网关-天清汉马 USG 防火墙系统 V2.6.4.0 海外版		275,226.77			275,226.77
安全网关-天清入侵防御系统 V6.0.4.1		911,165.22			911,165.22
安全网关-天清入侵防御系统 V6.0.4.3		877,035.50			877,035.50
安全网关-天清汉马 USG 防火墙系统 V2.6.4.1		116,529.68			116,529.68
无线安全-无线安全引擎 V6.0.2.0		320,428.77			320,428.77
安全工具-天镜漏洞扫描系统 V6.0.5.1		417,619.66			417,619.66
安全工具-天镜弱口令扫描工具 V1.0.0.0		5,483.94			5,483.94
安全工具-天玥扫描模块 V1.0.0.0		366.29			366.29
泰合信息-TSOC3.0.20.0		43,713.66			43,713.66
泰合信息-云管控平台 3.0.30.0		366,403.73			366,403.73
电信研发-VSOC 3.0.9.2		865,105.81			865,105.81
合计	6,898,443.84	17,741,752.07	0.00	8,847,098.65	15,793,097.26

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 32.39%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 74.57%。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

13、商誉

单位：元

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

截至2012年6月30日，本公司商誉无账面价值高于可收回金额的情况。

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

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

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余
----	--------	------	------	-------

			转回	转销	额
一、坏账准备	16,961,691.86	3,410,116.30	144,995.71		20,226,812.45
二、存货跌价准备	819,399.69	488,841.97	30,350.32	69,820.42	1,208,070.92
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,567,244.24			376,721.50	1,190,522.74
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	19,348,335.79	3,898,958.27	175,346.03	446,541.92	22,625,406.11

16、应付账款

(1)

单位：元

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

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

适用 不适用

17、预收账款

(1)

单位：元

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

合计	38,617,396.30	45,344,665.50
----	---------------	---------------

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

□ 适用 √ 不适用

18、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,407,351.88	96,177,916.59	94,151,155.87	10,434,112.60
二、职工福利费	0.00	1,434,540.61	1,434,540.61	0.00
三、社会保险费	2,092,405.05	15,712,378.37	14,843,329.96	2,961,453.46
1. 基本养老保险费	1,313,126.60	9,755,651.75	9,200,139.79	1,868,638.56
2. 医疗保险费	642,701.54	4,774,871.28	4,540,577.73	876,995.09
3. 失业保险费	81,447.84	612,108.40	582,552.72	111,003.52
4. 工伤保险费	25,715.98	190,452.56	181,512.79	34,655.75
5. 生育保险费	29,413.09	379,294.38	338,546.93	70,160.54
四、住房公积金	824,144.54	5,763,052.65	6,334,528.29	252,668.90
五、辞退福利	0.00	428,401.50	322,186.50	106,215.00
六、其他	416,035.84	142,591.31	323,945.91	234,681.24
1. 工会经费和职工教育经费	416,035.84		181,354.60	234,681.24
2. 其他	0.00	142,591.31	142,591.31	0.00
合计	11,739,937.31	119,658,881.03	117,409,687.14	13,989,131.20

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 234,681.24, 非货币性福利金额 0.00, 因解除劳动关系给予补偿 106,215.00。应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴等预计 2012 年 7 月 31 日前发放完毕。

19、应交税费

单位：元

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

20、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
CEYUAN VENTURES ADVISORS HK LIMITED	44,255.20	0.00	
CEYUAN VENTURES HK LIMITED	809,440.00		
DEMETRIOS JAMES	105,369.60		
KPCB VT HOLDINGS LIMITED	2,047,390.20		
SANFORD RICHARD	105,369.60		
合计	3,111,824.60	0.00	--

21、其他应付款

(1)

单位：元

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

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

22、其他非流动负债

单位：元

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

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

23、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	197,518,246					0	197,518,246

24、资本公积

单位：元

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

25、盈余公积

单位：元

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

26、未分配利润

单位：元

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

未分配利润说明：

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

27、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

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

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

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

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

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

28、营业税金及附加

单位：元

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

29、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

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

投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-1,798,952.49	-1,008,156.12

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

30、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,265,120.59	2,525,786.08
二、存货跌价损失	458,491.65	457,126.03
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,723,612.24	2,982,912.11

31、营业外收入

(1)

单位：元

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

(2) 政府补助明细

单位：元

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

32、营业外支出

单位：元

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

33、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,734,868.17	118,155.36
递延所得税调整	-9,231,085.81	-3,661,700.94
合计	-7,496,217.64	-3,543,545.58

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	-27,727,024.57	-23,491,692.26
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	493,138.38	1,698,743.21
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-28,220,162.95	-25,190,435.47
年初股份总数	4	197,518,246.00	98,759,123.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-	
发行新股或债转股等增加股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-	-
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6\times7\div 10-8\times9\div 10$	197,518,246.00	98,759,123.00
基本每股收益（I）	12=1÷11	-0.14	-0.12*
基本每股收益（II）	13=3÷11	-0.14	-0.13*
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	-	-
所得税率	15	见附注(五)、税项	见附注(五)、税项
转换费用	16	-	-
认股权证、期权行权增加股份数	17	-	-

稀释每股收益 (I)	$18=[1+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	-0.14	-0.12
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	-0.14	-0.13

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

35、其他综合收益

无

36、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

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

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

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

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-27,921,996.86	-24,201,261.71
加：资产减值准备	3,723,612.24	2,982,912.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,014,892.42	5,146,208.60
无形资产摊销	13,679,464.79	12,228,410.91
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	294,055.01	24,151.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	7,312.50
投资损失（收益以“-”号填列）	1,798,952.49	1,008,156.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,231,085.81	-3,583,115.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-78,585.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,836,476.90	-3,835,429.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,060,866.59	-14,996,328.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-45,828,293.68	-67,980,323.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-86,367,742.89	-93,277,892.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

补充资料	本期金额	上期金额
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	428,077,110.91	487,810,760.02
减: 现金的期初余额	577,044,248.76	703,727,200.00
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-148,967,137.85	-215,916,439.98

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

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

(八) 资产证券化业务的会计处理

无

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 元

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

	人									
--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

注：王佳与严立系夫妻关系。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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	CNY	100%	100%	56362659-2
启明星辰企业管理有限公司	控股子公司	有限责任	北京	王佳	企业管理	86,000,000.00	CNY	100%	100%	56951813-8
北京启明星辰信息安全技术有限公司	控股子公司	有限责任	北京	王佳	软件开发生产和销售	295,000,000.00	CNY	100%	100%	80201155-3
启明星辰企业管理(上海)有限公司	控股子公司	一人有限责任	上海	严立	软件开发生产和销售、房屋租赁	85,000,000.00	CNY	100%	100%	57076539-8
北京天诚星源信息技术有限公司	控股子公司	其他有限责任	北京	严立	软件开发生产和销售	20,000,000.00	CNY	91.23%	91.23%	58443161-2
上海启明星辰信息技术有限公司	控股子公司	一人有限责任	上海	王佳	软件开发生产和销售	10,000,000.00	CNY	100%	100%	63179337-7
广州启明星辰信息技术有限公司	控股子公司	有限责任	广州	严立	软件开发生产和销售	100,000.00	CNY	100%	100%	67180358-4

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

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

4、本企业的其他关联方情况

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

本企业的其他关联方情况的说明

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

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

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

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

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

公司应付关联方款项

单位：元

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

(十一) 或有事项**1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

1、本公司与深圳市大成天下信息技术有限公司（以下简称“大成天下”）及其原股东黄鑫等3名自然人于2009年1月16日签订《增资协议》，约定本公司出资900万元对深圳市大成天下信息技术有限公司进行增资。2012年3月20日，本公司与大成天下签署投资《协议书》，将增资额由900万元调整到600万元，截止财务报告批准报出日，上述协议约定的出资义务公司已全部履行。

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

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

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

非公开发行股份及现金购买资产事项

（1）交易背景介绍

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

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

本次非公开发行股份及现金购买资产的方案内容如下：

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

②发行股票数量

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

③现金对价

公司向自然人齐舰、刘科全合计支付人民币9,310万元，购买其合法持有的网御星云28.70%股权。其中，向齐舰支付4,748.10万元，购买其合法持有的网御星云14.64%股权；向刘科全支付4,561.90万元，购买其合法持有的网御星云14.06%股权。

（2）交易执行情况

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

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

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

公司确定对网御星云的合并报表日为2012年8月1日。

截至本财务报告批准报出日，公司本次定向增发股份的工商变更手续尚未办理完毕。

（十四）其他重要事项说明

1、为全资子公司银行综合授信提供的担保

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

2、最低租赁付款额

租赁：以后年度将支付的不可撤销经营租赁的最低租赁付款额

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

3年以上

-

合计

2,201,114.61

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	20,742,066.79	33.44 %	103,710.34	47,120,061.70	65.99 %	235,600.32

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

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

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

适用 不适用

(5) 金额较大的应收账款的性质或内容

公司期末金额较大的应收账款为应收子公司的货款。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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

2、其他应收款**(1) 其他应收款**

单位：元

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

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

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

公司期末金额较大的其他应收款均为应收子公司的往来款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	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%				
启明星辰企业管理有限公司	成本法	86,000,000.00	86,000,000.00		86,000,000.00	100%	100%				
北京国信天辰信息安全科技有限公司	权益法	3,500,000.00	1,690,382.92	-330,570.27	1,359,812.65	50%	50%				
深圳市大成天下信息技术有限公司	权益法	6,200,000.00	6,279,319.18	-598,926.19	5,680,392.99	30%	30%				
北京中海纪元数字技术发展有限公司	成本法	480,000.00	480,000.00		480,000.00	3.52%	3.52%				
合计	--	423,260,000.00	421,529,702.10	-929,496.46	420,600,205.64	--	--	--	0.00	0.00	0.00

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

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

(2) 主营业务（分行业）

 适用 不适用

单位：元

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

(3) 主营业务（分产品）

 适用 不适用

单位：元

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

(4) 主营业务（分地区）

 适用 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南	1,574,714.47	1,198,500.61	4,089,835.57	1,997,732.40
华北	560,915.46	223,830.35	2,520,979.49	1,580,847.80
华东	323,384.81	33,756.96	931,636.32	-1,260.00
华南	224,089.17	141,162.44	551,137.42	92,386.27

东北	39,843.15	6,227.81		-137.32
西北	185,078.90	22,846.19	8,333.40	-78,120.00
华中	179,274.16	69,213.63	88,347.61	146,440.34
合计	3,087,300.12	1,695,537.99	8,190,269.81	3,737,889.49

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

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

5、投资收益
(1) 投资收益明细

单位：元

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

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-4,034,478.36	6,710,393.35
加：资产减值准备	2,510,788.76	1,246,191.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,761,822.37	4,040,310.61
无形资产摊销	3,836,014.97	6,046,006.38
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	235,770.76	7,873.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	
投资损失（收益以“-”号填列）		-17,968,018.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-558,847.18	1,153,026.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-78,585.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	658,418.15	2,830,468.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,872,953.51	-26,185,025.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,883,082.04	-11,558,935.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	46,165,525.02	-33,756,294.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	194,343,741.62	228,590,475.61
减：现金的期初余额	169,445,729.49	355,165,101.38
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	24,898,012.13	-126,574,625.77

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

本公司财务报表于2012年8月22日已经公司董事会批准。