



北京启明星辰信息技术股份有限公司
2014 年度报告

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 415,123,334 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 2 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。

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)石柱君声明：保证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 | 6 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第四节 董事会报告 | 10 |
| 第五节 重要事项 | 46 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 54 |
| 第七节 优先股相关情况 | 60 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 61 |
| 第九节 公司治理 | 67 |
| 第十节 内部控制 | 72 |
| 第十一节 财务报告 | 74 |
| 第十二节 备查文件目录 | 172 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------|---|----------------------------------|
| 启明星辰、公司 | 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 |
| 书生电子 | 指 | 北京书生电子技术有限公司 |
| 合众数据 | 指 | 杭州合众数据技术有限公司 |
| 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 | 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日 |

重大风险提示

公司存在产品销售季节性风险、国家各项产业政策风险、财务管理风险、运营管理风险、重组合并的整合风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节董事会报告八、公司未来发展的展望 8.6 风险分析”。

第二节 公司简介

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 启明星辰 | 股票代码 | 002439 |
| 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 | 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 | | |
| 注册地址 | 北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 21 号楼启明星辰大厦一层 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 100193 | | |
| 办公地址 | 北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 21 号楼启明星辰大厦 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 100193 | | |
| 公司网址 | http://www.venustech.com.cn | | |
| 电子信箱 | ir_contacts@venustech.com.cn | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 姓名 | 姜朋 | 钟丹 |
| 联系地址 | 北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 21 号楼启明星辰大厦一层 | 北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 21 号楼启明星辰大厦一层 |
| 电话 | 010-82779006 | 010-82779006 |
| 传真 | 010-82779010 | 010-82779010 |
| 电子信箱 | ir_contacts@venustech.com.cn | ir_contacts@venustech.com.cn |

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

| | 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 |
|---------------------|------------------|------------|-----------------|-----------------|-----------|
| 首次注册 | 1996 年 06 月 24 日 | 北京市工商行政管理局 | 110108004648048 | 110108600482701 | 600482701 |
| 报告期末注册 | 2014 年 05 月 23 日 | 北京市工商行政管理局 | 110108004648048 | 110108600482701 | 600482701 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更 | | | | |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无变更 | | | | |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|--------------------------------|
| 会计师事务所名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 楼中海地产广场西塔 |
| 签字会计师姓名 | 刘剑华、邓登峰 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

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

| | 2014 年 | 2013 年 | 本年比上年增减 | 2012 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 1,195,652,587.63 | 948,430,136.55 | 26.07% | 727,811,480.71 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 170,366,658.53 | 122,395,519.07 | 39.19% | 73,645,974.76 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 126,285,793.81 | 107,527,792.44 | 17.44% | 59,590,301.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 368,140,438.35 | 251,894,382.71 | 46.15% | 112,676,108.71 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.41 | 0.3 | 36.67% | 0.19 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.41 | 0.3 | 36.67% | 0.19 |
| 加权平均净资产收益率 | 12.07% | 9.57% | 2.50% | 6.58% |
| | 2014 年末 | 2013 年末 | 本年末比上年末增减 | 2012 年末 |
| 总资产（元） | 2,402,105,105.26 | 1,831,920,871.95 | 31.12% | 1,581,165,633.11 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,495,512,682.20 | 1,333,777,412.90 | 12.13% | 1,227,627,839.24 |

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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2014 年金额 | 2013 年金额 | 2012 年金额 | 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） | 16,272.12 | -549,665.51 | -1,000,773.84 | |
| 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） | 42,412,962.79 | 17,641,610.19 | 20,850,184.34 | 报告期计入损益的政府补助较上年同期增长 140.41%，已确认收入占净利润比例为 23.29%，主要原因为按项目执行期确认收入较上年同期增加及并入书生电子、合众数据增加。 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | 303,378.02 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,826,147.55 | -270,911.30 | -3,115,942.79 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 15,007,826.94 | | 10,518.66 | |
| 减：所得税影响额 | 7,134,174.70 | 1,953,306.75 | 2,991,690.63 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 3,395,874.88 | | | |
| 合计 | 44,080,864.72 | 14,867,726.63 | 14,055,673.76 | -- |

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

适用 不适用

| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|------|---------------|-----------|
| 政府补助 | 51,954,187.59 | 增值税即征即退收入 |

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司的经营情况良好，业绩也实现了良好增长，全年实现营业收入11.96亿元、营业利润1.13亿元、归属于公司股东的净利润1.70亿元，分别比去年同期增长26.07%、210.34%和39.19%。业绩增长的主要原因是报告期内公司业务增长及并入北京书生电子技术有限公司与杭州合众数据技术有限公司的部分损益所致。

报告期内，公司各项业务围绕年度经营计划有序开展，并先后完成了收购书生电子与合众数据各51%的股权，公司经营和规模均获得发展和壮大。公司曾于季报公开披露对全年的业绩预测，之后发布了业绩修正公告对业绩预测进行调增，最终实际经营业绩符合业绩修正公告。

2014年2月27日，中央网络安全和信息化领导小组（以下简称“小组”）宣告成立，习近平总书记亲任组长。习总书记讲话指出，“网络安全和信息化是事关国家安全和国家发展、事关广大人民群众工作生活的重大战略问题，要从国际国内大势出发，总体布局，统筹各方，创新发展，努力把我国建设成为网络强国。”“网络安全和信息化对一个国家很多领域都是牵一发而动全身的，要认清我们面临的形势和任务，充分认识做好工作的重要性和紧迫性，因势而谋，应势而动，顺势而为。网络安全和信息化是一体之两翼、驱动之双轮，必须统一谋划、统一部署、统一推进、统一实施。做好网络安全和信息化工作，要处理好安全和发展关系，做到协调一致、齐头并进，以安全促发展、以发展促安全，努力建久安之势、成长治之业。”习总书记的讲话，安全被摆在了发展的前面。公司坚信，“小组”的成立及其各项工作的逐步展开，将对推动整个行业和公司的发展有着长远的、积极的影响。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司的经营状况良好，各项业务围绕公司年度经营计划有序开展。主营业务收入比去年同期增长26.12%，主要原因是报告期内公司业务增长及并入书生电子和合众数据部分收入所致；主营业务成本比去年同期增长16.67%，主要原因是报告期内公司随业务增长而采购成本增加及并入书生电子和合众数据部分成本所致；费用比去年同期增长19.60%，主要原因是公司业务增长，导致人员及费用增长所致。研发投入比去年同期增长34.71%，主要原因是公司研发持续投入及并入书生电子和合众数据部分费用所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司于6月宣布收购书生电子，于10月完成收购书生电子51%股权，实现并表。按计划，公司有权于2015年底再收购书生电子24%股权，于2016年底前收购书生电子剩余25%股权，最终使得书生电子成为公司100%控股子公司。报告期内，公司于9月宣布收购合众数据，于12月完成收购合众数据51%股权，实现并表。按计划，公司拟于2015年以定向发行股份方式收购合众数据剩余49%股权，最终使得合众数据成为公司100%控股子公司。

报告期内，公司于12月宣布拟以现金及发行股份方式收购安方高科电磁安全技术（北京）有限公司（以下简称“安方高科”）100%股权以及合众数据剩余49%股权，目前正在进行中。

按计划，书生电子、合众数据和安方高科将在公司的平台支撑上继续保持原有团队和品牌，独立经营，以获得更快更好的发展，从而进一步提升公司在信息安全领域的产品覆盖面，提高市场份额，增强技术储备，提升公司的综合竞争力和经营业绩。

报告期内，网御星云全年营业总收入为52816.09万元，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为8,141.33万元，

顺利完成其三年的全部业绩承诺。

| 年度 | 网御星云承诺业绩(万元) | 实际完成业绩(万元) |
|-------|--------------|------------|
| 2012年 | 2,950.00 | 4,142.35 |
| 2013年 | 3,420.00 | 6,655.40 |
| 2014年 | 3,650.00 | 8,141.33 |
| 总计 | 10,020.00 | 18,939.08 |

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

| 产品分类 | 2014年 | | 2013年 | | 同比增减 |
|-------|------------------|---------|----------------|---------|--------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 安全产品 | 925,262,692.78 | 78.81% | 687,574,531.18 | 73.86% | 34.57% |
| 安全网关 | 475,973,924.48 | 40.54% | 378,065,467.14 | 40.61% | 25.90% |
| 安全检测 | 291,373,942.29 | 24.82% | 229,289,290.10 | 24.63% | 27.08% |
| 平台工具 | 116,827,689.99 | 9.95% | 80,219,773.94 | 8.62% | 45.63% |
| 数据安全 | 41,087,136.02 | 3.50% | - | 0.00% | |
| 安全服务 | 121,063,442.45 | 10.31% | 115,353,205.23 | 12.39% | 4.95% |
| 硬件及其他 | 127,741,314.02 | 10.88% | 128,021,933.38 | 13.75% | -0.22% |
| 合计: | 1,174,067,449.25 | 100.00% | 930,949,669.79 | 100.00% | 26.12% |

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

| | |
|----------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 107,740,304.90 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 9.01% |

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1 | 客户 1 | 39,526,470.08 | 3.31% |
| 2 | 客户 2 | 19,727,007.70 | 1.65% |
| 3 | 客户 3 | 18,329,487.18 | 1.53% |
| 4 | 客户 4 | 17,142,056.59 | 1.43% |
| 5 | 客户 5 | 13,015,283.35 | 1.09% |
| 合计 | -- | 107,740,304.90 | 9.01% |

3、成本

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2014 年 | | 2013 年 | | 同比增减 |
|------|-------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 信息安全 | 其中:材料 | 291,826,292.88 | 74.00% | 237,259,507.60 | 70.20% | 23.00% |
| 信息安全 | 人工 | 70,984,773.94 | 18.00% | 60,855,836.58 | 18.00% | 16.64% |
| 信息安全 | 制造费用 | 31,548,788.43 | 8.00% | 39,891,816.40 | 11.80% | -20.91% |
| 合计: | | 394,359,855.25 | 100.00% | 338,007,160.59 | 100.00% | 16.67% |

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2014 年 | | 2013 年 | | 同比增减 |
|-------|------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 安全产品 | | 219,017,808.47 | 55.54% | 167,718,912.10 | 49.62% | 30.59% |
| | 安全网关 | 121,561,611.66 | 30.83% | 97,837,196.08 | 28.95% | 24.25% |
| | 安全检测 | 67,136,352.52 | 17.02% | 54,808,240.01 | 16.22% | 22.49% |
| | 平台工具 | 21,428,085.03 | 5.43% | 15,073,476.01 | 4.46% | 42.16% |
| | 数据安全 | 8,891,759.26 | 2.25% | | | |
| 安全服务 | | 53,474,063.17 | 13.56% | 51,339,409.89 | 15.19% | 4.16% |
| 硬件及其他 | | 121,867,983.61 | 30.90% | 118,948,838.60 | 35.19% | 2.45% |
| 合计: | | 394,359,855.25 | 100.00% | 338,007,160.59 | 100.00% | 16.67% |

说明

- 1、安全产品-平台工具主营业务成本同比增长 42.16%，主要原因为平台工具产品销售增长，相应成本增加。
- 2、安全产品-数据安全主营业务成本增加 8,891,759.26 元，主要原因为并入书生电子及合众数据部分成本增加。

公司主要供应商情况

| | |
|-----------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 146,757,076.00 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 75.03% |

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|---------------|-----------|
| 1 | 供应商 1 | 60,208,987.00 | 30.78% |
| 2 | 供应商 2 | 34,236,765.00 | 17.50% |
| 3 | 供应商 3 | 21,259,463.00 | 10.87% |
| 4 | 供应商 4 | 20,496,320.00 | 10.48% |
| 5 | 供应商 5 | 10,555,541.00 | 5.40% |

| | | | |
|----|----|----------------|--------|
| 合计 | -- | 146,757,076.00 | 75.03% |
|----|----|----------------|--------|

单一供应商采购比例超过年度采购额 30% 的，公司防范过度依赖单一供应商的风险应对措施：

- 1、公司主流硬件平台供应商都已开发了备选供应商，建立资源储备机制；
- 2、2015 年内逐步将主流平台的原供应商采购额在备选供应商中分化，改变采购额过于集中的现状，以有效降低风险。

4、费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 本年比上年增减 | 本年比上年增减幅度超过30%的原因及影响因素 |
|-------|----------------|----------------|---------|------------------------|
| 销售费用 | 369,842,090.64 | 319,312,317.07 | 15.82% | |
| 管理费用 | 280,240,684.20 | 227,807,304.89 | 23.02% | |
| 财务费用 | -3,872,529.72 | -7,446,738.30 | 48.00% | 资金主要用于购买理财产品，产生的利息收入减少 |
| 所得税费用 | 22,908,489.85 | 9,868,711.26 | 132.13% | 本年营业收入及利润增加 |

5、研发支出

| 项目 | 2014年 | 2013年 | 同比增减 |
|--------------|------------------|------------------|------------|
| 营业收入 | 1,195,652,587.63 | 948,430,136.55 | 26.07% |
| 净资产 | 1,615,997,660.65 | 1,333,777,412.90 | 21.16% |
| 研发总支出 | 224,644,988.10 | 162,062,554.95 | 38.62% |
| 研发总支出占营业收入比重 | 18.79% | 17.09% | 上升1.7个百分点 |
| 研发总支出占净资产比重 | 13.90% | 12.15% | 上升1.75个百分点 |

研发投入比去年同期增长38.62%，主要原因是公司研发持续投入及并入书生电子和合众数据部分费用所致。

6、现金流

单位：元

| 项目 | 2014年 | 2013年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|----------------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,564,261,861.04 | 1,222,897,987.34 | 27.91% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,196,121,422.69 | 971,003,604.63 | 23.18% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 368,140,438.35 | 251,894,382.71 | 46.15% |
| 投资活动现金流入小计 | 1,818,164,762.00 | 5,918.00 | 30,722,521.87% |
| 投资活动现金流出小计 | 2,513,764,832.35 | 223,949,502.66 | 1,022.47% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -695,600,070.35 | -223,943,584.66 | -210.61% |
| 筹资活动现金流出小计 | 31,250,306.05 | 23,556,808.74 | 32.66% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -31,250,306.05 | -23,556,808.74 | -32.66% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -358,709,883.22 | 4,393,521.27 | -8,264.52% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额2014年度发生数为368,140,438.35元，较上年发生数增加46.15%，其主要原因是：本年经营活动现金流入增加及并入书生电子和合众数据；

(2) 投资活动产生的现金流量净额2014年度发生数为-695,600,070.35元，较上年发生数减少210.61%，其主要原因是：本年购

买理财产品增加及并购书生电子及合众数据支付的现金增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额2014年度发生数为-31,250,306.05元，较上年发生数减少32.66%，其主要原因是：本年并入书生电子数据。

(4) 现金及现金等价物净增加额2014年度发生数为-358,709,938.05元，较上年发生数减少8,264.52%，其主要原因是：本年购买理财产品及执行投资计划支付投资款。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

主要原因为报告期内销售回款较上年同期有较大增加，应收回款及预收款均有增长。

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 | 1,174,067,449.25 | 394,359,855.25 | 66.41% | 26.12% | 16.67% | 2.72% |
| 分产品 | | | | | | |
| 安全产品 | 925,262,692.78 | 219,017,808.47 | 76.33% | 34.57% | 30.59% | 0.72% |
| 其中：安全网关 | 475,973,924.48 | 121,561,611.66 | 74.46% | 25.90% | 24.25% | 0.34% |
| 安全检测 | 291,373,942.29 | 67,136,352.52 | 76.96% | 27.08% | 22.49% | 0.86% |
| 平台工具 | 116,827,689.99 | 21,428,085.03 | 81.66% | 45.63% | 42.16% | 0.45% |
| 数据安全 | 41,087,136.02 | 8,891,759.26 | 78.36% | | | |
| 安全服务 | 121,063,442.45 | 53,474,063.17 | 55.83% | 4.95% | 4.16% | 0.34% |
| 硬件及其他 | 127,741,314.02 | 121,867,983.61 | 4.60% | -0.22% | 2.45% | -2.49% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华北 | 590,358,199.13 | 203,300,343.09 | 65.56% | 48.99% | 42.43% | 1.59% |
| 西南 | 74,590,988.17 | 16,202,029.43 | 78.28% | -25.56% | -53.13% | 12.78% |
| 华南 | 92,441,919.84 | 24,717,827.47 | 73.26% | -10.86% | -16.78% | 1.90% |
| 华东 | 152,514,635.09 | 48,174,328.77 | 68.41% | 76.18% | 126.22% | -6.99% |
| 东北 | 61,393,764.43 | 21,912,531.82 | 64.31% | 50.63% | 79.76% | -5.78% |
| 西北 | 104,170,785.23 | 43,288,085.10 | 58.45% | -19.53% | -45.48% | 19.78% |
| 华中 | 98,597,157.37 | 36,764,709.56 | 62.71% | 33.19% | 102.94% | -12.82% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

| | 2014 年末 | | 2013 年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|----------|----------------|--------|----------------|--------|---------|-------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 259,623,377.47 | 10.81% | 616,060,437.16 | 33.63% | -22.82% | 资金用于购买理财产品 |
| 应收账款 | 603,426,796.69 | 25.12% | 405,094,999.32 | 22.11% | 3.01% | 主营业务规模扩大及并入书生电子、合众数据增加。 |
| 存货 | 115,920,105.54 | 4.83% | 84,639,674.23 | 4.62% | 0.21% | 业务规模扩大存货增加 |
| 投资性房地产 | 94,747,119.79 | 3.94% | | | 3.94% | 自用的固定资产转变用途 |
| 长期股权投资 | 74,200,647.02 | 3.09% | 65,710,875.50 | 3.59% | -0.50% | 执行投资计划 |
| 固定资产 | 164,835,911.60 | 6.86% | 246,260,441.43 | 13.44% | -6.58% | 自用的固定资产转变用途 |
| 在建工程 | 41,225.00 | 0.00% | 3,000.00 | 0.00% | 0.00% | 新增在建工程 |
| 预付款项 | 26,166,138.85 | 1.09% | 14,206,212.22 | 0.78% | 0.31% | 采购规模扩大，预付款增加 |
| 其他应收款 | 47,617,142.68 | 1.98% | 20,369,994.96 | 1.11% | 0.87% | 公司并购书生电子及合众数据增加 |
| 可供出售金融资产 | 54,954,115.46 | 2.29% | 21,739,807.00 | 1.19% | 1.10% | 执行投资计划 |
| 无形资产 | 166,702,205.65 | 6.94% | 100,079,168.50 | 5.46% | 1.48% | 购入资产及并入书生电子、合众数据增加。 |
| 商誉 | 241,185,174.27 | 10.04% | 84,053,825.72 | 4.59% | 5.45% | 非同一控制下企业合并产生 |
| 长期待摊费用 | 3,315,489.38 | 0.14% | 963,290.66 | 0.05% | 0.09% | 办公场所改良装修费增加 |
| 递延所得税资产 | 45,021,325.90 | 1.87% | 25,667,741.59 | 1.40% | 0.47% | 可抵扣暂时性差异增加 |
| 其他流动资产 | 490,000,000.00 | 20.40% | 135,017,585.74 | 7.37% | 13.03% | 闲置资金购买理财产品 |

2、负债项目重大变动情况

单位：元

| | 2014 年 | | 2013 年 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--|--------|--------|--------|--------|------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |

| | | | | | | |
|---------|----------------|-------|----------------|-------|--------|---------------|
| 短期借款 | 41,350,000.00 | 1.72% | | | 1.72% | 并入合众数据增加 |
| 应付账款 | 238,131,486.73 | 9.91% | 179,882,383.91 | 9.82% | 0.09% | 业务规模扩大，采购增加 |
| 预收账款 | 215,816,632.09 | 8.98% | 124,684,198.62 | 6.81% | 2.17% | 预收客户款项增加 |
| 应交税费 | 139,192,014.04 | 5.79% | 88,330,241.72 | 4.82% | 0.97% | 营业收入及利润增加 |
| 应付职工薪酬 | 87,028,006.31 | 3.62% | 57,894,408.50 | 3.16% | 0.46% | 计提年度工资及奖金增加 |
| 其他应付款 | 29,705,977.58 | 1.24% | 22,823,776.14 | 1.25% | -0.01% | 未支付往来款增加 |
| 递延所得税负债 | 12,405,528.98 | 0.52% | 3,715,417.03 | 0.20% | 0.32% | 并入书生电子和合众数据增加 |

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
|------------|---------------|------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|
| 金融资产 | | | | | | | |
| 3.可供出售金融资产 | 21,739,807.00 | | | | 33,214,308.46 | | 54,954,115.46 |
| 金融资产小计 | 21,739,807.00 | | | | 33,214,308.46 | | 54,954,115.46 |
| 上述合计 | 21,739,807.00 | | | | 33,214,308.46 | | 54,954,115.46 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | 0.00 | | 0.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

√ 是 □ 否

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及对其经营成果和财务状况影响

根据修订后的《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定，本公司将持有的不具有控制、共同控制或重大影响且其在活跃市场中没有报价、公允价值不可计量的长期股权投资分类调整至可供出售金融资产会计科目，并进行追溯调整。

对于合并资产负债表的影响为调增2014年12月31日“可供出售金融资产”54,954,115.46元，调减“长期股权投资”54,954,115.46元；对资产负债表期初数的影响为追溯调增“可供出售金融资产”年初数21,739,807.00元，调减“长期股权投资”年初数21,739,807.00元。

五、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、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。

在安全技术研究领域，公司（1）成为了“网络安全应急技术国家工程实验室”理事单位。网络安全应急技术国家工程实验室是由国家计算机应急处理协调中心与中国电信、中国移动、启明星辰等单位共同发起，立足国家需求，突破重大关键技术，提升国家网络安全应急技术水平，提高国家应对网络安全重大问题的能力。实验室的定位是成为国家网络安全领域应用基础研究、共性关键技术和先进装备研发的创新平台、产学研合作纽带和技术辐射中心，以及人才培养与国际交流的重要基地；（2）还荣获了“CNVD2013年漏洞信息报送突出贡献单位”称号。国家信息安全漏洞共享平台（CNVD）是由国家互联网应急中心（CNCERT）联合国内重要信息系统单位、基础电信运营商、网络安全厂商、软件厂商和互联网企业建立的信息安全漏洞信息共享知识库。其主要目标即与国家政府部门、重要信息系统用户、运营商、主要安全厂商、软件厂商、科研机构、公共互联网用户等共同建立软件安全漏洞统一收集验证、预警发布及应急处置体系，切实提升我国在安全漏洞方面的整体研究水平和及时预防能力，进而提高我国信息系统及国产软件的安全性，带动国内相关安全产品的发展；（3）公司还获得了应用安全联盟颁发的会员证书。由互联网安全研究中心（国际顶级应用安全组织OWASP在中国的运营中心）牵头组建的应用安全联盟是由行业专家、应用安全厂商、应用安全行业用户的代表共同成立的认同开源安全技术以及最佳实践安全标准的非盈利组织。作为一个专业的应用安全群体，应用安全联盟致力于建立行业应用安全基准、促进行业技术交流，为厂商、用户、行业专家提供技术指导，帮助企业、用户更全面的理解应用安全知识，对应用安全产品选择做合理的判断；（4）公司还加入了中关村可信计算产业联盟。中关村可信计算产业联盟（以下简称联盟）是由中国工程院沈昌祥院士提议，中国电子信息产业集团、中国信息安全研究院、北京工业大学、中国电力科学研究院、中国金融认证中心等60家单位发起的。旨在依托联盟成员构建高效、互补、良性循环发展的可信计算产业链，打造可信计算技术发展应用的良好生态环境，推动可信计算技术、产品研发及产业化发展，提升我国IT产品的自主可控、安全可信水平。公司长期关注密码技术相关领域、可信计算领域，一直在探索变被动为主动，尝试将攻防类安全对抗技术与结构性安全(免疫)技术相融合。加入联盟后，公司将加强与联盟成员的合作，深入消化可信计算思想、体系结构，吸收其安全理念，转化到自身的网络安全产品中，尝试将产品体系转变到主动防御结合动态对抗的新模式，进行安全技术的革新。

在产品方面，公司也有多项新举措：（1）专门针对公安系统推出了天玥网络安全审计系统，可提供对应用系统和资源库的日志采集，满足公安系统的应用日志审计需求。产品由业务关联引擎（采集引擎）、审计引擎（采集中心）、审计分析中心（管理中心）三部分组成。审计分析中心和审计引擎均为专用设备，含嵌入式软件，关联引擎插件为软件形式。审计分析中心负责数据存储管理和审计策略指定，审计引擎负责审计数据的采集和处理，支持多路端口同时采集。业务关联引擎插件可部署在用户Web中间件上，提供业务用户前端操作和后台数据库的关联。审计系统可对多个Web业务系统、数据库服务器进行审计管理；（2）为了应对过渡时期的私有云服务运行的安全，公司提出了过渡时期的安全解决方案——云朵方案。云朵方案把企业私有云的安全问题分解为云朵间的安全和云朵内的安全。通过把不同安全需求的业务系统部署在不同的云朵内，降低了对云内业务流隔离的需求，而在云朵内部，通过流量牵引与虚拟机加固等办法，实现网络层面的安全过滤，同时加强业务系统自身的安全管理，如用户权限管理、业务行为审计等，实现应用层面的访问控制；（3）发布了国内首个网关级APT防御解决方案——私有云防护。私有云防护是通过一套应对已知/未知恶意代码攻击、Oday/1day漏洞等攻击的鉴别系统，与若干网关设备联动实现的，属于网关级高级安全防御解决方案。私有云防护的发布，给业界带来了高性能、高检测率、易操作、实时防御等方面高度统一的网关级APT防御解决方案；（4）公司还参与发起成立了“工业控制系统信息安全产业联

盟”，提出工业控制系统正在不断向信息化、智能化方向演进，包括相关技术由专用性向通用性演进、系统由封闭性向开放性演进、由硬系统向软系统演进。针对工业控制系统面临的风险，基于工业控制系统的安全防护理念，专门研发了工业控制系统安全隔离网闸、工业控制系统防火墙、无线入侵防御系统、工控终端安全管理系统等产品，并从安全防护、安全加固、安全监控、安全运维四个维度，提出了工业控制系统安全解决方案。

在渠道销售领域，公司签约了日本Canon IT Solutions株式会社为启明星辰安全产品代理商。Canon IT Solutions是日本知名的大型安全产品代理商，将负责在日本市场推广并销售启明星辰的全系列UTM产品。

在投资领域，公司投资设立、参股和收购了多家企业，通过各种方式进入多个技术产品领域和市场：（1）在上海自贸区设立全资子公司-上海天阗投资有限公司，充分利用上海自贸区的优惠政策优势，拓展国际业务；（2）与以色列施拉特、中关村科技创业金融服务集团、中关村科技园区海淀园创业服务中心、中关村软件园、广联达、软通动力等合伙设立北京中关村软件园中以创新发展投资中心；（3）投资参股联信摩贝，联信摩贝是国内领先的移动安全产品和服务提供商，为政府、企业提供全方位的移动安全产品与服务，帮助用户增强对移动业务安全状况的监控，同时有效保护移动设备和敏感数据安全；（4）对SK Spruce Holding Limited进行投资，从而进入WIFI、3G/4G网络安全以及企业级移动互联安全市场；（5）购买四川赛贝卡的资产，加强在信息安全领域内数据库审计、运维审计和4A等细分领域中的技术优势和市场优势，通过优质资源高效整合，扩大并加速公司在该领域的业务增长；（6）收购书生电子，书生电子是应用安全领域的领先企业，在数字签名、电子印章、文档安全等安全文档技术方面有着深厚的技术积累，主要用户集中在政府、金融、能源等重要行业；（7）收购合众数据，合众数据是专注于大数据处理技术和安全数据交换产品研发与销售的专业信息安全厂商，在大数据分析处理、边界接入、隔离交换等方面有着深厚的技术积累，主要用户集中在公安、军队、政府等重要行业用户；（8）拟收购安方高科（正在进行中），安方高科是从事电磁兼容和信息安全防护工程设计、安装及产品研发、生产的高新技术企业。公司先后为党、政、军涉密部门以及国家级实验室、产业基地、CA认证中心等建造、生产了上千套屏蔽室和上万台信息安全设备，深得用户信赖。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

| 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 |
| 129,154,762.48 | 87,450,682.50 | 48.00% |
| 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 | 50.00% |
| 深圳市大成天下信息技术有限公司 | 软件服务 | 23.81% |
| 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 | 33.44% |
| 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 | 38.22% |
| 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% |
| 北京方物软件有限公司 | 软件服务 | 5.00% |

| | | |
|---------------------------|---------------|--------|
| 南京翰海源信息技术有限公司 | 软件服务 | 10.00% |
| 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 | 4.00% |
| 上海安言信息技术有限公司 | 计算机软硬件及网络服务 | 10.00% |
| 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% |
| 杭州磐联科技有限公司 | 计算机软硬件及技术开发服务 | 10.00% |
| 联信摩贝软件（北京）有限公司 | 软件服务 | 17.59% |
| 北京中关村软件园中以创新投资发展中心（有限合伙） | 项目投资、投资管理咨询 | 6.67% |
| SK Spruce Holding Limited | 数据分析云、网络服务 | 4.99% |
| 北京永信至诚科技有限公司 | 计算机软硬件及技术服务 | 5.57% |
| 北京国保金泰信息安全技术有限公司 | 计算机软硬件及技术服务 | 8.00% |

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

| 受托人名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型 | 委托理财金额 | 起始日期 | 终止日期 | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额（如有） | 预计收益 | 报告期实际损益金额 |
|------------|------|--------|--------|--------|------------|------------|--------|------------|--------------|------|-----------|
| 北京银行股份有限公司 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 7,000 | 2013年12月19 | 2014年02月12 | 保本固定收益 | 7,000 | | 55.9 | 55.9 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|---|---|------------|-------|---------------------|---------------------|------------|-------|--|-------|-------|--|
| 公司中关村科技园 区支行 | | | | | 日 | 日 | | | | | | |
| 北京银行 股份有限公司友谊 支行 | 无 | 否 | 银行理财 产品 | 5,500 | 2013年 12月30 日 | 2014年 03月30 日 | 保本固定 收益 | 5,500 | | 54.25 | 54.25 | |
| 厦门国际 银行股份 有限公司 北京分行 | 无 | 否 | 银行理财 产品 | 1,000 | 2013年 12月31 日 | 2014年 03月01 日 | 保本浮动 收益 | 1,000 | | 10.08 | 10.08 | |
| 中国建设 银行股份 有限公司 | 无 | 否 | 银行理财 产品 | 2,000 | 2014年 01月03 日 | 2014年 04月02 日 | 保本浮动 收益 | 2,000 | | 30.58 | 30.58 | |
| 中国建设 银行股份 有限公司 | 无 | 否 | 银行理财 产品 | 2,000 | 2014年 01月03 日 | 2014年 04月02 日 | 保本浮动 收益 | 2,000 | | 30.58 | 30.58 | |
| 招商银行 股份有限 公司北京 上地支行 | 无 | 否 | 银行理财 产品 | 3,000 | 2014年 01月03 日 | 2014年 02月14 日 | 保本浮动 收益 | 3,000 | | 18.99 | 18.99 | |
| 招商银行 股份有限 公司北京 建国路支 行 | 无 | 否 | 银行理财 产品 | 5,000 | 2014年 01月03 日 | 2014年 02月14 日 | 保本浮动 收益 | 5,000 | | 31.65 | 31.65 | |
| 北京银行 股份有限 公司魏公 村支行 | 无 | 否 | 银行理财 产品 | 2,000 | 2014年 01月16 日 | 2014年 04月18 日 | 保本固定 收益 | 2,000 | | 16.64 | 16.64 | |
| 华夏银行 股份有限 公司北京 分行 | 无 | 否 | 银行理财 产品 | 3,000 | 2014年 01月21 日 | 2014年 04月21 日 | 保本浮动 收益 | 3,000 | | 33.29 | 33.29 | |
| 招商银行 股份有限 公司北京 建国路支 行 | 无 | 否 | 银行理财 产品 | 2,000 | 2014年 01月24 日 | 2014年 03月20 日 | 保本浮动 收益 | 2,000 | | 13.56 | 13.56 | |
| 北京银行 股份有限 | 无 | 否 | 银行理财 产品 | 7,000 | 2014年 02月19 | 2014年 05月20 | 保本固定 收益 | 7,000 | | 96.66 | 96.66 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|---|---|--------|--------|-------------|-------------|--------|--------|--|--|-------|-------|
| 公司友谊支行 | | | | | 日 | 日 | | | | | | |
| 北京银行股份有限公司中关村科技园区支行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 12,000 | 2014年02月19日 | 2014年05月20日 | 保本固定收益 | 12,000 | | | 165.7 | 165.7 |
| 厦门国际银行股份有限公司北京分行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 1,000 | 2014年03月07日 | 2014年04月06日 | 保本浮动收益 | 1,000 | | | 5.38 | 5.38 |
| 厦门国际银行股份有限公司北京分行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 1,000 | 2014年03月07日 | 2014年04月06日 | 保本浮动收益 | 1,000 | | | 5.38 | 5.38 |
| 中国建设银行股份有限公司上海漕河泾支行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 470 | 2014年03月14日 | 2014年06月27日 | 保本浮动收益 | 470 | | | 6.63 | 6.63 |
| 中国建设银行股份有限公司上海漕河泾支行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 100 | 2014年03月21日 | 2014年06月27日 | 保本浮动收益 | 100 | | | 1.34 | 1.34 |
| 北京银行股份有限公司友谊支行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 1,500 | 2014年03月24日 | 2014年06月11日 | 保本固定收益 | 1,500 | | | 16.23 | 16.23 |
| 北京银行股份有限公司中关村科技园区支行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 3,500 | 2014年03月24日 | 2014年06月11日 | 保本固定收益 | 3,500 | | | 37.88 | 37.88 |
| 北京银行股份有限公司友谊支行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 4,400 | 2014年04月02日 | 2014年07月02日 | 保本固定收益 | 4,400 | | | 55.95 | 55.95 |
| 厦门国际银行股份有限公司 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 2,200 | 2014年04月11日 | 2014年06月30日 | 保本浮动收益 | 2,200 | | | 26.89 | 26.89 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|---|---|------------|--------|---------------------|---------------------|------------|--------|--|-------|-------|
| 北京分行 | | | | | | | | | | | |
| 厦门国际 银行股份 有限公司 北京分行 | 无 | 否 | 银行理财 产品 | 1,000 | 2014年 04月11 日 | 2014年 06月30 日 | 保本浮动 收益 | 1,000 | | 12.22 | 12.22 |
| 北京银行 股份有限 公司友谊 支行 | 无 | 否 | 银行理财 产品 | 2,000 | 2014年 04月29 日 | 2014年 06月30 日 | 保本固定 收益 | 2,000 | | 15.63 | 15.63 |
| 北京银行 股份有限 公司友谊 支行 | 无 | 否 | 银行理财 产品 | 2,000 | 2014年 04月29 日 | 2014年 06月30 日 | 保本固定 收益 | 2,000 | | 15.63 | 15.63 |
| 上海银行 股份有限 公司漕河 泾支行 | 无 | 否 | 银行理财 产品 | 300 | 2014年 05月21 日 | 2014年 06月23 日 | 保本固定 收益 | 300 | | 1.38 | 1.38 |
| 厦门国际 银行股份 有限公司 北京分行 | 无 | 否 | 银行理财 产品 | 7,000 | 2014年 05月23 日 | 2014年 06月30 日 | 保本浮动 收益 | 7,000 | | 41.38 | 41.38 |
| 厦门国际 银行股份 有限公司 北京分行 | 无 | 否 | 银行理财 产品 | 12,000 | 2014年 05月23 日 | 2014年 06月30 日 | 保本浮动 收益 | 12,000 | | 70.93 | 70.93 |
| 北京银行 股份有限 公司中关 村科技园 区支行 | 无 | 否 | 银行理财 产品 | 3,500 | 2014年 06月11 日 | 2014年 09月30 日 | 保本固定 收益 | 3,500 | | 48.96 | 48.96 |
| 上海银行 股份有限 公司漕河 泾支行 | 无 | 否 | 银行理财 产品 | 300 | 2014年 06月25 日 | 2014年 09月24 日 | 保本固定 收益 | 300 | | 3.94 | 3.94 |
| 华夏银行 股份有限 公司北京 分行 | 无 | 否 | 银行理财 产品 | 3,000 | 2014年 06月30 日 | 2014年 12月30 日 | 保本浮动 收益 | 3,000 | | 63.17 | 63.17 |
| 北京银行 股份有限 公司友谊 | 无 | 否 | 银行理财 产品 | 4,500 | 2014年 07月01 日 | 2014年 09月30 日 | 保本固定 收益 | 4,500 | | 56.1 | 56.1 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---|---|--------|-------|-------------|-------------|--------|-------|--|-------|-------|
| 支行 | | | | | | | | | | | |
| 北京银行股份有限公司中关村科技园支行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 8,000 | 2014年07月01日 | 2014年09月30日 | 保本固定收益 | 8,000 | | 99.73 | 99.73 |
| 上海银行股份有限公司漕河泾支行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 600 | 2014年07月02日 | 2014年09月28日 | 保本固定收益 | 600 | | 7.52 | 7.52 |
| 厦门国际银行股份有限公司北京分行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 5,000 | 2014年07月02日 | 2014年09月30日 | 保本浮动收益 | 5,000 | | 70.63 | 70.63 |
| 厦门国际银行股份有限公司北京分行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 2,200 | 2014年07月03日 | 2014年08月02日 | 保本浮动收益 | 2,200 | | 9.9 | 9.9 |
| 北京银行股份有限公司友谊支行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 3,000 | 2014年07月09日 | 2014年08月01日 | 保本浮动收益 | 3,000 | | 3.85 | 3.85 |
| 北京银行股份有限公司友谊支行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 1,000 | 2014年07月18日 | 2014年08月22日 | 保本浮动收益 | 1,000 | | 1.41 | 1.41 |
| 厦门国际银行股份有限公司北京分行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 3,000 | 2014年08月01日 | 2014年09月11日 | 保本浮动收益 | 3,000 | | 17.43 | 17.43 |
| 北京银行股份有限公司友谊支行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 2,200 | 2014年08月04日 | 2014年10月16日 | 保本浮动收益 | 2,200 | | 5.01 | 5.01 |
| 上海银行股份有限公司漕河泾支行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 800 | 2014年08月06日 | 2014年11月05日 | 保本固定收益 | 800 | | 9.97 | 9.97 |
| 北京银行股份有限公司友谊支行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 500 | 2014年08月08日 | 2014年10月16日 | 保本浮动收益 | 500 | | 1.98 | 1.98 |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------|---|---|--------|-------|-------------|-------------|--------|-------|--|-------|-------|
| 支行 | | | | | | | | | | | |
| 北京银行股份有限公司友谊支行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 1,000 | 2014年08月25日 | 2014年10月13日 | 保本固定收益 | 1,000 | | 6.04 | 6.04 |
| 上海银行股份有限公司漕河泾支行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 200 | 2014年09月17日 | 2014年12月17日 | 保本固定收益 | 200 | | 2.44 | 2.44 |
| 厦门国际银行股份有限公司北京分行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 2,000 | 2014年09月17日 | 2014年10月28日 | 保本浮动收益 | 2,000 | | 11.39 | 11.39 |
| 北京银行股份有限公司中关村科技园区支行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 8,000 | 2014年09月30日 | 2014年12月29日 | 保本固定收益 | 8,000 | | 88.77 | 88.77 |
| 北京银行股份有限公司友谊支行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 4,500 | 2014年09月30日 | 2014年10月16日 | 保本浮动收益 | 4,500 | | 4.14 | 4.14 |
| 上海银行股份有限公司漕河泾支行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 1,000 | 2014年10月09日 | 2014年12月10日 | 保本固定收益 | 1,000 | | 8.27 | 8.27 |
| 厦门国际银行股份有限公司北京分行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 2,000 | 2014年10月09日 | 2014年12月19日 | 保本浮动收益 | 2,000 | | 20.12 | 20.12 |
| 北京银行股份有限公司友谊支行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 1,500 | 2014年10月10日 | 2014年10月30日 | 保本浮动收益 | 1,500 | | 1.48 | 1.48 |
| 上海银行股份有限公司漕河泾支行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 800 | 2014年10月15日 | 2014年12月17日 | 保本固定收益 | 800 | | 6.68 | 6.68 |
| 北京银行股份有限公司友谊支行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 6,000 | 2014年10月16日 | 2014年11月20日 | 保本固定收益 | 6,000 | | 25.32 | 25.32 |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------|---|---|--------|--------|-------------|-------------|--------|--------|--|--------|-------|
| 支行 | | | | | | | | | | | |
| 北京银行股份有限公司友谊支行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 9,000 | 2014年10月17日 | 2014年11月21日 | 保本浮动收益 | 9,000 | | 9.43 | 9.43 |
| 北京银行股份有限公司友谊支行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 1,000 | 2014年10月22日 | 2014年11月21日 | 保本浮动收益 | 1,000 | | 1.73 | 1.73 |
| 厦门国际银行股份有限公司北京分行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 6,500 | 2014年10月24日 | 2014年11月24日 | 保本浮动收益 | 6,500 | | 27.43 | 27.43 |
| 北京银行股份有限公司友谊支行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 8,500 | 2014年11月28日 | 2014年12月12日 | 保本浮动收益 | 8,500 | | 6.85 | 6.85 |
| 上海银行股份有限公司漕河泾支行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 1,000 | 2014年12月17日 | 2015年03月18日 | 保本固定收益 | 1,000 | | 12.67 | |
| 北京银行股份有限公司友谊支行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 3,000 | 2014年12月17日 | 2015年01月12日 | 保本浮动收益 | 3,000 | | | |
| 上海银行股份有限公司漕河泾支行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 1,000 | 2014年12月24日 | 2015年03月25日 | 保本固定收益 | 1,000 | | 13.21 | |
| 北京银行股份有限公司中关村科技园区支行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 5,000 | 2014年12月24日 | 2015年03月30日 | 保本固定收益 | 5,000 | | 59.18 | |
| 北京银行股份有限公司中关村科技园区支行 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 10,000 | 2014年12月29日 | 2015年03月30日 | 保本固定收益 | 10,000 | | 117.18 | |
| 北京银行股份有限公司 | 无 | 否 | 银行理财产品 | 5,000 | 2014年12月30日 | 2015年03月30日 | 保本固定收益 | 5,000 | | 56.71 | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|------------------|---|------------|---------|------------------------|------------------------|------------|---------|--|----------|----------|
| 公司中关村科技园 区支行 | | | | | 日 | 日 | | | | | |
| 厦门国际 银行股份 有限公司 北京分行 | 无 | 否 | 银行理财 产品 | 5,000 | 2014 年 12 月 31 日 | 2015 年 01 月 30 日 | 保本浮动 收益 | 5,000 | | 17.5 | |
| 厦门国际 银行股份 有限公司 北京分行 | 无 | 否 | 银行理财 产品 | 4,000 | 2014 年 12 月 31 日 | 2015 年 01 月 30 日 | 保本浮动 收益 | 4,000 | | 14 | |
| 北京银行 股份有限 公司友谊 支行 | 无 | 否 | 银行理财 产品 | 4,000 | 2014 年 12 月 31 日 | 2015 年 01 月 29 日 | 保本浮动 收益 | 4,000 | | | |
| 北京银行 股份有限 公司中关 村科技园 区支行 | 无 | 否 | 银行理财 产品 | 6,000 | 2014 年 12 月 31 日 | 2015 年 01 月 15 日 | 保本浮动 收益 | 6,000 | | | |
| 北京银行 股份有限 公司中关 村科技园 区支行 | 无 | 否 | 银行理财 产品 | 5,000 | 2014 年 12 月 31 日 | 2015 年 01 月 29 日 | 保本浮动 收益 | 5,000 | | | |
| 合计 | | | | 228,570 | -- | -- | -- | 228,570 | | 1,780.87 | 1,490.42 |
| 委托理财资金来源 | 自有资金 | | | | | | | | | | |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | 0 | | | | | | | | | | |
| 涉诉情况（如适用） | 无 | | | | | | | | | | |
| 委托理财审批董事会公告披露日期（如有） | 2013 年 12 月 07 日 | | | | | | | | | | |
| | 2013 年 12 月 31 日 | | | | | | | | | | |
| | 2014 年 03 月 31 日 | | | | | | | | | | |
| 委托理财审批股东会公告披露日期（如有） | 2014 年 04 月 26 日 | | | | | | | | | | |

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

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 |
|------------------|------|--------------|--|----------------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|
| 启明星辰信息安全投资有限公司 | 子公司 | 投资业 | 项目投资；投资管理；投资咨询；企业管理 | 460,000,000.00 | 785,395,285.92 | 612,095,285.92 | | -9,734,861.63 | -9,734,861.63 |
| 启明星辰企业管理有限公司 | 子公司 | 企业管理服务业 | 企业管理 | 86,000,000.00 | 85,893,476.72 | 85,893,476.72 | | -23,403.00 | -23,403.00 |
| 启明星辰企业管理（上海）有限公司 | 子公司 | 企业管理服务业、软件行业 | 企业管理，计算机软硬件及网络通信领域内的技术开发、技术转让、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 | 85,000,000.00 | 86,754,782.68 | 84,045,487.93 | 6,902,811.28 | -219,184.34 | -176,703.53 |

| | | | | | | | | | |
|------------------|-----|------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | | | 经营的凭许可证经营)。 | | | | | | |
| 上海启明星辰信息技术有限公司 | 子公司 | 软件行业 | 计算机软、硬件开发、销售及“四技”服务(涉及许可经营的凭许可证经营)。 | 10,000,000.00 | 26,503,645.02 | 21,889,488.01 | 59,503,462.61 | 4,141,778.60 | 3,408,520.33 |
| 北京启明星辰信息安全技术有限公司 | 子公司 | 软件行业 | 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 | 817,084,247.37 | 452,519,341.36 | 589,755,029.22 | 25,680,299.33 | 53,122,731.39 |
| 北京网御星云信息技术有限公司 | 子公司 | 软件行业 | 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 | 100,000,000.00 | 663,761,237.11 | 317,294,902.27 | 528,160,919.31 | 72,280,472.49 | 106,898,051.99 |

| | | | | | | | | | |
|----------------|-----|---------|--|---------------|---------------|---------------|--|-------------|-------------|
| | | | 询、技术转让、技术服务；信息咨询（不含中介）；机器机械租赁；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） | | | | | | |
| 广州启明星辰信息技术有限公司 | 子公司 | 软件行业 | 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 | 3,222,134.59 | 2,563,745.39 | | -236,774.22 | -240,112.04 |
| 上海天阗投资有限公司 | 子公司 | 企业管理服务业 | 实业投资，资产管理，投资管理，投资咨询，企业管理咨询，商务咨询（以上咨询除经纪）；从事货物及技术的进出口业务，转口贸易；第三方物流服务（不得从事运输），电子商务（不得从事增值电信、金融业务）；机械设备及配 | 18,000,000.00 | 17,979,333.28 | 17,979,333.28 | | -20,666.72 | -20,666.72 |

| | | | | | | | | | |
|--------------|-----|------|--|---------------|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| | | | 件、电子产品、建筑材料、金属材料及制品、矿产品（除专控）的销售。 | | | | | | |
| 北京书生电子技术有限公司 | 子公司 | 软件行业 | 技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；销售开发后的产品、计算机、软件及辅助设备、机械设备、文化用品、通讯设备、化工产品（不含危险化学品级一类易制毒化学品）、建筑材料、电子产品、电子元器件；承接计算机网络系统工程；计算机系统的设计、集成、安装、调试和管理；批发、零售图书、电子出版物；互联网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容）；销售经国家 | 30,000,000.00 | 125,871,553.42 | 94,187,306.04 | 28,669,458.67 | 4,215,757.02 | 5,883,262.36 |

| | | | | | | | | | |
|------------------|------|------|--|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | 密码管理局审批并通过指定检测机构产品质量检测的商用密码产品（未取得行政许可的项目除外）。 | | | | | | |
| 杭州合众数据技术有限公司 | 子公司 | 软件行业 | 经国家密码管理机构批准的商用密码产品的开发、生产。技术开发、技术服务、成果转让；数据处理技术,计算机软硬件；承接计算机系统工程；其他无需报经审批的一切合法项目。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。) | 57,000,000.00 | 223,982,171.31 | 151,700,405.07 | 33,507,027.22 | 13,493,818.48 | 18,105,132.18 |
| 北京国信天辰信息安全科技有限公司 | 参股公司 | 软件服务 | 技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；计算机系统报务；数据处理；基础软件服务、应用软件服 | 7,000,000.00 | 4,888,714.85 | 3,083,461.63 | 10,698,304.47 | 87,833.17 | 55,534.25 |

| | | | | | | | | | |
|-----------------|------|------|---|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | 务等。 | | | | | | |
| 深圳市大成天下信息技术有限公司 | 参股公司 | 软件服务 | 计算机软硬件、网络产品、通信产品及配件、计算机信息技术与系统集成的设计、开发、销售等。 | 1,953,165.00 | 26,216,107.83 | 24,503,278.27 | 4,209,597.02 | -4,369,560.88 | -3,983,585.77 |
| 恒安嘉新(北京)科技有限公司 | 参股公司 | 软件服务 | 技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统等。 | 57,000,000.00 | 175,002,812.42 | 107,924,881.08 | 113,078,963.80 | 15,446,416.83 | 14,827,157.62 |
| 北京天诚星源信息技术有限公司 | 参股公司 | 软件行业 | 技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务等。 | 30,500,000.00 | 30,160,148.21 | 27,851,899.60 | 18,123,548.43 | -4,066,107.06 | -3,815,597.43 |
| 北京太一星辰信息技术有限公司 | 参股公司 | 软件行业 | 技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广等。 | 16,666,700.00 | 17,333,302.06 | 15,393,675.73 | 5,991,958.63 | -11,928,491.08 | -11,616,047.22 |
| 北京泰然神州科技有限公司 | 参股公司 | 软件行业 | 技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术服务等。 | 1,285,714.30 | 1,122,917.37 | -106,001.26 | 1,270,427.71 | -3,058,845.82 | -2,913,585.96 |
| 杭州磐联科技有限公司 | 参股公司 | 软件行业 | 技术开发、技术咨询、技术服务；计算机软硬件、计算机网络技术、电子产品 | 2,400,000.00 | 1,587,138.83 | 1,583,748.72 | 633,358.25 | -215,617.91 | -216,251.28 |

主要子公司、参股公司情况说明

| | | | |
|---|----------------|----------------|---------|
| 1. 子公司北京启明星辰信息安全技术有限公司净利润超过集团合并净利润10%，其相关指标如下： | | | |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 本年比上年增减 |
| 营业收入 | 589,755,029.22 | 504,078,021.64 | 17.00% |
| 利润总额 | 61,901,025.86 | 51,182,186.24 | 20.94% |
| 净利润 | 53,122,731.39 | 52,516,895.22 | 1.15% |
| 北京启明星辰信息安全技术有限公司利润总额增长20.94%，主要因为业务增长及毛利率提高所致。 | | | |
| 2. 子公司北京网御星云信息技术有限公司净利润超过集团合并净利润10%，其相关指标如下： | | | |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 本年比上年增减 |
| 营业收入 | 528,160,919.31 | 412,063,504.97 | 28.17% |
| 利润总额 | 117,462,219.92 | 80,856,796.84 | 45.27% |
| 净利润 | 106,898,051.99 | 70,622,778.70 | 51.36% |
| 北京网御星云信息技术有限公司利润总额增长45.27%，主要是因为业务增长及毛利率提高所致；净利润增长51.36%，主要是因为主营业务增长较多。 | | | |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司目的 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产和业绩的影响 |
|--------------|----------------|----------------|---------------------|
| 杭州合众数据技术有限公司 | 公司战略的需要 | 货币出资 | 净利润增加 18105132.18 元 |
| 北京书生电子技术有限公司 | 公司战略的需要 | 货币出资 | 净利润增加 5883262.36 元 |

5、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

八、公司未来发展的展望

8.1 市场环境分析

随着信息技术和信息产业的迅猛发展，信息技术的应用领域逐渐从小型业务系统向大型、关键业务系统扩展，越来越多的政府机关和企事业单位建立了自己的信息网络，并连入互联网，信息系统的基础性、全局性作用日益增强。作为保障和维护信息系统安全的重要工具和手段，信息安全产品在信息系统中的地位越来越重要。然而由于信息安全产品的普及率不足、信息安全意识薄弱等原因，信息安全事件屡有发生。造成美国历史上最大规模泄密的“维基解密”以及牵涉多国的“棱镜门”事件表明全球信息安全形势依旧严峻。

信息安全威胁的持续性、造成破坏的严重性和广泛性引起全球关注，各国纷纷加大对信息安全行业的投资，带动了全球信息安全产品市场的持续发展。与全球信息安全市场相比，我国信息安全行业正处于快速成长期，信息安全需求层次逐步从中央向省级、地市甚至县级渗透，从核心业务安全监控向全面业务安全保护扩展，从网络实施阶段的安全部署到网络运行过程的安全维护，安全需求正在向更高层次、更广范围延伸，安全产品的市场需求不断扩大。

我国信息安全行业的市场需求具有以下特点：

1. 安全威胁是市场需求快速增长的主要驱动力。目前网络安全威胁仍然严峻，以获利为目的的网络犯罪行为日益增多，网络罪犯愈发趋于专业化，目的愈发商业化。国家互联网应急中心（CNCERT）于2014年3月28日发布的《2013年我国互联网网络安全态势综述》显示：1）基础信息网络运行总体平稳，域名系统依然是影响安全的薄弱环节。基础网络安全防护水平和防范意识进一步提高，符合性评测达标率在97%以上。CNVD通报基础网络相关漏洞事件518起，较2012年增长超过一倍，涉及的信息系统超过一半属于基础电信企业省（子）公司。安全漏洞多次引发域名劫持事件，2013年8月25日我国国家.CN

顶级域名遭攻击瘫痪。微信断网、宽带接入商路由劫持等事件反映出基础网络承载的互联网业务发展带来的新风险。2) 公共互联网治理初见成效, 打击黑客地下产业链任重道远。我国境内感染木马僵尸网络的主机数量首次下降, 降幅22.5%, 治理初见成效。CNVD分析发现涉及通信网络设备的软硬件漏洞数量较2012年增长1.5倍, 友讯等众多网络设备存在后门, 被黑客利用劫持用户流量。越来越多与人们生活密切相关的信息汇聚到网络, 存在严重泄露风险, 并可能给传统社会的信任机制带来挑战。3) 移动互联网环境有所恶化, 生态污染问题亟待解决。安卓平台恶意程序数量呈爆发式增长, 2013年新增移动互联网恶意程序样本达70.3万个, 较2012年增长3.3倍, 其中99.5%针对安卓平台。手机应用商店、论坛、下载站点、经销商等生态系统上游环节污染, 下游用户感染速度加快。4) 经济信息安全威胁增加, 信息消费面临跨平台风险。跨平台钓鱼攻击出现并呈增长趋势, 针对我国银行等境内网站的钓鱼页面数量和涉及的IP地址数量分别较2012年增长35.4%和64.6%, 全年接收的钓鱼事件投诉和处置数量高达10578起和10211起, 分别增长11.8%和55.3%。互联网交易平台和手机支付客户端等存在漏洞, 威胁用户资金安全, 安全风险可能传导到与之关联的其他行业, 产生连锁反应。5) 政府网站面临的威胁依然严重, 地方政府网站成为“重灾区”。地方政府网站是黑客攻击的“重灾区”, 2013年我国境内被篡改和被植入后门的政府网站中, 超过90%是省市级以下的地方政府网站。我国政府网站频繁遭受黑客组织攻击, 其中“匿名者”等黑客组织至少入侵我国境内超过600个网站。继央行明确不认可比特币后, 央行官方网站和新浪官方微博遭受黑客攻击。6) 国家级有组织攻击频发, 我国面临大量境外地址攻击威胁, 部分重要网络信息系统遭受渗透入侵, 2013年CNCERT监测发现境内1.5万台主机被APT木马控制。2013年, 境内6.1万个网站被境外通过植入后门实施控制, 较2012年大幅增长62.1%; 针对境内网站的钓鱼站点有90.2%位于境外; 境内1090万余台主机被境外控制服务器控制, 主要分布在美国、韩国和中国香港, 其中美国占30.2%, 控制主机数量占被境外控制主机总数的41.1%。

2. 国家政策要求是市场需求增长的重要推动力。2003年发布的《国家信息化领导小组关于加强信息安全保障工作的意见》(中办发[2003]27号)对信息安全保障工作进行了全面部署, 并提出“推进信息安全产业发展”。2006年发布的《2006~2020年国家信息化发展战略》中将建设国家信息安全保障体系作为战略重点, 并明确“促进我国信息安全技术和产业自主发展”。2012年发布的《国务院关于大力推进信息化发展和切实保障信息安全的若干意见》(国发〔2012〕23号)已经将信息安全提到与信息化发展同等重要的地位上来。国家还出台了多项加强信息安全技术研发、推进产业发展的政策措施, 为信息安全产业的发展、企业技术创新能力的提高和核心竞争力的提升提供了良好的市场环境和政策保障。2012年末, 《关于加强网络信息保护的決定草案》被提交全国人大常委会审议, 表明立法机关正式开始针对危害网络信息安全的行为采取新的行动。其中, 公安部2007年《信息安全等级保护管理办法》、2009年《关于开展信息安全等级保护安全建设整改工作的指导意见》、2010年《关于开展信息安全等级保护专项监督检查工作的通知》的出台, 有力促进了国家信息安全等级保护制度在重要行业、部门的落实。由于第三级以上的信息系统涉及地市级以上各级政府机关、金融和能源等国家重点行业, 为符合国家信息安全等级保护政策, 其必然要加大信息安全产品和服务的投入, 因此, 随着等级保护政策的逐步落实, 国内信息安全产品市场将迎来更大的发展。2013年, 新一届政府开始开展工作, 年末国家安全委员会成立。接着, 中央网络安全和信息化领导小组于2014年初成立, 标志着我国对于整个国家网络安全的投入和建设进入了一个新的历史阶段并达到新的历史高度。2014年秋银监会发布的《关于应用安全可控信息技术加强银行业网络安全和信息化建设的指导意见》和中央军委印发的《关于进一步加强军队信息安全工作的意见》就是两份重要文件, 对所在行业和其他行业都有着积极影响。

3. 市场需求呈现多样化, 客户关注重点不同。目前, 信息安全产品正逐步由被动防御走向主动阻断, 高精度、无打扰的主动性信息安全产品成为整个市场关注的热点。然而由于应用环境及关注点不同, 不同用户对信息安全产品的需求显现不同的特点。政府用户对信息安全产品是否能满足符合国家政策的合规性功能更加关注, 同时亦关注信息安全产品生产企业的行业知名度、售后服务能力及应急响应能力等方面; 金融、能源、电信等重点行业的骨干企业用户对信息安全产品的要求更高, 不仅关注企业品牌、产品功能、服务能力, 而且对各种信息安全产品防护能力的有效组合和综合管理更为关注, 这就要求信息安全企业具备较强的二次开发能力, 提供的安全产品和解决方案能够适应更加复杂的运行环境; 普通中、小型企业由于资金实力较弱, 信息安全投资有限, 对实用性强且价格较便宜的信息安全产品更感兴趣。

8.2 行业竞争格局

截止2014年底, 已经上市的安全厂商有卫士通、启明星辰、榕基软件、美亚柏科、蓝盾股份、任子行、北信源、绿盟科技等, 但仍未有市场占有率超过10%的企业。从公布数据看, 启明星辰无论营业收入还是净利润均在前列。

8.3 行业发展趋势

* 中央网络安全和信息化领导小组的成立实现良好开局。网络安全政策环境将进一步得到优化，在中央网络安全和信息化领导小组的统一领导、统筹协调下，网络安全发展战略、宏观规划和重大政策的制定和实施将逐步得到落实，网络安全保障能力将不断增强。网络安全基础工作将逐步深化，关键基础设施风险评估和安全保障、信息安全等级保护、新兴信息技术安全预警等方面的工作将进一步加强；

* 网络安全产业将保持快速发展，随着政策强力驱动和市场需求日益快速上涨，政府和企业网络安全保障方面的投入都将不断增加，产业发展的驱动力仍然强劲。棱镜门事件给社会各界敲响了安全警钟，网络安全已经关乎每个人的切身利益，对网络安全重要性的认识大幅提升；

* 拥有技术和品牌的厂商将具有先发优势。用户安全产品采购逐步倾向于技术和品牌领先的厂商，特别是在防火墙、UTM、入侵检测等成熟产品上较为明显。在政府、能源等政策壁垒较高的领域，国内厂商具有明显竞争优势；而在金融、电信、互联网等开放程度较高的行业，国外厂商凭借较早的市场进入和品牌效应具有较强竞争优势。但随着这些行业也开始出现政策壁垒，国内厂商的市场机会将不断增加。经过多年发展，国内厂商的技术与国外厂商的差距不断缩小，个别领域甚至持平和超越，因此在相当大的范围内完全可替代国外产品。

* 具有完整解决方案的厂商更可能胜出。整体解决方案将成为信息安全行业的发展趋势。面对越来越复杂的网络环境，用户安全需求也随之多元化和复杂化，这就要求信息安全保障需要覆盖系统的各个方面，且安全产品和服务需要支持各类应用系统环境。因此，具有完整软硬件解决方案和系统集成能力甚至较强定制开发能力和运维服务能力的综合性安全厂商将在未来的市场竞争中更可能胜出。

* 未来市场必将通过并购整合等方式实现市场占有率的提升。《信息安全产业“十二五”发展规划》发展组织目标设定“形成30家信息安全业务收入过亿元企业，力争培育出信息安全业务收入达50亿元的骨干企业。”信息安全企业想要做大规模、完善产品线，并购将是最好的选择。国内信息安全企业将进入扩充、联合、兼并的活跃期，大型信息安全企业在品牌、人才、研发、技术、产品、客户等方面的优势将更加明显。

* 大数据安全将成为新兴技术热点。一方面，信息安全亟待大数据技术作为支撑，信息安全保护已进入大数据时代，用户需要通过安全性大数据收集系统去发现攻击行为，针对潜在攻击的主动防御成为信息安全重点。另一方面，大数据自身面临信息安全挑战。平台开放化环境使大数据易成为攻击目标，非结构化数据也对大数据存储提出新要求，相应的技术发展也增加了安全风险。鉴于大数据的数量、速度、多样性和复杂性，分析和处理大数据需要新的方法和逻辑边界，对厂商能力也提出了新的要求。

* 数据安全将成为信息安全建设重点。一方面，随着数据集中化的趋势，数据成为用户的核心资产，数据安全成为信息安全的高地；另一方面，随着APT等新型攻击的出现，传统的系统安全、边界安全难以防卫以数据窃取为主要目的的攻击行为，必须建立数据安全体系，整合身份、终端管理、文件加密、应用加密和行为审计等数据安全需求。预计金融和央企将迈入数据安全建设的高峰期，政府领域也将紧随其后，快速启动。

* 安全网关将进入新的发展阶段。一方面，新一代安全网关采用状态检测、智能协议识别和智能内容识别等核心检测引擎作为全面检测二层到七层安全威胁的核心技术，将应用层复杂的防护功能融合起来作为一个整体实现对网络的全方位防护。另一方面，网关安全产品将和终端安全产品深度融合，形成更加有效的纵深防御体系，统一管理网络边界，在网关和终端同时进行安全控制，对整个网络边界执行统一的访问控制策略、统一配置、统一监控，确保网络安全无盲点。

* 云计算安全标准将陆续出台，相应的安全解决方案将逐步推出。当前我国云计算产业参与者尚未形成一套共同遵循的技术标准和运营标准，在数据接口、数据迁移、数据交换、测试评价等技术方面以及SLA、云计算治理和审核、运维规范、计费标准等运营方面都缺少一套公认的执行规范，不利于用户的统一认知和云服务的规模化推广。随着云计算标准的发展，云计算应用安全标准也将陆续试点推广，而安全厂商也将基于传统优势快速研发和推出云计算安全解决方案。

* 移动互联网带来应用安全新威胁。3G时代，终端类型繁多，处理能力强大，各类软件漏洞日益暴露和增多；接入方式多样、承载的业务和应用空前繁荣，用户数目海量，再加上传统互联网自身的安全问题尚未得到解决，使得移动时代的互联网信息安全问题更加严重。因此，未来移动互联网的安全需求也将非常庞大。

8.4 公司发展战略

公司的经营宗旨是“诚信为本、技术领先、服务本地化、用户第一”，公司将继续秉承这一宗旨，充分响应国家相关支持政策，保持公司快速发展的势头，早日成为营收50亿的信息安全企业。具体包括：

1. 公司将在深耕网络安全市场的基础上，向数据安全、应用安全、电磁空间安全等多个信息安全行业的细分市场挺进，实施多品牌战略，打造一体化的完整的产品线和解决方案。

2. 继续保持核心技术研发力度。密切关注云计算、大数据、移动互联、工业控制系统、物联网等新领域的安全趋势和技术走向，积极探索最佳切入点及业务模式。

3. 保持研发创新力度，对市场发展保持高度敏锐性，及时把握行业性产品需求的差异化，并快速实现行业性产品的市场投放。

4. 针对重点行业和规模化市场，进一步巩固和拓展公司的营销渠道和客户群体。持续市场渗透，不断扩大市场占有率，拓宽市场覆盖面。细化行业运营管理，使产品开发和专业服务更加贴近重点行业用户的需求，持续向纵深方向发展。

5. 以资本市场为依托，按照公司业务发展战略，围绕公司核心业务，适时、稳妥地采用战略联盟、技术合作、资产重组或企业购并战略，进一步扩大公司在信息安全领域的产品覆盖面，提高市场份额。

6. 继续提高国际化产品开发能力，积极探索跨国经营新领域。借助国际市场的资源和信息优势，通过公司已经具有国际竞争力的部分优势产品，加强对外战略合作，建立和完善海外营销和服务网络。

7. 不断加强人力资源管理，以人为本、完善体系、优化机制，为企业发展聚集人才。

8. 加强内部管理，降低运营成本，控制经营风险。根据《企业内部控制指引》的要求，积极加强企业内部控制建设，提高公司治理水平，进一步优化公司管理，通过全面推进营销、产品部门利润考核、生产/工程/服务外包等系列举措，合理控制成本，提高运营效率。

8.5 2015年经营计划

2014年，公司在与网御星云成功重组并取得良好整合效益的基础上，又先后收购了书生电子和合众数据，使得公司收入规模进一步扩大，盈利能力进一步提升。公司将继续按照既定的发展战略，扩大和优化产品结构，优化市场和销售布局，保持对关键业务的持续投入，为未来发展进一步夯实基础。

公司2015年的经营目标是：营业总收入16亿元，归属于上市公司股东的净利润2.4亿元。

具体经营计划如下：

1. 落实新业务布局，争取良好的效益产出。通过收购书生电子、合众数据和安方高科，落实在应用安全、数据安全、电磁空间安全新领域的业务布局，进一步丰富产品线，打造整体解决方案，发挥整合效应，尽快实现更大的投入产出。

2. 积极进行组织革新，进一步贴近市场和用户。2015年公司将进一步优化研发、产品、市场、销售之间纵向细分的业务结构和管理机制，根据不同行业客户的需求，开发贴近用户需求的整体解决方案，在细分市场做深做透。同时配套相应的预算和奖励机制，进一步激发团队的市场响应能力和创新能力。

3. 根据公司发展战略，充分利用上市公司资本平台资源，积极挖掘各种潜在的投资机会，不断优化和完善公司业务和技术布局，提升公司的市场竞争能力。

4. 面对信息化新技术的挑战，保持在APT检测、数据安全、大数据处理、工控安全、移动互联网安全、云计算和虚拟化安全等新技术领域加强核心技术的研究和产品的开发。

5. 继续加强品牌宣传，进一步提升企业品牌形象和知名度。2015年公司将继续巩固和强化启明星辰领航信息安全的品牌形象，不断扩大企业知名度，不断发掘新用户，扩大用户群规模。

6. 公司将继续发挥重组优势，不断降低目前整体业务受季节波动的影响。

上述经营计划、经营目标并不代表本公司对2015年度的盈利做出了预测，其是否可实现将取决于企业外部环境的影响和企业自身的经营状况等多种因素，存在很大的不确定性，特提请投资者注意。

8.6 风险分析

1. 产品销售季节性风险

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

2. 国家各项产业支持政策风险

目前，软件产业属于国家重点鼓励发展的产业，为此国务院出台了相关政策从投融资、税收、产业技术、出口、收入分配、人才吸引与培养、采购和知识产权保护等多方面对软件企业给予支持。其中，税收优惠可以直接影响到公司的当期业绩。若相关政策发生变化，可能对行业和公司产生不确定影响。

3. 财务管理风险

公司客户以政府部门、大型企业集团为主，应收账款总体质量较好，但随着公司销售规模的扩大，公司应收账款呈现逐年增加的趋势。如果客户信用发生重大变化或公司采取的收款措施不力，发生坏账的可能性将会加大。公司未来需进一步加强客户信用管理和应收账款管理，有效控制应收账款风险，提高应收账款周转率。

4. 运营管理风险

随着公司业务、资产、人员规模的不不断扩大，技术创新要求更高更快，对经营效率的要求进一步提高，公司经营的决策、实施和风险控制难度将增加。虽然公司目前具有核心技术优势，但信息安全应用环境和需求的快速变化以及公司规模化扩张对公司保持持续的技术领先提出了更高的要求，如何在研发技术、研发管理方面保持有效创新，如何保证产品快速满足市场，均给公司带来较大的压力。同时公司面临高素质人才市场竞争激烈、知识结构更新快的局面，能否继续稳定和提升现有的人才队伍，并根据需要引进新的人才，是公司今后发展中面临的更大的挑战。

5. 重组合并后的整合风险

与收购企业实现重组后，业务整合将会面临一些挑战。提高企业各项职能整合后的效率、降低各个环节的成本，从企业重组中尽快实现良好的经济效益，依然是公司2015年最重要的工作之一。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第三届董事会第二次会议于2015年3月11日决议通过，本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》之前，本公司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股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会

计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》后，本公司将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股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理，对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

| 准则名称 | 会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明 | 对2013年12月31日相关财务报表项目的影 响金额 | |
|------------------------------|---|-------------------------------|-----------------|
| | | 项目名称 | 影响金额 增加+/减少- |
| 《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》 | 根据《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》的规定，长期股权投资，是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本准则未予规范的其他权益性投资，适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》。 本公司2011年3月25日起持有北京国保金泰信息安全技术有限公司（以下简称“国保金泰公司”）8%的股权，本公司对国保金泰公司不具有控制、共同控制和重大影响。根据《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》的规定，本公司对国保金泰公司的权益性投资适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》，不再适用长期股权投资准则的相关规定。 | 长期股权投资 | -21,739,807.00 |
| | | 可供出售金融资产 | 21,739,807.00 |

《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》将其他综合收益划分为两类：(1)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；(2)以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已按该准则的规定进行列报。

《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。采用《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》将导致企业在财务报表附注中作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露，并对可比年度财务报表的附注进行了相应调整。

(2) 会计估计变更

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至年末被购买方的收入 | 购买日至年末被购买方的净利润 |
|--------|-----------|---------------|------------|--------|-----------|----------|---------------|----------------|
| 书生电子 | 2014.10.9 | 91,800,000.00 | 51 | 货币出资 | 2014.9.30 | 可以实 | 28,669,458.67 | |

| | | | | | | | | |
|------|------------|----------------|----|------|------------|--------|---------------|---------------|
| | | | | | | 施控制 | | 5,883,262.36 |
| 合众数据 | 2014.12.12 | 178,500,000.00 | 51 | 货币出资 | 2014.11.30 | 可以实施控制 | 33,507,027.22 | 18,105,132.18 |

(2) 合并成本及商誉

| 项 目 | 书生电子 | 合众数据 |
|-----------------------------|---------------|----------------|
| 合并成本 | | |
| —现金 | 91,800,000.00 | 178,500,000.00 |
| —非现金资产的公允价值 | --- | --- |
| —发行或承担的债务的公允价值 | --- | --- |
| —发行的权益性证券的公允价值 | --- | --- |
| —或有对价的公允价值 | --- | --- |
| —购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | --- | --- |
| —其他 | --- | --- |
| 合并成本合计 | 91,800,000.00 | 178,500,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 45,035,062.28 | 68,133,589.17 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 46,764,937.72 | 110,366,410.83 |

①被合并净资产公允价值的确定

被合并净资产公允价值以经北京中同华资产评估有限公司按资产基础估值方法确定的估值结果确定。

②大额商誉形成的主要原因

支付的合并成本超过取得的可辨认净资产公允价值部分，根据会计准则的规定确认为商誉。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

| 项目 | 书生电子 | | 合众数据 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 购买日 公允价值 | 购买日 账面价值 | 购买日 公允价值 | 购买日 账面价值 |
| 资产： | 173,268,907.69 | 144,557,796.58 | 194,301,510.17 | 160,287,500.21 |
| 货币资金 | 11,771,112.59 | 11,771,112.59 | 6,290,280.07 | 6,290,280.07 |
| 应收款项 | 119,539,199.85 | 119,539,199.85 | 117,134,925.21 | 116,520,075.21 |
| 存货 | 10,578,381.53 | 10,578,381.53 | 16,878,739.75 | 16,812,727.72 |
| 可供出售资产 | --- | --- | 2,271,063.46 | 1,479,582.20 |
| 长期股权投资 | --- | --- | 212,735.06 | 212,735.06 |
| 固定资产 | 1,569,347.09 | 1,569,347.09 | 16,320,172.38 | 16,320,172.38 |
| 无形资产 | 29,175,233.20 | 464,122.09 | 32,600,841.83 | 59,175.16 |
| 长期待摊费用 | --- | --- | 659,679.98 | 659,679.98 |
| 递延所得税资产 | 635,633.43 | 635,633.43 | 1,933,072.43 | 1,933,072.43 |
| 负债： | 84,964,864.01 | 80,658,197.34 | 60,706,237.28 | 63,887,413.88 |
| 借款 | 10,010,000.00 | 10,010,000.00 | 41,350,000.00 | 41,350,000.00 |
| 应付款项 | 67,148,197.34 | 67,148,197.34 | 14,083,926.82 | 14,083,926.82 |
| 递延收益 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 | 1,232,623.06 | 8,453,487.06 |

| | | | | |
|----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| 递延所得税负责 | 4,306,666.67 | --- | 4,039,687.40 | --- |
| 净资产 | 88,304,043.68 | 63,899,599.24 | 133,595,272.89 | 96,400,086.33 |
| 减：少数股东权益 | 43,268,981.40 | | 65,461,683.72 | |
| 取得的净资产 | 45,035,062.28 | | 68,133,589.17 | |

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司实施了2013年度利润分配方案，对利润分配相关政策的执行情况良好。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|-------------------------------------|-----------|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 现金分红政策未调整 |

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司2012年年度权益分派方案为：以公司总股本207,561,667股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元人民币（含税）。

公司2013年年度权益分派方案为：以公司总股本207,561,667股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.00元（含税），送红股4股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增6股。

公司2014年年度权益分派方案为：以公司总股本415,123,334股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），送红股2股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增8股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 | 以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额 | 以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例 |
|-------|---------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 2014年 | 20,756,166.70 | 170,366,658.53 | 12.18% | | |
| 2013年 | 20,756,166.70 | 122,395,519.07 | 16.96% | | |
| 2012年 | 20,756,166.70 | 73,645,974.76 | 28.18% | | |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

| | |
|---|----------------|
| 每 10 股送红股数 (股) | 2 |
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | 0.50 |
| 每 10 股转增数 (股) | 8 |
| 分配预案的股本基数 (股) | 415,123,334 |
| 现金分红总额 (元) (含税) | 20,756,166.70 |
| 可分配利润 (元) | 115,914,277.78 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 20.00% |
| 本次现金分红情况: | |
| 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20% | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| <p>根据公司章程及相关规定, 利润分配应以母公司的可供分配利润为依据, 根据瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙) 的审计结果, 2014 年度母公司实现税后利润 65,365,898.33 元, 按母公司净利润 10% 提取法定公积金 6,536,589.83 元, 加上前期滚存未分配利润 160,865,802.94 元, 减去本年已派发现金红利 103,780,833.66 元, 2014 年度母公司本期可供股东分配利润 115,914,277.78 元, 资本公积金余额 548,113,991.53 元。鉴于公司目前盈利状况以及对公司未来发展的预期, 为回报股东, 综合考虑公司 2014 年度的盈利水平和整体财务状况以及公司未来的发展规划, 董事长王佳女士及董事严立先生作为公司实际控制人, 提议 2014 年度利润分配预案为: 以 2014 年年末总股本 415,123,334 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.5 元 (含税), 送红股 2 股 (含税), 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。转增金额未超过报告期末“资本公积——股本溢价”的余额。送转后公司总股本变更为 830,246,668 股, 资本公积金余额为 216,015,324.33 元, 剩余未分配利润 12,133,444.28 元, 结转至以后年度分配。公司 2014 年度利润分配与业绩成长性相互匹配, 符合《公司法》、《公司章程》以及《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等相关规定的要求, 合法、合规, 严格履行有关内幕信息防范的相关规定。</p> | |

十五、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

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

- 1、公司切实维护员工权益。报告期内, 公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规, 尊重和员工权益, 为员工提供安全、整洁的工作环境, 注重员工知识和技能提高, 关心员工身心健康, 加强对员工的人文关怀, 努力提高员工满意度, 实现企业和员工的同步成长与发展。
- 2、公司诚信经营, 努力为客户提供合格的产品和优质的服务, 建立良好的客户关系, 完善售后服务, 实现与用户的双赢。
- 3、公司采取积极方式回报投资者。按照相关法律法规要求, 及时、真实、准确、完整地在指定平台进行信息披露; 通过接待现场调研、接听电话咨询、网上答疑、网站设置专区等多种途径与投资者进行沟通, 增强了投资者对公司的了解。
- 4、公司在追求经济效益的同时积极承担社会责任, 履行纳税人职责, 注重环境保护, 倡导节约型和低碳化办公, 同时积极组织员工参加各类公益活动。
- 5、2014年, 公司捐助启明星辰基金会250万元, 主要用于助学、抗灾、扶贫和节能减排等方面。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 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 |
|-------------|-------------------------------|------|--------|---|-------------------------|
| 2014年01月15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 | 长城证券、中国银河投资管理有限公司、国金通用基金、民生加银基金、海富通基金、前海开源基金、海通证券研究所、中金公司、天弘基金、建信基金 | 公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等 |
| 2014年02月28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 | 北京源乐晟资产管理有限公司、长安基金、中融信托、汉和资本、中原英石基金、北京久富投资管理有限公司、元优资产、华安基金、北京万和赢佳投资管理有限公司、天风证券、合众资产、中欧基金、华融证券、上海鼎锋资产管理有限公司、国投瑞银基金、上海泽熙投资管理有限公司、华夏基金、天安财险、北京汇中源投资管理有限公司、银河基金、华宝投资有限公司、招商证券、广发基金、中国银河投资管理有限公司、兴业证券、圆信永丰基金、博时基金、东北证券、嘉鑫金融、信达证券、深圳市麦星投资管理有限公司、华泰证券、英大基金、宝盈基金、大智慧阿思达克通讯社 | 公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等 |
| 2014年04月03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 | 时间投资、嘉实基金、中邮基金、深圳市金中和投资管理有限公司、长城基金、华富基金、深圳民森投资有限公司、安信证券、南京证券、东方基金、和君富春投资有限公司、上海阜盈投资管理有限公司、广发证券、易方达基金、中国人寿养老 | 公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等 |

| | | | | | |
|-------------|-------------------------------|------|----|--|-------------------------|
| | | | | 保险股份有限公司、光大证券、远策投资管理有限公司、易鑫安资产管理有限公司、新华资产、浦银安盛基金、银河基金、毕盛（上海）投资咨询有限公司、国信证券、宏源证券、浙商证券、广发证券资产管理（广东）有限公司、泰达宏利基金、盈峰资本管理有限公司、北京联储投资有限公司、中金公司、中德证券、上海六禾投资有限公司 | |
| 2014年04月09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 | 前海开源基金、深圳市中欧瑞博投资管理股份有限公司、交银施罗德基金、 | 公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等 |
| 2014年04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 | 上海通金投资有限公司、上海博鸿投资管理有限公司、华创证券、中信建投证券 | 公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等 |
| 2014年04月23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 | 富兰克林华美投信、博时基金、民生证券、跃马资本 | 公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等 |
| 2014年05月14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 | 益民基金、长江养老保险、北京远望创业投资有限公司、华夏基金、国泰君安证券、鼎诺投资、凯邦资本、华新世纪投资集团、建信基金、深圳千和资本管理有限公司、民生证券、嘉实基金、光大保德信基金、中邮基金 | 公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等 |
| 2014年05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 | 实地调研 | 机构 | 广东金汇达投资有限公司、全国社会保障基金理事会、天安财产保险、毕盛（上海）投资咨询有限公司、长盛基金、银河基金、景泰利丰资产管理有限公司、国信证券、中金公司、英大泰和人寿保险股份有限公司、北京万和赢佳投资管理有限公司、浙商基金、万象基金、上海百谷资产管理有限公司、诺安基金、西南证券、新华基金、招商证券、嘉实基金、华夏基金、建信基金、东方证券、时间投资 | 公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等 |
| 2014年06月25日 | 北京市海淀区东北 | 实地调研 | 机构 | 国信证券、龙鼎投资、华商基金 | 公司的经营模式、主营 |

| | | | | | |
|------------------|-----------------------------------|------|----|---|-------------------------|
| | 旺西路 8 号中关村软件园 21 号楼启明星辰大厦 | | | | 业务、发展规划、发展前景等 |
| 2014 年 07 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 | 深圳融捷资产管理有限公司、海通证券、中国银河证券 | 公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等 |
| 2014 年 07 月 09 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 | 中信建投证券、新华基金 | 公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等 |
| 2014 年 07 月 24 日 | 北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 21 号楼启明星辰大厦 | 实地调研 | 机构 | 信诚人寿保险、耀华资产管理有限公司、北京凯邦资本管理有限公司、华融证券、广发资产管理有限公司、华夏基金、承川资本、中国银河证券、英大基金、嘉实基金、景顺长城基金、金元证券、益民基金、国海富兰克林基金、国泰君安证券 | 公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等 |
| 2014 年 08 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 | 上海从容投资管理有限公司、广发证券资产管理（广东）有限公司、宏源证券、银华基金、英大基金、中银国际证券、国海证券、时间投资、景林股权投资基金、昆仑健康保险股份有限公司、昆仑信托有限责任公司、安信证券、国泰君安证券资产管理公司、华夏财富创新投资管理有限公司、国投信托有限公司、易方达基金、中信建投证券、招商证券、嘉实基金 | 公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等 |
| 2014 年 09 月 03 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 | 太平洋证券、高华证券、信达证券 | 公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等 |
| 2014 年 09 月 18 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 | 宏源证券、方正证券 | 公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等 |
| 2014 年 10 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 | 民生证券、瑞银证券、太平洋资产管理有限责任公司、农银汇理基金 | 公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等 |
| 2014 年 10 月 30 日 | 北京市海淀区东北 | 实地调研 | 机构 | 新沃资本控股集团有限公司、北信 | 公司的经营模式、主营 |

| | | | | | |
|------------------|-----------------------------------|------|----|--|-------------------------|
| | 旺西路 8 号中关村软件园 21 号楼启明星辰大厦 | | | 瑞丰基金、上海玖歌投资管理有限公司、上海阜盈投资管理有限公司、中国银河证券、深圳民森投资有限公司、嘉鑫金融、中信证券、长江证券、光大保德信基金、太平资产管理有限公司、航天科工财务有限责任公司、方正证券、招商证券、东兴证券 | 业务、发展规划、发展前景等 |
| 2014 年 11 月 06 日 | 北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 21 号楼启明星辰大厦 | 实地调研 | 机构 | 国都证券、太平洋证券、合众资产管理有限公司、北京工道投资有限公司、日信证券、中信建投证券 | 公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等 |
| 2014 年 11 月 20 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 | 中银国际证券、平安证券 | 公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等 |
| 2014 年 12 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 | 复星文化产业集团 | 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、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。

二、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。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产 | 交易价格(万元) | 进展情况(注2) | 对公司经营的影响(注3) | 对公司损益的影响(注4) | 该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 披露日期(注5) | 披露索引 |
|---------------|----------|----------|---------------|------------------------------------|----------------------------|-------------------------|---------|----------------------|-------------|---|
| 四川赛贝卡信息技术有限公司 | 标的资产 | 1,600 | 所涉及的资产产权已全部过户 | 本次资产收购完成后,公司将进一步加强在信息安全领域内数据库审计、运维 | 自购入标的资产至报告期末为上市公司贡献净利润321万 | 1.88% | 否 | 不适用 | 2014年07月15日 | 公告编号:2014-049;公告网站:巨潮资讯网;公告名称:《关于北京启明星辰信息 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------------------|
| | | | | 审计和 4A 等细分领域中的技术优势和市场优势,通过优质资源高效整合,可以扩大并加速公司在该领域的业务增长。 | | | | | | 安全技术有限公司收购资产的公告》 |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------------------|

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 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 | 王佳 | 自 2013 年 8 月 19 日减持之日起,未来六个月内出售的股份低于公司股份总数的 5%。 | 2013 年 08 月 19 日 | 6 个月 | 履行承诺。 |
| | 王佳 | 连续六个月内通过证券交易系统出售的股份将低于公司股份总数的 5%。 | 2014 年 01 月 22 日 | 6 个月 | 履行承诺。 |
| | 王佳 | 连续六个月内通过证券交易系统出售的股份将低于公司股份总数的 5%。 | 2014 年 07 月 15 日 | 6 个月 | 履行承诺。 |
| 资产重组时所作承诺 | 王佳、严立 | 重大资产重组完成后,不在中国境内或境外,以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一家公司或企业的股份及其他权益)直接或间接参与任何与上市公司及其子公司构成实质性竞争的任何业务或活动。 | 2012 年 07 月 25 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 | 目前没有,将来 | 2010 年 06 月 23 | 永久 | 履行承诺。 |

| | | | | | |
|----------------------|-----|--|---|--|--|
| | | 也不生产、开发任何与公司生产、开发的产品构成竞争或可能竞争的业务或产品，不直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也不参与投资任何与公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的其他企业。若因公司进一步拓展产品和业务范围而导致存在竞争的，将以停止生产或经营相竞争的产品或业务的方式或将相竞争的业务纳入公司经营的方式或将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。 | 日 | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | |
| 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） | 不适用 | | | | |

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

√ 适用 □ 不适用

| 盈利预测资产或项目名称 | 预测起始时间 | 预测终止时间 | 当期预测业绩 (万元) | 当期实际业绩 (万元) | 未达预测的原因 (如适用) | 原预测披露日期 | 原预测披露索引 |
|-------------|--------|--------|----------------|----------------|------------------|---------|---------|
|-------------|--------|--------|----------------|----------------|------------------|---------|---------|

| | | | | | | | |
|--------------------|-----------------|-----------------|-------|----------|--|-----------------|---|
| 北京网御星云 信息技术有限公司 | 2012年01月 01日 | 2014年12月 31日 | 3,650 | 8,141.33 | 不适用 | 2011年06月 14日 | http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2011-06-14/59547071.PDF 2011年6月14日刊登于巨潮资讯网的《发行股份及现金购买资产暨重大资产重组报告书(草案)》, 2011-038。 |
| 北京书生电子 技术有限公司 | 2014年01月 01日 | 2015年12月 31日 | 1,800 | 1,806.44 | 不适用 | 2014年06月 18日 | http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-18/64147581.PDF 2014年6月18日刊登于巨潮资讯网的《关于全资子公司拟收购北京书生电子技术有限公司股权的公告》, 2014-046。 |
| 杭州合众数据 技术有限公司 | 2014年01月 01日 | 2015年12月 31日 | 2,000 | 1,819.37 | 部分客户的项目验收推迟; 同时合众数据为强化竞争优势, 加大了研发投入, 从而导致扣除非经常性损益后的净利润未实现承诺。 | 2014年09月 19日 | http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-09-19/1200246779.PDF 2014年9月19日刊登于巨潮资讯网的《关于拟收购杭州合众信息技术股份有限公司股权的公告》, 2014-060。 |

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|-----------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 105 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 6 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 刘剑华、邓登峰 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有） | 0 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | 无 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、股票质押情况

公司于2014年8月20日接到公司控股股东、实际控制人王佳女士的通知，该股东于2014年8月19日将其所持有的公司股份6,360,000股（占公司总股本的1.53%）质押给华泰证券股份有限公司，用于办理股票质押式回购交易业务。相关质押登记手续已于2014年8月19日在华泰证券股份有限公司办理完毕，初始交易日：2014年8月19日，到期购回日：2015年8月19日。

公司于2014年11月28日接到公司控股股东、实际控制人王佳女士的通知，该股东于2014年11月27日将其所持有的公司股份4,100,000股（占公司总股本的0.99%）质押给华泰证券股份有限公司，用于办理股票质押式回购交易业务。相关质押登记手续已于2014年11月27日在华泰证券股份有限公司办理完毕，初始交易日：2014年11月27日，到期购回日：2015年11月26日。

2、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金

本公司拟以发行股份及支付现金的方式购买于天荣、郭林持有的安方高科电磁安全技术（北京）有限公司（以下简称“安方高科”）100%股权并发行股份购买董立群、周宗和及杭州博立投资管理合伙企业（有限合伙）持有的合众数据 49%的股权，同时拟向公司第一期员工持股计划发行股份募集配套资金，募集资金总额不超过本次交易总额的 25%。本次交易完成后，本公司将持有安方高科及合众数据 100%股权。本次交易不构成重大资产重组。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|---------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 83,349,072 | 40.16% | | 30,847,746 | 46,271,618 | -6,229,708 | 70,889,656 | 154,238,728 | 37.15% |
| 3、其他内资持股 | 83,349,072 | 40.16% | | 30,847,746 | 46,271,618 | -6,229,708 | 70,889,656 | 154,238,728 | 37.15% |
| 境内自然人持股 | 83,349,072 | 40.16% | | 30,847,746 | 46,271,618 | -6,229,708 | 70,889,656 | 154,238,728 | 37.15% |
| 二、无限售条件股份 | 124,212,595 | 59.84% | | 52,176,921 | 78,265,382 | 6,229,708 | 136,672,011 | 260,884,606 | 62.85% |
| 1、人民币普通股 | 124,212,595 | 59.84% | | 52,176,921 | 78,265,382 | 6,229,708 | 136,672,011 | 260,884,606 | 62.85% |
| 三、股份总数 | 207,561,667 | 100.00% | | 83,024,667 | 124,537,000 | 0 | 207,561,667 | 415,123,334 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

有限售条件股份由于部分高管锁定股解除限售有所减少，股份总数受2014年5月分红派息的影响有所增加。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年度权益分派方案已获2014年4月25日召开的2013年度股东大会审议通过。

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2014年5月实施了2013年权益分派，股份变动导致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减少50%。

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|------------|------|-----------|------|------|----------|--------|
| 普通股股票类 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------------------|--|-------|------------|-------------|------------|--|
| 人民币普通股 | | 23.03 | 10,043,421 | 2012年07月26日 | 10,043,421 | |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| 权证类 | | | | | | |

前三年历次证券发行情况的说明

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重大资产重组及向齐舰等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2012】688号）核准，本公司非公开发行人民币普通股股票10,043,421股，性质为有限售条件流通股，于2012年7月26日上市，其中，向齐舰发行股份5,122,145股，向刘科全发行股份4,921,276股。

2、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

公司2014年5月实施了2013年权益分派，分红前本公司总股本为207,561,667股，分红后总股本增至415,123,334股。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 12,838 | 年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数 | | 20,695 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | | 0 |
|--------------------------|-------|--------|------------------------|------------|--------------|-----------------------------|---------|------------|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 王佳 | 境内自然人 | 33.13% | 137,542,546 | 64371273 | 109,756,910 | 27,785,636 | 质押 | 10,460,000 |
| 严立 | 境内自然人 | 6.32% | 26,251,376 | 11125688 | 22,688,532 | 3,562,844 | | |
| 中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金 | 其他 | 3.03% | 12,582,522 | 9582522 | 0 | 12,582,522 | | |
| 齐舰 | 境内自然人 | 2.47% | 10,244,290 | 5122145 | 10,244,290 | 0 | | |
| 刘科全 | 境内自然人 | 2.37% | 9,842,552 | 4921276 | 9,842,552 | 0 | | |
| 全国社保基金四零六组合 | 其他 | 2.07% | 8,598,667 | 5274031 | 0 | 8,598,667 | | |

| 中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金 | 其他 | 1.94% | 8,033,810 | 8033810 | 0 | 8,033,810 | | |
|---|-----------------|--------|------------|---------|---|-----------|--|--|
| 中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金 | 其他 | 1.81% | 7,500,076 | 2438178 | 0 | 7,500,076 | | |
| 中国农业银行股份有限公司—工银瑞信信息产业股票型证券投资基金 | 其他 | 1.61% | 6,671,174 | 6671174 | 0 | 6,671,174 | | |
| 东方汇理银行 | 境外法人 | 1.56% | 6,472,344 | 5389799 | 0 | 6,472,344 | | |
| 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) | 不适用 | | | | | | | |
| 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 | 27,785,636 | 人民币普通股 | 27,785,636 | | | | | |
| 中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金 | 12,582,522 | 人民币普通股 | 12,582,522 | | | | | |
| 全国社保基金四零六组合 | 8,598,667 | 人民币普通股 | 8,598,667 | | | | | |
| 中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金 | 8,033,810 | 人民币普通股 | 8,033,810 | | | | | |
| 中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金 | 7,500,076 | 人民币普通股 | 7,500,076 | | | | | |
| 中国农业银行股份有限公司—工银瑞信信息产业股票型证券投资基金 | 6,671,174 | 人民币普通股 | 6,671,174 | | | | | |
| 东方汇理银行 | 6,472,344 | 人民币普通股 | 6,472,344 | | | | | |
| 中国银行—嘉实增长开放式证券投资基金 | 6,086,243 | 人民币普通股 | 6,086,243 | | | | | |
| 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 | 5,980,934 | 人民币普通股 | 5,980,934 | | | | | |

| | | | |
|--|-----------------|--------|-----------|
| 中国工商银行—银河银泰理财分红证券投资基金 | 5,750,658 | 人民币普通股 | 5,750,658 |
| 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 | 王佳女士和严立先生系夫妻关系。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

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

√ 是 □ 否

北京启明星辰信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）于2014年3月18日接到公司控股股东、实际控制人王佳女士的通知，该股东于2014年3月18日将其所持有的公司股份3,580,000股（占公司总股本的1.72%）质押给华泰证券股份有限公司，用于办理股票质押式回购交易业务。相关质押登记手续已于2014年3月18日在华泰证券股份有限公司办理完毕，初始交易日：2014年3月18日，到期购回日：2014年6月17日。

公司于2014年3月27日接到公司控股股东、实际控制人王佳女士股份质押解除的通知，原质押给东莞信托有限公司的高管锁定股17,200,000股（占公司总股本的8.29%）已于2014年3月27日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成相关股权质押解除手续。

公司于2014年7月17日接到公司控股股东、实际控制人王佳女士股份质押解除的通知，原质押给华泰证券股份有限公司用于办理股票质押式回购交易业务的公司股份3,580,000股，及其对应的因公司于2014年5月14日实施了2013年度权益分派方案而增加的红股3,580,000股（合计占公司总股本的1.72%）已于2014年7月16日在华泰证券股份有限公司办理完成相关股权质押解除手续。

公司于2014年8月20日接到公司控股股东、实际控制人王佳女士的通知，该股东于2014年8月19日将其所持有的公司股份6,360,000股（占公司总股本的1.53%）质押给华泰证券股份有限公司，用于办理股票质押式回购交易业务。相关质押登记手续已于2014年8月19日在华泰证券股份有限公司办理完毕，初始交易日：2014年8月19日，到期购回日：2015年8月19日。

公司于2014年11月28日接到公司控股股东、实际控制人王佳女士的通知，该股东于2014年11月27日将其所持有的公司股份4,100,000股（占公司总股本的0.99%）质押给华泰证券股份有限公司，用于办理股票质押式回购交易业务。相关质押登记手续已于2014年11月27日在华泰证券股份有限公司办理完毕，初始交易日：2014年11月27日，到期购回日：2015年11月26日。

截止报告期末股东王佳持有公司股份数量为137,542,546股，持股比例为33.13%。

2、公司控股股东情况

自然人

| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---|----------------|
| 王佳 | 中国 | 否 |
| 严立 | 中国 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 王佳（又名严望佳）女士，1969 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，目前为公司董事长、总经理。严立先生，1968 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，目前为公司董事、副总经理。 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 仅控股启明星辰 | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

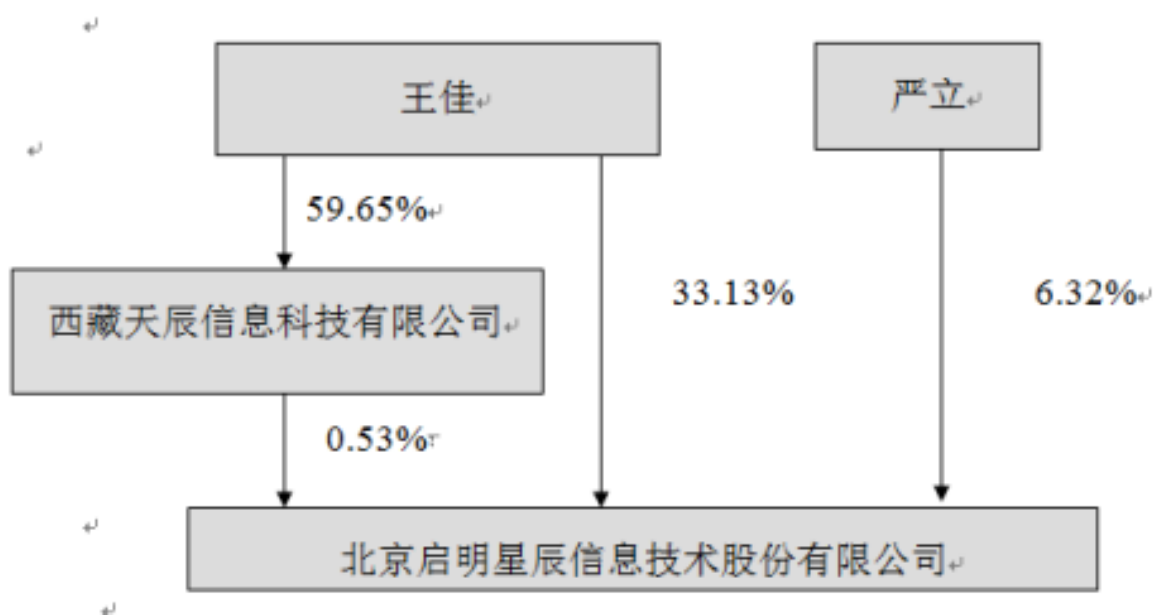
| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---|----------------|
| 王佳 | 中国 | 否 |
| 严立 | 中国 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 王佳（又名严望佳）女士，1969 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，目前为本公司董事长、总经理。严立先生，1968 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，目前为本公司董事、副总经理。 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 仅控股启明星辰 | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数(股) | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 期末持股数(股) |
|-----|-----------|------|----|----|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 王佳 | 董事长、总经理 | 现任 | 女 | 46 | 2011年07月26日 | 2017年12月28日 | 73,171,273 | 70,371,273 | 6,000,000 | 137,542,546 |
| 齐舰 | 副董事长 | 现任 | 男 | 55 | 2012年08月20日 | 2017年12月28日 | 5,122,145 | 5,122,145 | | 10,244,290 |
| 严立 | 董事、副总经理 | 现任 | 男 | 47 | 2011年07月26日 | 2017年12月28日 | 15,125,688 | 13,625,688 | 2,500,000 | 26,251,376 |
| 刘科全 | 董事、副总经理 | 现任 | 男 | 52 | 2012年08月20日 | 2017年12月28日 | 4,921,276 | 4,921,276 | | 9,842,552 |
| 潘重予 | 董事、副总经理 | 现任 | 男 | 49 | 2011年07月26日 | 2017年12月28日 | 1,137,630 | 953,222 | 384,408 | 1,706,444 |
| 汤敏 | 独立董事 | 离任 | 男 | 62 | 2011年07月26日 | 2014年12月29日 | | | | |
| 曹辰 | 独立董事 | 离任 | 男 | 48 | 2011年07月26日 | 2014年12月29日 | | | | |
| 周辉 | 独立董事 | 离任 | 男 | 46 | 2011年07月26日 | 2014年04月25日 | | | | |
| 王峰娟 | 独立董事 | 现任 | 女 | 45 | 2014年04月25日 | 2017年12月28日 | | | | |
| 曾军 | 独立董事 | 现任 | 男 | 47 | 2014年12月29日 | 2017年12月28日 | | | | |
| 郑洪涛 | 独立董事 | 现任 | 男 | 48 | 2014年12月29日 | 2017年12月28日 | | | | |
| 王海莹 | 监事 | 现任 | 女 | 46 | 2011年07月26日 | 2017年12月28日 | | | | |
| 谢奇志 | 监事 | 现任 | 女 | 48 | 2012年08月20日 | 2017年12月28日 | | | | |
| 张健 | 监事 | 现任 | 男 | 37 | 2013年05月16日 | 2017年12月28日 | | | | |
| 张媛 | 财务负责人、副总经 | 现任 | 女 | 42 | 2012年07月30日 | 2017年12月28日 | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----|------------|----|----|----|-------------|-------------|------------|------------|-----------|-------------|
| | 理 | | | | | | | | | |
| 姜朋 | 董事会秘书、副总经理 | 现任 | 男 | 46 | 2014年12月29日 | 2017年12月28日 | 0 | 1,200 | 1,200 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 99,478,012 | 94,994,804 | 8,885,608 | 185,587,208 |

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

王佳（又名严望佳）女士，1969年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，历任北京启明星辰科技贸易有限公司执行董事、经理，北京启明星辰信息技术有限公司执行董事、经理，北京启明星辰信息技术有限公司董事、总经理，目前为本公司董事长、总经理。

齐舰先生，1960年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，历任亚信集团股份有限公司副总裁，联想网御科技（北京）有限公司（2011年1月已更名为北京网御星云信息技术有限公司）执行董事，目前为本公司副董事长。

严立先生，1968年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，历任美国Infonautics公司高级软件工程师，美国System Computer Technology公司System Architect，美国Vanguard集团高级IT金融系统专家，美国OSI公司副总裁兼CTO，美国GlaxoSmithKline公司信息安全顾问，目前为本公司董事、副总经理。

刘科全先生，1963年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，历任联想集团信息安全事业部技术总监，联想网御科技（北京）有限公司运营总监，北京网御星云信息技术有限公司总经理，目前为本公司董事、副总经理。

潘重予先生，1966年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，历任邮电部经济技术发展研究中心信息战略研究室课题负责人，邮电部办公厅综合处主任科员、邮电部瑞信达实业总公司常务副总，亚信科技公司总裁公共关系助理与市场战略助理、亚信电脑网络公司副总经理、亚信科技集团市场总监，北京视网通视频技术有限公司副总经理，目前为本公司董事、副总经理。

曾军先生，1968年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1990年在国有湖南核工业总公司科技处工作，历任海湾控股副董事长和常务副总经理、海湾地产公司总经理、新中关摩尔资产管理公司董事长，现任富汇创业投资管理公司董事长兼总裁，目前为本公司独立董事。

郑洪涛先生，1966年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，历任广东仲恺技术经济学院教授，中国农村经济研究中心研究人员，光大证券公司投资银行部项目经理，现任北京国家会计学院教授，目前为本公司独立董事。

王峰娟女士，1969年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，历任北京轻工业学院讲师，北京工商大学讲师、副教授，现任北京工商大学教授，目前为本公司独立董事。

王海莹女士，1969年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，历任中国租赁有限公司北京兴华公司业务主管，亚信集团市场部经理助理，亿阳集团市场部副经理，2000年9月加入公司，现任公司总裁办主任、业务发展部经理，目前为本公司监事。

谢奇志女士，1967年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，历任北京技术交流培训中心、北京国际技术合作中心咨询部经理，2008年4月至2012年7月任北京启明星辰信息技术股份有限公司董事，现任本公司人力资源总监，目前为本公司监事。

张健，1978年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2000年加入中国科学院计算技术研究所从事信息系统测评的相关工作，历任联想集团战略发展部、信息安全事业部防火墙测试工程师，联想网御科技（北京）有限公司专家支持处经理、产品质评服务部总监、客户服务中心助理总裁，北京网御星云信息技术有限公司产品支持中心副总裁，现任北京网御星云信息技术有限公司市场中心副总裁职务，目前为本公司监事。

张媛女士，1973年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1999年-2005年在亚信集团任职，2006年加入联想网御科技（北京）有限公司历任总监、副总经理，北京网御星云信息技术有限公司副总经理兼CFO等职务，目前为本公司副总经理、财务负责人。

姜朋先生，1969年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，历任亚信科技（中国）有限公司信息部职员和公共关系部主管，康柏迪成信息技术有限公司市场部联盟经理，启明星辰市场总监、PMO总监、VCERT总监、董事会办公室主任等职务，目前为本公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--|-------------------------------|--------|--------|---------------|
| 王佳 | 北京启明星辰慈善公益基金会 | 副理事长 | | | 否 |
| 王佳 | 北京中海纪元数字技术发展股份有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 王佳 | 全国政协委员、全国工商联、全国青联、中央国家机关青联、中央企业青联、北京市青联、欧美同学会商会、中国信息安全产业商会 | 委员、常委、常委、副主席、副主席、副主席、副会长、副理事长 | | | 否 |
| 齐舰 | 恒信移动商务股份有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 严立 | 北京天诚星源信息技术有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 严立 | 恒安嘉新（北京）科技有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 严立 | 北京启明星辰慈善公益基金会 | 理事 | | | 否 |
| 潘重予 | 北京国信天辰信息安全科技有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 潘重予 | 北京中海纪元数字技术发展股份有限公司 | 监事会主席 | | | 否 |
| 曾军 | 北京市富汇创业投资管理有限公司 | 董事长 | | | 是 |
| 郑洪涛 | 北京国家会计学院 | 教授 | | | 是 |
| 郑洪涛 | 恒信移动商务股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 郑洪涛 | 唐山冀东水泥股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |

| | | | | | |
|-----|----------------|---------------|--|--|---|
| 郑洪涛 | 北京太空板业股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 王峰娟 | 北京工商大学 | 教授 | | | 是 |
| 王峰娟 | 东阳青雨影视文化股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 王海莹 | 北京启明星辰慈善公益基金会 | 理事长 | | | 否 |
| 王海莹 | 西藏天辰信息科技有限公司 | 监事 | | | 否 |
| 谢奇志 | 西藏天辰信息科技有限公司 | 法定代表人、执行董事、经理 | | | 否 |
| 谢奇志 | 北京启明星辰慈善公益基金会 | 理事 | | | 否 |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

薪酬与考核委员会对董监高人员进行绩效考核，根据公司董监高述职、综合财务、人力资源、安全管理等相关部门出具的年度数据，对董监高人员进行绩效考核评定。报告期内，董事、监事、高级管理人员发生变动的，其薪酬自任职之日起计算或者自离任之日起截止。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的报酬总额 | 从股东单位获得的报酬总额 | 报告期末实际所得报酬 |
|-----|------------|----|----|------|------------|--------------|------------|
| 王佳 | 董事长、总经理 | 女 | 46 | 现任 | 70.52 | | 70.52 |
| 齐舰 | 副董事长 | 男 | 55 | 现任 | 87.66 | | 87.66 |
| 严立 | 董事、副总经理 | 男 | 47 | 现任 | 57.03 | | 57.03 |
| 刘科全 | 董事、副总经理 | 男 | 52 | 现任 | 70.34 | | 70.34 |
| 潘重予 | 董事、副总经理 | 男 | 49 | 现任 | 52.18 | | 52.18 |
| 汤敏 | 独立董事 | 男 | 62 | 离任 | 6.32 | | 6.32 |
| 曹辰 | 独立董事 | 男 | 48 | 离任 | 6.32 | | 6.32 |
| 周辉 | 独立董事 | 男 | 46 | 离任 | 6.32 | | 6.32 |
| 王峰娟 | 独立董事 | 女 | 45 | 现任 | | | |
| 曾军 | 独立董事 | 男 | 47 | 现任 | | | |
| 郑洪涛 | 独立董事 | 男 | 48 | 现任 | | | |
| 王海莹 | 监事 | 女 | 46 | 现任 | 32.33 | | 32.33 |
| 谢奇志 | 监事 | 女 | 48 | 现任 | 38.72 | | 38.72 |
| 张健 | 监事 | 男 | 37 | 现任 | 46.47 | | 46.47 |
| 张媛 | 财务负责人、副总经理 | 女 | 42 | 现任 | 58.69 | | 58.69 |
| 姜朋 | 董事会秘书、副总经理 | 男 | 46 | 现任 | 0.26 | | 0.26 |

| | | | | | | | |
|----|----|----|----|----|--------|---|--------|
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 533.16 | 0 | 533.16 |
|----|----|----|----|----|--------|---|--------|

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

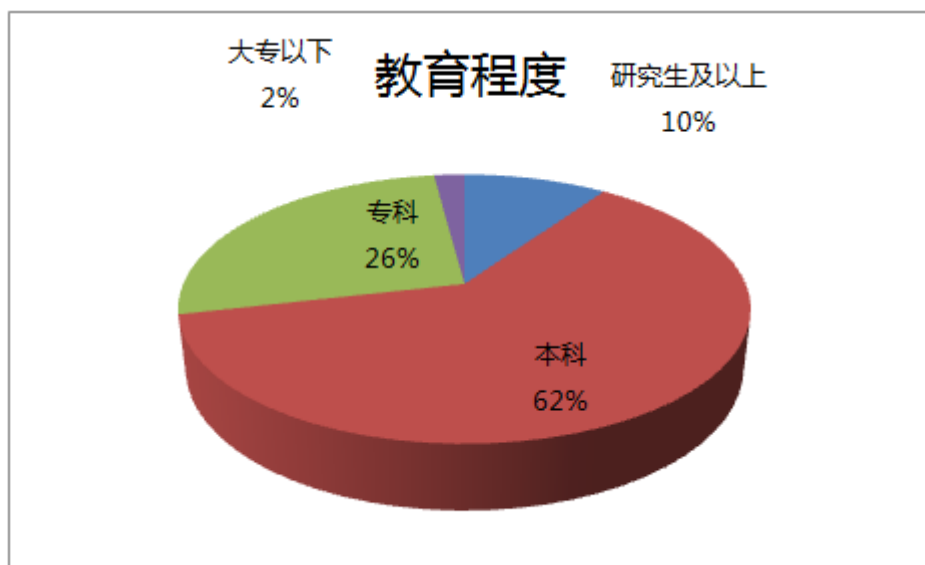
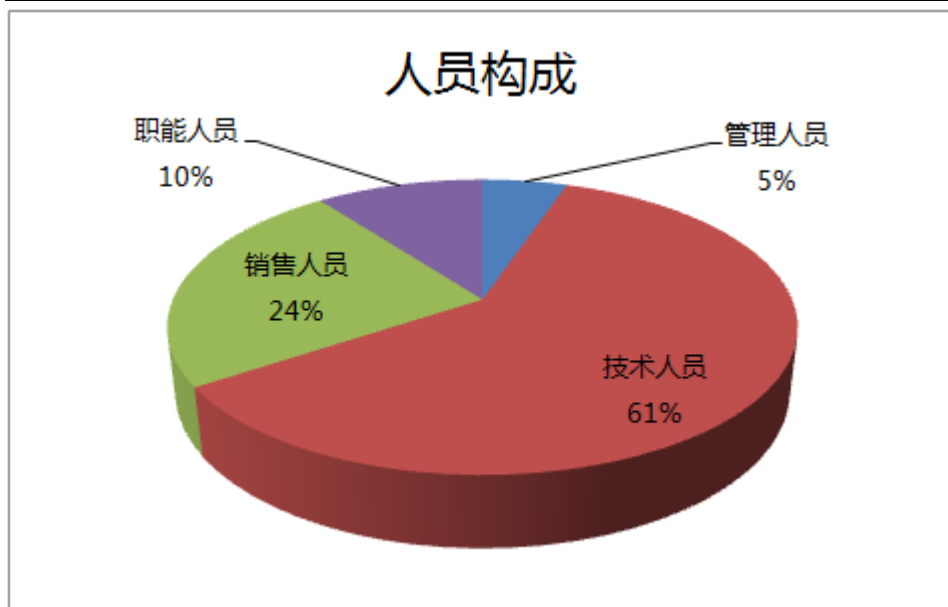
四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|------------|-------|-------------|---|
| 潘重予 | 董事会秘书 | 任期满离任 | 2014年12月29日 | 任期满离任 |
| 汤敏 | 独立董事 | 任期满离任 | 2014年12月29日 | 任期满离任 |
| 曹辰 | 独立董事 | 任期满离任 | 2014年12月29日 | 任期满离任 |
| 周辉 | 独立董事 | 离任 | 2014年04月25日 | 周辉因个人原因，申请辞去公司第二届董事会独立董事一职 |
| 王峰娟 | 独立董事 | 被选举 | 2014年04月25日 | 公司于2014年4月25日召开2014年度股东大会，审议通过当选为公司第二届董事会独立董事 |
| 曾军 | 独立董事 | 被选举 | 2014年12月29日 | 公司于2014年12月29日召开2014年第一次临时股东大会，审议通过当选为公司第三届董事会独立董事 |
| 郑洪涛 | 独立董事 | 被选举 | 2014年12月29日 | 公司于2014年12月29日召开2014年第一次临时股东大会，审议通过当选为公司第三届董事会独立董事 |
| 姜朋 | 副总经理、董事会秘书 | 聘任 | 2014年12月29日 | 公司于2014年12月29日召开第三届董事会第一次会议，审议通过聘任为公司第三届董事会副总经理、董事会秘书 |

五、公司员工情况

| | |
|-----------------|--------|
| 在职员工的人数 | 2671 |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 销售人员 | 642 |
| 技术人员 | 1615 |
| 管理人员 | 139 |
| 职能人员 | 275 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |

| | |
|--------|------|
| 研究生及以上 | 259 |
| 本科 | 1648 |
| 大专 | 709 |
| 大专以下 | 55 |



启明星辰薪酬体系的建立和完善遵循“一个前提”、“两个公平”和“三项匹配”等基本原则：“一个前提”是指薪酬体系要满足以公司财务支付能力为前提，“两个公平”是指薪酬体系要实现“内部公平”和“外部公平”，“三个匹配”是薪酬体系要实现“薪酬与职位价值相匹配”、“薪酬与工作能力相匹配”和“薪酬与工作绩效相匹配”；同时公司在建立和完善薪酬体系时还要体现“收益和风险共享”和“薪酬序列满足员工职业发展”的原则，鼓励员工在为公司创造价值的同时以各种方式参与公司价值分配，承担相应的风险，通过职位分类和薪酬等级矩阵的建立，拓宽员工职业发展的通道。

2015年启明星辰将完善人才培养机制，多途径、多层次培养人才，加强人才梯队建设、完善继任者计划。采取内训外训、校企联合等多种方式培养人才，优秀人才重点培养，紧缺人才加快培养；继续作好培训基础及日常管理工作，弘扬企业文化；建立培训资源网络，进一步丰富企业培训资源，通过建立系统化、规范化的流程来评估、培训和发展组织内部有潜力的员工，助其获得当前和未来所需的核心能力。通过职业发展规划、推行导师制、考核与约束等措施，确保公司随时有一支优秀的后备队伍，确保管理层的连续性，并缩短填补职位空缺的周期。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

《公司章程》于2014年3月31日在公司制定信息披露媒体巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn披露修改。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2010年7月6日，经公司第一届董事会第七次会议审议通过，制定了《内幕信息知情人登记制度》。根据中国证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）和北京证监局下发的《关于建立健全上市公司内幕信息知情人登记管理制度的通知》（京证公司发[2011]209号）的相关规定，2011年12月27日，公司召开第二届董事会第六次会议，对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，并于2011年12月29日刊登在公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上，原《内幕信息知情人登记制度》同时废止。公司严格按照该制度的规定执行，对内幕信息知情人进行备案登记，并签订内幕信息知情人承诺书，防止内幕信息泄露。2011年10月19日，经公司第二届董事会第四次会议审议通过，制定了《外部信息使用人管理制度的建立和执行情况》，并于2011年10月20日刊登在公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上，公司严格按照规定执行，并要求外部信息使用人签订保密约定书。报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，做好内幕信息的保密工作，在定期报告和重大事项披露前，做好内幕信息知情人登记工作，同时不定期对内幕信息知情人进行培训和保密提示，有效地防范了泄露内幕信息及利用内幕信息交易等行为。未发现公司董事、监事、高级管理人员利用内幕信息买卖公司股票的情况，亦未发先有短线交易公司股票的行为。公司董事、监事、高级管理人员及相关知情人员未有因涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---------|------------------|--|--------|------------------|--|
| 2013 年度 | 2014 年 04 月 25 日 | 一、《关于公司<2013 年度报告及其摘要>的议案》二、《关于公司<2013 年度董事会工作报告>的议案》三、《关于公司<2013 年度监事会工作报告>的议案》四、《关于公司<2013 年度财务决算报告>的议案》五、《关于公司 2013 年度利润分配的议案》六、《关于公司<募集资金 2013 年度使用情况的专项说明>的议案》七、《关于续聘瑞华会计师事务所 | 全部审议通过 | 2014 年 04 月 26 日 | 巨潮资讯网、启明星辰 2013 年度股东大会决议公告、编号 2014-033 |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | (特殊普通合伙)为公司 2014 年度财务审计机构的议案》八、《关于董事、监事薪酬分配方案的议案》8-1、关于公司董事薪酬分配方案的议案 8-2、关于公司监事薪酬分配方案的议案九、《关于使用自有闲置资金进行投资理财事宜的议案》十、《关于修订<公司章程>的议案》十一、《关于补选独立董事的议案》 | | | |
|--|--|--|--|--|--|

2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------|------------------|----------------------------------|--------|------------------|--|
| 2014 年第一次临时 | 2014 年 12 月 29 日 | 一、《关于董事会换届选举的议案》二、《关于监事会换届选举的议案》 | 全部审议通过 | 2014 年 12 月 30 日 | 巨潮资讯网、启明星辰 2014 年第一次临时股东大会决议公告、编号 2014-080 |

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 汤敏 | 11 | 2 | 9 | 0 | 0 | 否 |
| 曹辰 | 11 | 2 | 9 | 0 | 0 | 否 |
| 周辉 | 2 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 曾军 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 郑洪涛 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 王峰娟 | 10 | 1 | 9 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 2 | | | | |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事发表的独立意见均被采纳。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

审计委员会履职情况：

- 1、2014.2.28，第二届审计委员会第十八次会议以现场方式召开，应参与表决委员3名，实参与表决委员3名。会议审议通过了《关于公司〈内审部2013年工作报告〉的议案》。
- 2、2014.3.28，第二届审计委员会第十九次会议以现场方式召开，应参与表决委员3名，实参与表决委员3名。会议审议通过了《关于公司〈2013年度财务决算报告〉的议案》、《关于公司〈2013年度报告〉的议案》、《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度财务审计机构的议案》、《关于公司〈2013年度审计委员会工作报告〉的议案》、《关于公司〈2013年度内部控制评价报告〉的议案》、《关于公司〈募集资金2013年度存放与使用情况的专项报告〉的议案》、《关于公司〈2013年度对外投资情况专项报告〉的议案》、《关于公司〈2013年度关联交易情况专项报告〉的议案》、《关于公司〈2013年度投资理财情况专项报告〉的议案》、《关于公司〈2014年一季度内审部工作报告〉的议案》。
- 3、2014.4.24，第二届审计委员会第二十次会议以现场方式召开，应参与表决委员3名，实参与表决委员3名。会议审议通过了《关于公司〈2014年第一季度报告〉的议案》、公司《2014年第一季度对外投资情况专项报告》、公司《2014年第一季度投资理财情况专项报告》、公司《2014年第一季度与关联方资金往来情况检查报告》。
- 4、2014.8.22，第二届审计委员会第二十一次会议以现场方式召开，应参与表决委员3名，实参与表决委员3名。会议审议通过了《关于公司〈2014年半年度报告〉的议案》、《关于公司〈2014年半年度对外投资情况专项报告〉的议案》、《关于公司〈2014年半年度投资理财情况专项报告〉的议案》、《关于公司〈2014年半年度与关联方资金往来情况检查报告〉的议案》、《关于公司〈2014年二季度内审部工作报告〉的议案》。
- 5、2014.10.29，第二届审计委员会第二十二次会议以现场方式召开，应参与表决委员3名，实参与表决委员3名。会议审议通过了《关于公司〈2014年三季度报告〉的议案》、《关于公司〈2014年三季度对外投资情况专项报告〉的议案》、《关于公司〈2014年三季度投资理财情况专项报告〉的议案》、《关于公司〈2014年三季度与关联方资金往来情况检查报告〉的议案》、《关于公司〈2014年三季度重要资产购买情况专项报告〉的议案》、《关于公司〈2014年三季度内审部工作报告〉的议案》。
- 6、2014.12.29，第三届审计委员会第一次会议以现场方式召开，应参与表决委员3名，实参与表决委员3名。会议审议通过了《关于〈提名聘任公司内审部负责人〉的议案》、《关于〈2015年度内部审计工作计划〉的议案》。

战略委员会履职情况：

- 1、2014.3.25，第二届战略委员会第三次会议以现场方式召开，应参与表决委员3名，实参与表决委员3名。会议审议通过了《关于公司发展战略及2014年经营计划的议案》。

薪酬与考核委员会履职情况：

- 1、2014.3.28，第二届薪酬与考核委员会第四次会议以现场方式召开，应参与表决委员3名，实参与表决委员3名。会议审议通过了《关于董事、监事薪酬分配方案的议案》、《关于高级管理人员薪酬分配方案的议案》、《关于公司董事及高级管理人员述职的议案》、《关于公司董事及高级管理人员年度绩效考评的议案》。

提名委员会履职情况：

- 1、2014.3.28，第二届提名委员会第三次会议以现场方式召开，应参与表决委员3名，实参与表决委员3名。会议审议通过了

《关于建议补选独立董事的议案》。

2、2014.12.11，第二届提名委员会第四次会议以现场方式召开，应参与表决委员3名，实参与表决委员3名。会议审议通过了《关于提名第三届董事会人员的议案》。

3、2014.12.29，第三届提名委员会第一次会议以现场方式召开，应参与表决委员3名，实参与表决委员3名。会议审议通过了《关于建议选举公司董事长的议案》、《关于建议选举公司副董事长的议案》、《关于建议聘任公司高级管理人员的议案》、《关于建议聘任公司证券事务代表的议案》。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立 公司设有独立的安全研究中心、研究开发中心、产品管理中心、客户服务中心等总部技术中心负责公司核心技术和产品的技术创新、产品开发、产品规划、推广策划和售后服务，由供应链部门负责原材料采购、产品的生产及供应，并建立了覆盖全国主要区域和行业立体化营销服务网络。公司具备独立完整的产、供、销及研发系统，其产、供、销、研发均不依赖股东单位及其他关联企业，拥有独立的生产经营场所和完整的业务体系，具有面向市场自主经营的能力。

2、资产完整 公司拥有生产经营所需的各项资产，包括房屋建筑物、土地使用权、办公设备、存货、车辆以及商标权、计算机软件著作权、专利及非专利技术。公司拥有的土地使用权为协议出让取得，在该土地之上自建的生产经营用房已取得房产证书，所有知识产权均为公司及下属全资子公司自主设计申报、自主研发、自主拥有和独占使用的。公司资产完整、产权明晰，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立 公司设立了专门的人力资源部，建立了独立的劳动人事及工资管理制度，不存在受控股股东干预的情况。员工的收入由公司独立核算和发放，并已按照国家及地方政府及社会保障部门的有关规定，为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业和生育保险以及住房公积金。公司董事、监事均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生，高级管理人员均由董事会依职权聘任，不存在控股股东或其他关联方干涉公司人事任免的情况。公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、机构独立 公司具有健全的法人治理结构，设立了股东大会、董事会、监事会，聘任了总经理，并根据生产经营需要设置了各业务中心和相关职能部门，建立完善了各部门规章制度。公司的业务经营场所和办公机构与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，公司的组织机构独立于各股东单位，各职能部门与股东单位及其职能部门之间没有上下级关系，不存在控股股东干预公司内部机构的设置和运作的情况。

5、财务独立 公司按照《企业会计准则》等规定制定了规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度，建立了独立的财务会计核算体系，设立了独立的财务会计部门，配备了独立的财务会计人员。公司开设了独立的银行账户，不存在与股东或其他第三方共用银行账户的情况；公司办理了独立的税务登记，依法照章纳税，与股东单位无混合纳税现象。公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情形，也不存在为股东或其他关联方提供担保的情形。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司目前对高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定；公司根据年度业务经营目标确定高级管理人员所分管业务的绩效任务和目标，根据高级管理人员的年度履职情况、绩效考核结果和公司经营业绩的情况决定其年度报酬。报告期末，按照公司《董事、监事和高级管理人员绩效考核管理制度》的规定对高级管理人员开展了绩效考核工作，从考核结果来看，2014年度，高级管理人员基本完成了绩效任务，考评结果良好。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

为规范、提高公司经营管理水平和风险防范能力,促进公司持续健康发展和维护股东利益,根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》及有关法律法规的规定,结合公司自身特点与管理需要,公司制定了贯穿于公司治理各层面、生产经营各环节的内部控制体系,涵盖了战略管理、人力资源、资金管理、采购及付款、销售与收款、工程项目管理、预算管理、研究与开发管理、营销管理、资产管理、合同管理、印章管理、信息系统管理、财务报告、信息传递与披露管理等方面,加强了对控股子公司管理、关联交易、对外担保、募集资金、重大投资、信息披露等方面的重点控制。同时,公司在日常工作中不断完善内控体系,强化对内控制度执行情况的检查,有效防范经营决策及管理风险,促进公司健康规范发展。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定,建立健全和有效实施内部控制,评价其有效性,并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证公司《2014年度内部控制评价报告》内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整,提高经营效率和效果,促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性,故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或对控制政策和程序遵循的程度降低,根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间没有发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件作为依据,建立了与财务报告相关的有效的内部控制。

四、内部控制评价报告

| | |
|-------------------------------|---|
| 内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 | |
| 报告期内未发现内部控制重大缺陷 | |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2015年03月28日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 《2014年度内部控制评价报告》,巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段 | |
|---|--|
| 我们认为，启明星辰公司于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《企业内部控制基本规范》及相关规定中与财务报表相关的有效的内部控制。 | |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期 | 2015 年 03 月 28 日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | 《2014 年度内部控制鉴证报告》，巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内，公司严格执行该制度，未发生年度报告重大差错的情形。

第十一节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|----------------------|
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2015 年 03 月 27 日 |
| 审计机构名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 瑞华审字[2015]44040012 号 |
| 注册会计师姓名 | 刘剑华、邓登峰 |

审计报告正文

北京启明星辰信息技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京启明星辰信息技术股份有限公司（以下简称“启明星辰公司”）的财务报表，包括2014年12月31日合并及公司的资产负债表，2014年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是启明星辰公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京启明星辰信息技术股份有限公司2014年12月31日合并及公司的财务状况以及2014年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 北京

中国注册会计师：
中国注册会计师：

二〇一五年三月二十七日

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 259,623,377.47 | 616,060,437.16 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 4,319,325.40 | 3,904,109.00 |
| 应收账款 | 603,426,796.69 | 405,094,999.32 |
| 预付款项 | 26,166,138.85 | 14,206,212.22 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 14,949.95 | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 47,617,142.68 | 20,369,994.96 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 115,920,105.54 | 84,639,674.23 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 490,000,000.00 | 135,017,585.74 |
| 流动资产合计 | 1,547,087,836.58 | 1,279,293,012.63 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 可供出售金融资产 | 54,954,115.46 | 21,739,807.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 74,200,647.02 | 65,710,875.50 |
| 投资性房地产 | 94,747,119.79 | |
| 固定资产 | 164,835,911.60 | 246,260,441.43 |
| 在建工程 | 41,225.00 | 3,000.00 |
| 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 | 166,702,205.65 | 100,079,168.50 |
| 开发支出 | 10,014,054.61 | 8,149,708.92 |
| 商誉 | 241,185,174.27 | 84,053,825.72 |
| 长期待摊费用 | 3,315,489.38 | 963,290.66 |
| 递延所得税资产 | 45,021,325.90 | 25,667,741.59 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 855,017,268.68 | 552,627,859.32 |
| 资产总计 | 2,402,105,105.26 | 1,831,920,871.95 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 41,350,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 238,131,486.73 | 179,882,383.91 |
| 预收款项 | 215,816,632.09 | 124,684,198.62 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 87,028,006.31 | 57,894,408.50 |
| 应交税费 | 139,192,014.04 | 88,330,241.72 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付利息 | 81,205.48 | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 29,705,977.58 | 22,823,776.14 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 751,305,322.23 | 473,615,008.89 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 22,396,593.40 | 20,813,033.13 |
| 递延所得税负债 | 12,405,528.98 | 3,715,417.03 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 34,802,122.38 | 24,528,450.16 |
| 负债合计 | 786,107,444.61 | 498,143,459.05 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 415,123,334.00 | 207,561,667.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 546,105,128.57 | 658,517,351.14 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 盈余公积 | 27,320,037.16 | 20,783,447.33 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 506,964,182.47 | 446,914,947.43 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,495,512,682.20 | 1,333,777,412.90 |
| 少数股东权益 | 120,484,978.45 | |
| 所有者权益合计 | 1,615,997,660.65 | 1,333,777,412.90 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,402,105,105.26 | 1,831,920,871.95 |

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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 2,214,871.49 | 134,246,892.01 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 10,062,321.29 | 30,613,671.06 |
| 预付款项 | 603,762.03 | 273,158.53 |
| 应收利息 | 4,027.40 | |
| 应收股利 | 50,000,000.00 | |
| 其他应收款 | 106,024,692.77 | 159,472,144.77 |
| 存货 | 2,063,007.06 | 2,889,822.47 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 70,000,000.00 | 55,000,000.00 |
| 流动资产合计 | 240,972,682.04 | 382,495,688.84 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 480,000.00 | 480,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 780,645,718.94 | 552,957,840.66 |
| 投资性房地产 | 34,896,303.13 | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 90,131,954.21 | 131,106,833.63 |
| 在建工程 | 41,225.00 | 3,000.00 |
| 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 | 4,153,044.98 | 5,171,870.77 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 215,250.00 | 278,250.00 |
| 递延所得税资产 | 5,267,916.53 | 5,384,128.74 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 915,831,412.79 | 695,381,923.80 |
| 资产总计 | 1,156,804,094.83 | 1,077,877,612.64 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 11,407,063.05 | 6,334,813.51 |
| 预收款项 | 9,518,378.75 | 7,223,870.09 |
| 应付职工薪酬 | 210,167.50 | 239,727.01 |
| 应交税费 | 5,161,508.77 | 5,105,675.11 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 24,016,358.10 | 2,948,151.95 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 50,313,476.17 | 21,852,237.67 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 18,978.19 | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 18,978.19 | |
| 负债合计 | 50,332,454.36 | 21,852,237.67 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 415,123,334.00 | 207,561,667.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 548,113,991.53 | 666,814,457.70 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 27,320,037.16 | 20,783,447.33 |
| 未分配利润 | 115,914,277.78 | 160,865,802.94 |
| 所有者权益合计 | 1,106,471,640.47 | 1,056,025,374.97 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,156,804,094.83 | 1,077,877,612.64 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 1,195,652,587.63 | 948,430,136.55 |
| 其中：营业收入 | 1,195,652,587.63 | 948,430,136.55 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,092,340,486.84 | 909,681,291.62 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业成本 | 399,581,351.89 | 344,550,995.36 |
| 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 | 17,247,477.15 | 12,556,323.24 |
| 销售费用 | 369,842,090.64 | 319,312,317.07 |
| 管理费用 | 280,240,684.20 | 227,807,304.89 |
| 财务费用 | -3,872,529.72 | -7,446,738.30 |
| 资产减值损失 | 29,301,412.68 | 12,901,089.36 |
| 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） | 10,160,085.97 | -2,185,020.97 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -4,847,740.97 | -2,185,020.97 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 113,472,186.76 | 36,563,823.96 |
| 加：营业外收入 | 94,828,955.07 | 97,270,855.66 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 267,952.24 | 568.10 |
| 减：营业外支出 | 3,271,680.12 | 1,570,449.29 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 251,680.12 | 550,233.61 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 205,029,461.71 | 132,264,230.33 |
| 减：所得税费用 | 22,908,489.85 | 9,868,711.26 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 182,120,971.86 | 122,395,519.07 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 170,366,658.53 | 122,395,519.07 |
| 少数股东损益 | 11,754,313.33 | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 182,120,971.86 | 122,395,519.07 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 170,366,658.53 | 122,395,519.07 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 11,754,313.33 | |
| 八、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | 0.41 | 0.3 |
| (二)稀释每股收益 | 0.41 | 0.3 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 38,383,774.98 | 33,740,618.71 |
| 减：营业成本 | 8,293,578.77 | 9,144,518.05 |
| 营业税金及附加 | 1,420,503.06 | 1,420,040.09 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 销售费用 | 4,152,613.79 | 2,075,528.02 |
| 管理费用 | 21,309,055.18 | 14,442,177.10 |
| 财务费用 | -779,797.57 | -3,268,258.73 |
| 资产减值损失 | 2,751,852.57 | 3,103,794.46 |
| 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） | 52,570,086.64 | -584,841.79 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -1,039,958.68 | -584,841.79 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 53,806,055.82 | 6,237,977.93 |
| 加：营业外收入 | 15,560,598.87 | 2,092,921.67 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 0.00 | 0.00 |
| 减：营业外支出 | 208,478.53 | 148,038.34 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 188,478.53 | 128,038.34 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 69,158,176.16 | 8,182,861.26 |
| 减：所得税费用 | 3,792,277.83 | 1,984,905.04 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 65,365,898.33 | 6,197,956.22 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有 | | |

| | | |
|--------------|---------------|--------------|
| 效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 65,365,898.33 | 6,197,956.22 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期金额发生额 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,364,916,239.65 | 1,060,002,057.60 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 53,127,017.42 | 87,404,553.40 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 146,218,603.97 | 75,491,376.34 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,564,261,861.04 | 1,222,897,987.34 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 398,452,280.18 | 285,208,551.03 |
| 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 | 404,766,450.56 | 364,276,161.67 |
| 支付的各项税费 | 136,963,826.46 | 113,119,092.77 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 255,938,865.49 | 208,399,799.16 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,196,121,422.69 | 971,003,604.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 368,140,438.35 | 251,894,382.71 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 15,007,826.94 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 6,935.06 | 5,918.00 |
| 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 | 1,803,150,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,818,164,762.00 | 5,918.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 68,389,177.62 | 61,949,502.66 |
| 投资支付的现金 | 31,343,245.00 | 27,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 255,882,409.73 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 2,158,150,000.00 | 135,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 2,513,764,832.35 | 223,949,502.66 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -695,600,070.35 | -223,943,584.66 |
| 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 | 10,010,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 21,240,306.05 | 23,556,808.74 |

| | | |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 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 | 31,250,306.05 | 23,556,808.74 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -31,250,306.05 | -23,556,808.74 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 54.83 | -468.04 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -358,709,883.22 | 4,393,521.27 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 609,657,194.22 | 605,263,672.95 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 250,947,311.00 | 609,657,194.22 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 58,508,837.74 | 50,588,515.50 |
| 收到的税费返还 | 2,210,212.47 | 1,508,309.02 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 373,599,456.49 | 14,107,220.12 |
| 经营活动现金流入小计 | 434,318,506.70 | 66,204,044.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 8,928,837.89 | 6,998,572.42 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 4,624,498.98 | 3,056,138.17 |
| 支付的各项税费 | 7,270,916.78 | 5,892,356.04 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 303,909,717.93 | 24,076,958.44 |
| 经营活动现金流出小计 | 324,733,971.58 | 40,024,025.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 109,584,535.12 | 26,180,019.57 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 137,544,661.68 |
| 取得投资收益收到的现金 | 3,610,045.32 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,388.00 | 4,627.00 |
| 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 | 379,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 382,612,433.32 | 137,549,288.68 |

| | | |
|-------------------------|-----------------|----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 571,579.63 | 3,880,767.47 |
| 投资支付的现金 | 30,400,000.00 | 132,920,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 178,500,000.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 394,000,000.00 | 55,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 603,471,579.63 | 191,800,767.47 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -220,859,146.31 | -54,251,478.79 |
| 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 | 20,756,162.42 | 23,556,808.74 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 20,756,162.42 | 23,556,808.74 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -20,756,162.42 | -23,556,808.74 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 54.83 | -468.04 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -132,030,718.78 | -51,628,736.00 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 134,218,984.35 | 185,847,720.35 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,188,265.57 | 134,218,984.35 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|----------|--------------|--------|----|--|---------|-------|--------|------|---------|--------|---------|--------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 207,561,667. | | | | 658,517 | | | | 20,783, | | 446,914 | | 1,333,777,412. |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------------|--|--|--|-------------------------|--|--|--|-------------------|--|-------------------------|--------------------|--------------------------|
| | 00 | | | | ,351.14 | | | | 447.33 | | ,947.43 | | 90 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 207,56 1,667. 00 | | | | 658,517 ,351.14 | | | | 20,783, 447.33 | | 446,914 ,947.43 | | 1,333,7 77,412. 90 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 207,56 1,667. 00 | | | | -112,41 2,222.5 7 | | | | 6,536,5 89.83 | | 60,049, 235.04 | 120,484 ,978.45 | 282,220 ,247.75 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 170,366 ,658.53 | 11,754, 313.33 | 182,120 ,971.86 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | 83,024 ,667.0 0 | | | | | | | | 6,536,5 89.83 | | -110,31 7,423.4 9 | | -20,756, 166.66 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 6,536,5 89.83 | | -6,536,5 89.83 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | 83,024 ,667.0 0 | | | | | | | | | | -103,78 0,833.6 6 | | -20,756, 166.66 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 124,53 7,000. | | | | -124,53 7,000.0 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| | 00 | | | | 0 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 124,537,000.00 | | | | -124,537,000.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | 12,124,777.43 | | | | | | 108,730,665.12 | 120,855,442.55 | |
| 四、本期期末余额 | 415,123,334.00 | | | | 546,105,128.57 | | | | 27,320,037.16 | | 506,964,182.47 | 120,484,978.45 | 1,615,997,660.65 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|--------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 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 | | | | | 4,510,2 | | | | 619,795 | | 101,019 | | 106,149 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--------|--|--|-------------|--|--|------------|--|----------------|--|----------------|
| 金额(减少以“一”号填列) | | | | 21.29 | | | .62 | | ,556.75 | | ,573.66 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | 122,395,519.07 | | 122,395,519.07 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | 619,795.62 | | -21,375,962.32 | | -20,756,166.70 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 619,795.62 | | -619,795.62 | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | 4,510,21.29 | | | | | | | 4,510,21.29 |
| 四、本期期末余额 | 207,56 | | | 658,517 | | | 20,783, | | 446,914 | | 1,333,7 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|----------|--|--|--|---------|--|--|--------|--|---------|--|-----------|
| | 1,667.00 | | | | ,351.14 | | | 447.33 | | ,947.43 | | 77,412.90 |
|--|----------|--|--|--|---------|--|--|--------|--|---------|--|-----------|

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|-----------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 207,561,667.00 | | | | 666,814,457.70 | | | | 20,783,447.33 | 160,865,802.94 | 1,056,025,374.97 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 207,561,667.00 | | | | 666,814,457.70 | | | | 20,783,447.33 | 160,865,802.94 | 1,056,025,374.97 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 207,561,667.00 | | | | -118,700,466.17 | | | | 6,536,589.83 | -44,951,525.16 | 50,446,265.50 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 65,365,898.33 | 65,365,898.33 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | 83,024,667.00 | | | | | | | | 6,536,589.83 | -110,317,423.49 | -20,756,166.66 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 6,536,589.83 | -6,536,589.83 | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|--|---------------|-----------------|------------------|
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | 83,024,667.00 | | | | | | | | | -103,780,833.66 | -20,756,166.66 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 124,537,000.00 | | | | -124,537,000.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 124,537,000.00 | | | | -124,537,000.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | 5,836,533.83 | | | | | | 5,836,533.83 |
| 四、本期期末余额 | 415,123,334.00 | | | | 548,113,991.53 | | | | 27,320,037.16 | 115,914,277.78 | 1,106,471,640.47 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 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、本年期初余额 | 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） | | | | | | | | | 619,795.62 | -15,178,006.10 | -14,558,210.48 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 6,197,956.22 | 6,197,956.22 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | 619,795.62 | -21,375,962.32 | -20,756,166.70 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | 619,795.62 | -619,795.62 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -20,756,166.70 | -20,756,166.70 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 207,561,667.00 | | | | 666,814,457.70 | | | | | 20,783,447.33 | 160,865,802.94 | 1,056,025,374.97 |

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“公司”或“本公司”)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 Richard 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。

根据本公司于2014年4月25日召开的2013年度股东大会决议，以公司股本207,561,667股为基数，向全体股东每10股送红股4股，派1元人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增6股，分红后注册资本增至415,123,334.00元。

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。本公司及子公司主要生产软件安全产品，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：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1,004.3421万元。）

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2015年3月27日决议批准报出。

本公司2014年度纳入合并范围的子公司共10户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加2户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告

的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司持续经营能力不存在重大疑虑。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

本公司及各子公司从事信息网络安全的生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、24“收入”、本附注五、18、（2）“研究开发支出”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、28“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况及2014年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益

应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、13“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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。

10、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、

行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

(3) 金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|-------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 关联方组合 | 其他方法 |

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） | 0.50% | 0.50% |
| 1—2 年 | 8.00% | 8.00% |
| 2—3 年 | 20.00% | 20.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5 年 | 50.00% | 50.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 组合名称 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-------|----------|-----------|
| 关联方组合 | 0.00% | 0.00% |

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 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。 |

12、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) 存货取得和发出的计价方法

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认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法/分次摊销法摊销。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行

股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

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股东权益;母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的,按本附注五、6、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出,如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入投资性房地产成本。其他后续支出,在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量,并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时,按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

15、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|----|------|------|-----|------|
|----|------|------|-----|------|

| | | | | |
|--------|-------|------|-------|-------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 40 年 | 5.00% | 2.38% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5.00% | 19% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 10 年 | 5.00% | 9.5% |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5.00% | 19% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5.00% | 19% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

3 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

17、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。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

19、长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括固定资产装修。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

益计划进行会计处理。

22、预计负债

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

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

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

23、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

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

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

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

24、收入

(1) 商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入

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

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，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。

(3) 各类营业收入确认的具体方法

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。

标准化软件产品是指经过工业和信息化部认证并获得著作权，销售时不转让所有权的软件产品，由此开发出来的软件具有自主知识产权、无差异化、可批量复制的特性。不需要安装调试的标准化产品，在按合同约定将产品转移给对方后确认销售收入。需要安装调试的标准化产品，按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入；对于会计期末已实施但尚未完工验收的标准化产品，按合同双方确认的完工进度确认收入。

客户化软件产品销售一般根据客户特别需求在对客户业务进行充分调查、分析的基础上，按客户实际需求进行专门的软件定制开发，由此开发的软件不具有通用性，一般按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入；对于合同实施周期较长，且收入的金额能够可靠地计量，在资产负债表日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。

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。

网络安全解决方案是指以上几种业务组合而成的综合性业务。对于网络安全解决方案如果以上各类销售可以分别单独核算，则各类销售收入按以上方法分别确认；如果不能单独核算，则合并核算，并按完工百分比法确认收入。在网络安全解决方案中涉及到的第三方采购销售一般不要求安装，因此在按合同约定将产品转移给对方后确认销售收入。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

1、本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

2、本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

28、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

(1) 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、安全工程销售收入、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五、24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，以及合同金额可回收性时，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，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(5) 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

(6) 折旧和摊销

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

(7) 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。

(8) 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。

(9) 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。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---------------------|-----------------|----|
| 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更 | 第三届董事会第二次会议决议通过 | |

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第三届董事会第二次会议于2015年3月11日决议通过，本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》之前，本公司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股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》后，本公司将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股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理，对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

| 准则名称 | 会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明 | 对 2013 年 12 月 31 日相关财务报表项目的影响金额 | |
|------------------------------|---|---------------------------------|-----------------|
| | | 项目名称 | 影响金额 增加+/减少- |
| 《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》 | 根据《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》的规定，长期股权投资，是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本准则未予规范的其他权益性投资，适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》。 本公司2011年3月25日起持有北京国保金泰信息安全技术有限公司（以下简称“国保金泰公司”）8%的股权，本公司对国保金泰公司不具有控制、共同控制和重大影响。根据《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》的规定，本公司对国保金泰公司的权益性投资适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》，不再适用长期股权投资准则的相关规定。 | 长期股权投资 | -21,739,807.00 |
| | | 可供出售金融资产 | 21,739,807.00 |

《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》将其他综合收益划分为两类：(1)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；(2)以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已按该准则的规定进行列报。

《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。采用《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》将导致企业在财务报表附注中作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露，并对可比年度财务报表的附注进行了相应调整。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

30、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|----------|
| 增值税 | 应税收入按 17%或 6%两档税率计算销项税，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 | 不适用 |
| 营业税 | 按应税营业额的 5%、3%计缴营业税。 | 5%、3% |
| 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 | 按应纳税所得额的 25%计缴。 | 25% |
| 教育费附加 | 按照应缴纳流转税额的 3%计缴。 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按照应缴纳流转税额的 2%计缴。 | 2% |
| 房产税 | 本公司房产税以房产余值（原值减除 30%）为计税依据，适用税率为 1.2%；本公司之子公司启明星辰企业管理（上海）有限公司自用部分房产的房产税以房产余值（原值减除 20%）为计税依据，适用税率为 1.2%，出租部分房产的房产税按出租收入为计税依据，适用税率为 12%。 | 12%、1.2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------------------|-------|
| 本公司之子公司启明星辰信息安全投资有限公司、本公司之 | 25% |

| | |
|---|-----|
| 子公司启明星辰企业管理有限公司、本公司之子公司启明星辰企业管理（上海）有限公司、本公司之子公司广州启明星辰信息技术有限公司、本公司之子公司上海天阗投资有限公司 | |
| 本公司及本公司之子公司上海启明星辰信息技术有限公司、本公司之子公司北京网御星云信息技术有限公司、本公司之子公司北京书生电子技术有限公司、 | 15% |
| 本公司之子公司北京启明星辰信息安全技术有限公司、本公司之子公司杭州合众数据技术有限公司 | 10% |
| 本公司之子公司天津书生软件技术有限公司 | 0% |

2、税收优惠

（1）增值税

本公司及本公司之子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网御星云信息技术有限公司于2014年10月30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网御星云信息技术有限公司2014年度企业所得税按15%税率计缴。

②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2013年12月取得了国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部、国家税务总局颁发的《国家规划布局内重点软件企业证书》。根据《企业所得税法》有关规定，该公司2014年度企业所得税按10%税率计缴。

③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2014年10月23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2014年度企业所得税按15%税率计缴。

④本公司之二级子公司北京书生电子技术有限公司（以下简称“书生电子”）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，该公司2014年度企业所得税按15%税率计缴。

⑤本公司之三级子公司天津书生软件技术有限公司是天津空港经济区内注册的企业，根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27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，第一年至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年度为获利年度起第一年。根据《企业所得税法》有关规定，该公司2014年度企业所得税享受免税优惠。

⑥本公司之一级子公司杭州合众数据技术有限公司于2013年12月取得《国家规划布局内重点软件企业证书》，有效期为2013-2014年度；根据《企业所得税法》有关规定，该公司2014年度企业所得税按10%税率计缴。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 181,269.36 | 52,209.35 |
| 银行存款 | 250,766,041.64 | 609,604,984.87 |
| 其他货币资金 | 8,676,066.47 | 6,403,242.94 |
| 合计 | 259,623,377.47 | 616,060,437.16 |

其他说明

注：其他货币资金年末数中，125,601.60元为履约保证金及相关利息，3,504,700.79元为限制使用的政府项目补助资金及相关利息，保函保证金5,045,764.08元。

2、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 3,730,745.40 | 3,349,909.00 |
| 商业承兑票据 | 588,580.00 | 554,200.00 |
| 合计 | 4,319,325.40 | 3,904,109.00 |

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------|----------|-------|----------|---------|------|---------|-------|-----------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单 | 3,144,25 | 0.45% | 3,144,25 | 100.00% | 0.00 | 1,095,2 | 0.24% | 1,095,257 | 100.00% | 0.00 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| 独计提坏账准备的应收账款 | 7.00 | | 7.00 | | | 57.00 | | .00 | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 675,753,338.26 | 97.42% | 76,116,448.89 | 11.26% | 599,636,889.37 | 444,570,090.41 | 97.56% | 39,475,091.09 | 8.88% | 405,094,999.32 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 14,749,632.20 | 2.13% | 10,959,724.88 | 74.31% | 3,789,907.32 | 10,017,313.88 | 2.20% | 10,017,313.88 | 100.00% | |
| 合计 | 693,647,227.46 | 100.00% | 90,220,430.77 | 13.01% | 603,426,796.69 | 455,682,661.29 | 100.00% | 50,587,661.97 | 11.10% | 405,094,999.32 |

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(按单位) | 期末余额 | | | |
|----------------------|--------------|--------------|---------|------------|
| | 应收账款 | 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 | 100.00% | 预计收回的可能性较小 |
| 中国联合网络通信有限公司呼和浩特市分公司 | 1,040,000.00 | 1,040,000.00 | 100.00% | 预计收回的可能性较小 |
| 昆明乔迈思科技有限公司 | 1,009,000.00 | 1,009,000.00 | 100.00% | 预计收回的可能性较小 |
| 合计 | 3,144,257.00 | 3,144,257.00 | -- | -- |

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 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| 1年以内 | 406,299,854.32 | 2,035,999.28 | 0.50% |
| 1年以内小计 | 406,299,854.32 | 2,035,999.28 | 0.50% |
| 1至2年 | 119,706,578.93 | 9,573,326.32 | 8.00% |
| 2至3年 | 67,273,407.68 | 13,454,681.53 | 20.00% |
| 3年以上 | 82,473,497.33 | 51,052,441.76 | 61.90% |
| 3至4年 | 55,872,459.92 | 27,660,514.95 | 49.51% |
| 4至5年 | 6,969,651.22 | 3,760,540.62 | 53.96% |
| 5年以上 | 19,631,386.19 | 19,631,386.19 | 100.00% |
| 合计 | 675,753,338.26 | 76,116,448.89 | 11.26% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 23,109,605.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为62,111,482.60，占应收账款年末余额合计数的比例为8.95%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为1,591,427.54。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 22,649,243.29 | 86.56% | 12,143,969.82 | 85.48% |
| 1 至 2 年 | 2,405,008.74 | 9.19% | 1,306,509.74 | 9.20% |
| 2 至 3 年 | 266,358.75 | 1.02% | 43,432.26 | 0.31% |
| 3 年以上 | 845,528.07 | 3.23% | 712,300.40 | 5.01% |
| 合计 | 26,166,138.85 | -- | 14,206,212.22 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司预付上海天云融创计算机科技有限公司公司1,410,256.38元为政府第三方项目，尚未验收，预付的采购款作为预付款项列报。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为10,146,444.82元，占预付账款年末余额合计数的比例为38.78%。

其他说明：

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----------|------|
| 定期存款 | 14,949.95 | |
| 合计 | 14,949.95 | |

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 51,418,039.93 | 99.61% | 3,800,897.25 | 7.39% | 47,617,142.68 | 22,344,882.67 | 99.11% | 1,974,887.71 | 8.84% | 20,369,994.96 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 200,000.00 | 0.39% | 200,000.00 | 100.00% | | 200,000.00 | 0.89% | 200,000.00 | 100.00% | |
| 合计 | 51,618,039.93 | 100.00% | 4,000,897.25 | 7.75% | 47,617,142.68 | 22,544,882.67 | 100.00% | 2,174,887.71 | 9.65% | 20,369,994.96 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 39,720,983.47 | 198,959.19 | 0.50% |
| 1 年以内小计 | 39,720,983.47 | 198,959.19 | 0.50% |
| 1 至 2 年 | 5,254,954.00 | 420,396.32 | 8.00% |
| 2 至 3 年 | 1,780,293.68 | 356,058.73 | 20.00% |

| | | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| 3 年以上 | 4,661,808.78 | 2,825,483.01 | |
| 3 至 4 年 | 2,981,757.20 | 1,490,878.60 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 690,894.35 | 345,447.18 | 50.00% |
| 5 年以上 | 989,157.23 | 989,157.23 | 100.00% |
| 合计 | 51,418,039.93 | 3,800,897.25 | 7.39% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 698,845.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,048,056.28 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 员工借款 | 988,387.91 | 443,040.00 |
| 单位往来款 | 19,593,839.70 | 251,510.10 |
| 押金 | 811,188.41 | 678,571.49 |
| 投标保证金 | 14,590,655.61 | 10,022,066.08 |
| 履约保证金 | 7,642,498.30 | 6,863,261.00 |
| 质量保证金 | 7,991,470.00 | 4,286,434.00 |
| 合计 | 51,618,039.93 | 22,544,882.67 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------|-------|--------------|---------|------------------|-----------|
| 某 A 单位 | 履约保证金 | 1,031,270.00 | 1 至 2 年 | 2.00% | 82,501.60 |
| 某 A 单位 | 保证金 | 4,267,218.00 | 1 年以内 | 8.27% | 24,637.50 |
| 某 B 单位 | 履约保证金 | 944,000.00 | 1 年以内 | 1.83% | 4,720.00 |

| | | | | | |
|-------------------|-------|--------------|---------|--------|------------|
| 某 B 单位 | 投标保证金 | 10,000.00 | 1 年以内 | 0.02% | 50.00 |
| 某 B 单位 | 保证金 | 409,900.00 | 1 年以内 | 0.79% | 2,049.50 |
| 中电技国际招标有 限责任公司 | 投标保证金 | 800,000.00 | 3 至 4 年 | 1.55% | 400,000.00 |
| 某 C 单位 | 往来款 | 540,000.00 | 1 年以内 | 1.04% | 2,700.00 |
| 山东省国土测绘院 | 质量保证金 | 500,000.00 | 1 年以内 | 0.97% | 2,500.00 |
| 合计 | -- | 8,502,388.00 | -- | 16.47% | 519,158.60 |

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 35,856,199.48 | 6,813,720.75 | 29,042,478.73 | 21,187,918.12 | 5,731,166.59 | 15,456,751.53 |
| 在产品 | 8,078,748.28 | | 8,078,748.28 | 1,983,087.56 | | 1,983,087.56 |
| 库存商品 | 44,655,701.80 | 13,998,565.81 | 30,657,135.99 | 41,652,402.70 | 7,296,946.62 | 34,355,456.08 |
| 在建项目 | 48,141,742.54 | | 48,141,742.54 | 32,844,379.06 | | 32,844,379.06 |
| 合计 | 136,732,392.10 | 20,812,286.56 | 115,920,105.54 | 97,667,787.44 | 13,028,113.21 | 84,639,674.23 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|--------------|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 5,731,166.59 | 1,107,383.06 | 1,144,302.70 | 1,169,131.60 | | 6,813,720.75 |
| 库存商品 | 7,296,946.62 | 10,522,445.95 | 189,960.40 | 4,010,787.16 | | 13,998,565.81 |
| 合计 | 13,028,113.21 | 11,629,829.01 | 1,334,263.10 | 5,179,918.76 | | 20,812,286.56 |

本期增加金额一列中，“其他”列为公司合并产生的金额。

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

| 项目 | 计提存货跌价准备的具体依据 | 本年转回存货跌价准备的原因 | 本年转销存货跌价准备的原因 |
|------|---------------|-----------------|--------------------|
| 原材料 | 可变现净值低于成本 | 减计存货价值的原因已经部分消失 | --- |
| 库存商品 | 可变现净值低于成本 | 减计存货价值的原因已经部分消失 | 计提的存货减值准备的库存商品已经销售 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

无

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 应交税费-营业税 | | 17,585.74 |
| 理财产品（注） | 490,000,000.00 | 135,000,000.00 |
| 合计 | 490,000,000.00 | 135,017,585.74 |

其他说明：

注：本公司于2014年4月25日召开2013年度股东大会，审议通过了《关于使用自有闲置资金进行投资理财事宜的议案》，同意公司及其下属全资子公司使用最高额度为5亿元人民币的自有闲置资金进行投资理财事宜，在上述额度内，资金可以滚动使用，同时授权公司经营管理层具体实施上述理财事项，授权期限自公司股东大会审议通过之日起12个月内有效。根据上述股东大会决议，截止2014年12月31日，本公司及其下属子公司共计购买银行理财产品余额为49,000.00万元。

10、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 58,474,533.26 | 3,520,417.80 | 54,954,115.46 | 21,739,807.00 | | 21,739,807.00 |
| 按成本计量的 | 58,474,533.26 | 3,520,417.80 | 54,954,115.46 | 21,739,807.00 | | 21,739,807.00 |
| 合计 | 58,474,533.26 | 3,520,417.80 | 54,954,115.46 | 21,739,807.00 | | 21,739,807.00 |

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单 | 账面余额 | 减值准备 | 在被投资 | 本期现金 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

| 位 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 单位持股 比例 | 红利 |
|--|--------------|--------------|------|--------------|----|--------------|------|--------------|------------|----|
| 北京中海 纪元数字 技术发展 有限公司 | 480,000.00 | | | 480,000.00 | | | | | 3.52% | |
| 北京永信 至诚科技 有限公司 | | 5,600,000.00 | | 5,600,000.00 | | | | | 5.57% | |
| 北京方物 软件有限 公司 | 4,000,000.00 | | | 4,000,000.00 | | | | | 5.00% | |
| 广州优逸 网络科技 有限公司 | 7,000,000.00 | | | 7,000,000.00 | | | | | 12.28% | |
| 南京翰海 源信息技 术有限公 司 | 2,422,222.00 | | | 2,422,222.00 | | | | | 10.00% | |
| 杭州攀克 网络技术 有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | | | | 10.71% | |
| 时代亿宝 (北京) 科技有限 公司 | 4,615,385.00 | | | 4,615,385.00 | | | | | 3.60% | |
| 上海安言 信息技 术有限公 司 | 2,222,200.00 | | | 2,222,200.00 | | | | | 10.00% | |
| 北京中关 村软件园 中以创新 投资发展 中心(有 限合伙) | | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | | | | | 6.67% | |
| 联信摩贝 软件(北 京)有限 公司 | | 7,037,000.00 | | 7,037,000.00 | | | | | 17.59% | |
| 北京国保 金泰信息 | | 5,791,481.26 | | 5,791,481.26 | | 3,520,417.80 | | 3,520,417.80 | 8.00% | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------------|---------------|---------------|--|---------------|--|--------------|--|--------------|-------|--|
| 安全技术有限公司 | | | | | | | | | | |
| SKSpruce Holding Ltd | | 16,306,245.00 | | 16,306,245.00 | | | | | 4.99% | |
| 合计 | 21,739,807.00 | 36,734,726.26 | | 58,474,533.26 | | 3,520,417.80 | | 3,520,417.80 | -- | |

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 期初已计提减值余额 | 本期计提 | 其中：从其他综合收益转入 | 本期减少 | 其中：期后公允价值回升转回 | 期末已计提减值余额 |
|------------|-----------|--------------|--------------|------|---------------|--------------|
| 可供出售权益工具 | | 3,520,417.80 | | | | 3,520,417.80 |
| 合计 | | 3,520,417.80 | | | | 3,520,417.80 |

11、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | |
|------------------|---------------|--------|------|--------------|----------|------------|-------------|--------|------|---------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京国信天辰信息安全科技有限公司 | 1,771,856.92 | | | 27,767.13 | | | | | | 1,799,624.05 | |
| 小计 | 1,771,856.92 | | | 27,767.13 | | | | | | 1,799,624.05 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 恒安嘉新(北京)科技有限公司 | 39,996,432.30 | | | 2,734,127.87 | | 660,742.96 | | | | 43,391,303.13 | |
| 北京天诚星源信息技术有限公司 | 8,934,118.50 | | | -416,979.99 | | | | | | 8,517,138.51 | |
| 北京太一 | 6,064,809 | | | -5,483.17 | | 5,627,500 | | | | 6,209,139 | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|-------------------|------------------|--|-------------------|--|-------------------|--|----------------|-------------------|--|
| 星晨信息技术有限 公司 | .90 | | | 1.18 | | .64 | | | .36 | |
| 北京泰然 神州科技 有限公司 | 3,757,674 .14 | | | -647,398. 80 | | | | | 3,110,275 .34 | |
| 深圳市大 成天下信 息技术有 限公司 | 5,185,983 .74 | 1,000,000 .00 | | -1,067,72 5.81 | | 5,836,533 .83 | | | 10,954,79 1.76 | |
| 杭州磐联 科技有限 公司 | | | | 5,639.81 | | | | 212,735.0 6 | 218,374.8 7 | |
| 小计 | 63,939,01 8.58 | 1,000,000 .00 | | -4,875,50 8.10 | | 12,124,77 7.43 | | 212,735.0 6 | 72,401,02 2.97 | |
| 合计 | 65,710,87 5.50 | 1,000,000 .00 | | -4,847,74 0.97 | | 12,124,77 7.43 | | 212,735.0 6 | 74,200,64 7.02 | |

其他说明

杭州磐联科技有限公司，其他项212,735.06元，系公司合并增加。

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|------------------------|----------------|-------|------|----------------|
| 2.本期增加金额 | 107,827,556.95 | | | 107,827,556.95 |
| (2) 存货\固定资产 \在建工程转入 | 107,827,556.95 | | | 107,827,556.95 |
| 4.期末余额 | 107,827,556.95 | | | 107,827,556.95 |
| 2.本期增加金额 | 13,080,437.16 | | | 13,080,437.16 |
| (2) 固定资产转 入 | 13,080,437.16 | | | 13,080,437.16 |
| 4.期末余额 | 13,080,437.16 | | | 13,080,437.16 |
| 1.期末账面价值 | 94,747,119.79 | | | 94,747,119.79 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 其他 | 合计 |
|--------------|----------------|------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 229,069,933.69 | | 70,678,372.05 | 2,454,406.00 | 19,217,934.43 | 321,420,646.17 |
| 2.本期增加金额 | | | 39,580,727.68 | 3,085,684.60 | 3,490,978.99 | 46,157,391.27 |
| (1) 购置 | | | 15,174,657.29 | 279,551.28 | 322,860.48 | 15,777,069.05 |
| (2) 企业合并增加 | | | 24,406,070.39 | 2,806,133.32 | 3,168,118.51 | 30,380,322.22 |
| 3.本期减少金额 | 107,827,556.95 | | 4,095,783.30 | 203,265.71 | 83,544.64 | 112,210,150.60 |
| (1) 处置或报废 | | | 4,095,783.30 | 203,265.71 | 83,544.64 | 4,382,593.65 |
| (2) 转入投资性房地产 | 107,827,556.95 | | | | 0.00 | 107,827,556.95 |
| 4.期末余额 | 121,242,376.74 | | 106,163,316.43 | 5,336,824.89 | 22,625,368.78 | 255,367,886.84 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 27,336,161.23 | | 34,911,090.86 | 1,134,644.63 | 11,026,004.00 | 74,407,900.72 |
| 2.本期增加金额 | 5,470,583.83 | | 21,214,316.91 | 1,451,461.44 | 4,673,300.62 | 32,809,662.80 |
| (1) 计提 | 5,470,583.83 | | 11,473,805.81 | 230,293.94 | 3,164,595.38 | 20,339,278.96 |
| (2) 企业合并增加 | | | 9,740,511.10 | 1,221,167.50 | 1,508,705.24 | 12,470,383.84 |
| 3.本期减少金额 | 13,080,437.16 | | 3,868,166.00 | 113,610.69 | 76,911.65 | 17,139,125.50 |
| (1) 处置或报废 | | | 3,868,166.00 | 113,610.69 | 76,911.65 | 4,058,688.34 |
| (2) 转入投资性房地产 | 13,080,437.16 | | | | 0.00 | 13,080,437.16 |
| 4.期末余额 | 19,726,307.90 | | 52,257,241.77 | 2,472,495.38 | 15,622,392.97 | 90,078,438.02 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | 752,304.02 | | | 752,304.02 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | 298,766.80 | | 0.00 | 298,766.80 |
| (1) 处置或报废 | | | 298,766.80 | | 0.00 | 298,766.80 |
| 4.期末余额 | | | 453,537.22 | | 0.00 | 453,537.22 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 101,516,068.84 | | 53,452,537.44 | 2,864,329.51 | 7,002,975.81 | 164,835,911.60 |
| 2.期初账面价值 | 201,733,772.46 | | 35,014,977.17 | 1,319,761.37 | 8,191,930.43 | 246,260,441.43 |

14、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------|-----------|------|-----------|----------|------|----------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 大厦大堂屋面天窗维修工程 | 41,225.00 | | 41,225.00 | 3,000.00 | | 3,000.00 |
| 合计 | 41,225.00 | | 41,225.00 | 3,000.00 | | 3,000.00 |

15、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

16、油气资产

□ 适用 √ 不适用

17、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
|------------|-------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 23,520,473.63 | 188,591,436.52 | 36,158,948.26 | 248,270,858.41 |
| 2.本期增加金额 | | 24,188,207.90 | 34,580,317.17 | 57,690,145.71 | 116,458,670.78 |
| (1) 购置 | | 188,207.90 | 0.00 | 15,281,654.24 | 15,469,862.14 |
| (2) 内部研发 | | 0.00 | 34,580,317.17 | 0.00 | 34,580,317.17 |
| (3) 企业合并增加 | | 24,000,000.00 | 0.00 | 42,408,491.47 | 66,408,491.47 |
| 3.本期减少金额 | | 0.00 | 0.00 | 9,890.00 | 9,890.00 |
| 4.期末余额 | | 47,708,681.53 | 223,171,753.69 | 93,839,203.97 | 364,719,639.19 |
| 二、累计摊销 | | | | | |

| | | | | | |
|------------|--|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 1.期初余额 | | 3,600,602.25 | 127,271,713.78 | 17,319,373.88 | 148,191,689.91 |
| 2.本期增加金额 | | 3,803,782.22 | 34,485,509.68 | 11,546,341.73 | 49,835,633.63 |
| (1) 计提 | | 3,003,782.22 | 34,485,509.68 | 7,701,492.58 | 45,190,784.48 |
| (2) 企业合并增加 | | 800,000.00 | 0.00 | 3,844,849.16 | 4,644,849.16 |
| 3.本期减少金额 | | 0.00 | 0.00 | 9,890.00 | 9,890.00 |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | 7,404,384.47 | 161,757,223.46 | 28,855,825.61 | 198,017,433.54 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | | 40,304,297.06 | 61,414,530.23 | 64,983,378.36 | 166,702,205.65 |
| 2.期初账面价值 | | 19,919,871.38 | 61,319,722.74 | 18,839,574.38 | 100,079,168.50 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 36.84%。

18、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|---|--------------|------------|----|--------------|--------|----|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | 其他 | |
| 安全检测-天清 Web 应用安全网关 V7.0-V7.0.4.0 | 1,804,761.76 | 140,224.78 | | 1,944,986.54 | | | |
| 安全检测-天玥网络安全审计系统 V6.0.11.1 | 696,996.65 | | | 696,996.65 | | | |
| 安全检测-天玥网络安全审计系统 V6.0.11.2_Dell 数据中心硬件选型 | 159,028.17 | 56,991.65 | | 216,019.82 | | | |
| 安全检测-天 | 737,696.12 | 724,994.09 | | 1,462,690.21 | | | |

| | | | | | | | |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--|--------------|--|--|--------------|
| 玥网络安全审计系统 V6.0.11.6 | | | | | | | |
| 安全工具-天镜脆弱性扫描与管理系统 V6.0.6.1 | 303,581.31 | 3,239.12 | | 306,820.43 | | | |
| 安全网关-天清入侵防御系统 V6.0.5.5 | 989,101.69 | 1,037,350.96 | | 2,026,452.65 | | | |
| TSOC-CTV3.0.150.2U2 | 309,674.17 | 6,784,390.26 | | 7,094,064.43 | | | |
| 安全检测-天清 Web 应用安全网关系统 V7.0.5.0 | 1,059,830.92 | 4,142,399.25 | | 5,202,230.17 | | | |
| 安全检测-天玥网络安全审计系统 V6.0.12.0 | 543,682.61 | 4,931,822.53 | | | | | 5,475,505.14 |
| TSOC-USMV3.0.20.2 | | 5,569,630.99 | | 5,569,630.99 | | | |
| 安全检测-天清入侵防御系统 V6.0.6.0 | | 2,555,004.47 | | 2,555,004.47 | | | |
| 安全检测-天玥设备互联与关系管理系统 (天玥 V6.0.11.7) | | 1,850,506.22 | | | | | 1,850,506.22 |
| 安全检测-天阃入侵检测与管理系统 V7.0.2.0 | | 1,842,786.04 | | 1,842,786.04 | | | |
| 安全检测-天清 Web 应用安全网关系统 V7.0.6.0 | | 867,993.41 | | | | | 867,993.41 |
| 安全检测-天清 web 应用安全网关系统 | | 111,926.87 | | | | | 111,926.87 |

| | | | | | | | |
|------------------------------|--------------|---------------|--|---------------|--|--|---------------|
| V7.0.5.2 | | | | | | | |
| 安全网关-天清入侵防御系统 V6.0.6.5 | | 1,105,267.95 | | | | | 1,105,267.95 |
| 安全网关-网御安全网关系统 V3.0(VPN) | 1,545,355.52 | 4,117,279.25 | | 5,662,634.77 | | | |
| 安全网关-网御工业防火墙系统 V5.0(IFW3000) | | 602,855.02 | | | | | 602,855.02 |
| 合计 | 8,149,708.92 | 36,444,662.86 | | 34,580,317.17 | | | 10,014,054.61 |

其他说明

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。

19、商誉

(1) 商誉账面原值

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 |
|-----------------|---------------|----------------|----|------|----|----------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 非同一控制下企业合并形成的商誉 | 84,053,825.72 | 157,131,348.55 | | | | 241,185,174.27 |
| 合计 | 84,053,825.72 | 157,131,348.55 | | | | 241,185,174.27 |

(2) 商誉减值准备

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 |
|-----------------|------|------|----|------|----|------|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|
| 项 | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

20、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------|------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 装修费 | 963,290.66 | 3,287,822.68 | 949,790.83 | | 3,301,322.51 |
| 技术服务费 | | 28,611.31 | 14,444.44 | | 14,166.87 |
| 合计 | 963,290.66 | 3,316,433.99 | 964,235.27 | | 3,315,489.38 |

其他说明

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 107,656,413.05 | 15,044,125.05 | 55,230,396.05 | 8,285,123.86 |
| 可抵扣亏损 | 10,563,768.57 | 1,899,083.91 | 15,437,239.87 | 2,418,956.53 |
| 无形资产 | 81,483,652.49 | 12,222,547.87 | 64,323,528.65 | 9,648,529.30 |
| 递延收益 | 17,513,820.37 | 2,627,073.06 | 20,813,033.13 | 3,121,954.97 |
| 预提成本费用 | 31,564,622.02 | 4,734,693.30 | 9,652,428.19 | 1,447,864.23 |
| 非同一控制下企业合并 | 1,749,346.25 | 262,401.94 | 2,154,021.33 | 323,103.20 |
| 应付职工薪酬 | 48,038,825.28 | 6,222,705.30 | 4,222,095.01 | 422,209.50 |
| 其他 | 13,391,303.13 | 2,008,695.47 | | |
| 合计 | 311,961,751.16 | 45,021,325.90 | 171,832,742.23 | 25,667,741.59 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 84,720,919.59 | 10,883,251.13 | 24,769,446.87 | 3,715,417.03 |
| 固定资产加速折旧 | 10,148,519.00 | 1,522,277.85 | | |

| | | | | |
|----|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 合计 | 94,869,438.59 | 12,405,528.98 | 24,769,446.87 | 3,715,417.03 |
|----|---------------|---------------|---------------|--------------|

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 45,021,325.90 | | 25,667,741.59 |
| 递延所得税负债 | | 12,405,528.98 | | 3,715,417.03 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 11,351,156.58 | 11,312,570.88 |
| 可抵扣亏损 | 3,436,927.87 | 2,495,814.31 |
| 合计 | 14,788,084.45 | 13,808,385.19 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2015 年 | 17,759.50 | 17,759.50 | |
| 2016 年 | 1,784,182.18 | 1,784,182.18 | |
| 2017 年 | 402,116.41 | 402,116.41 | |
| 2018 年 | 291,756.22 | 291,756.22 | |
| 2019 年 | 941,113.56 | | |
| 合计 | 3,436,927.87 | 2,495,814.31 | -- |

其他说明：

22、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 信用借款 | 36,350,000.00 | |
| 担保借款 | 5,000,000.00 | |

| | |
|----|---------------|
| 合计 | 41,350,000.00 |
|----|---------------|

短期借款分类的说明:

保证借款年末余额5,000,000.00元, 为上海银行杭州分行的保证借款, 保证期间自2014年11月14日至2015年11月13日, 固定利率7.80%, 由本公司之子公司合众数据少数股东董立群、洪云芬夫妇连带保证。

23、衍生金融负债

适用 不适用

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 225,711,745.49 | 175,171,708.34 |
| 1 至 2 年 | 10,012,851.03 | 2,241,944.74 |
| 2 至 3 年 | 1,700,883.21 | 1,076,714.70 |
| 3 年以上 | 706,007.00 | 1,392,016.13 |
| 合计 | 238,131,486.73 | 179,882,383.91 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|--------------|---------------|
| 北京方物软件有限公司 | 2,478,631.70 | 根据合同条款未达到支付条件 |
| 恒安嘉新(北京)科技有限公司 | 1,251,461.53 | 根据合同条款未达到支付条件 |
| 北京蓝拓扑电子技术有限公司 | 1,587,443.96 | 根据合同条款未达到支付条件 |
| 合计 | 5,317,537.19 | -- |

其他说明:

25、预收款项

(1) 预收款项列示

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 180,618,520.13 | 108,459,936.14 |
| 1 至 2 年 | 23,806,494.25 | 10,848,997.63 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 2 至 3 年 | 8,654,797.03 | 5,173,764.50 |
| 3 年以上 | 2,736,820.68 | 201,500.35 |
| 合计 | 215,816,632.09 | 124,684,198.62 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

本公司年末账龄超过1年的重要预收款项汇总金额为15,813,442.00元，占预收款项年末余额合计数的比例为7.33%，未结转的原因主要为尚未达到收入确认条件。

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 55,318,596.87 | 423,070,565.58 | 394,040,604.16 | 84,348,558.29 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,326,924.13 | 43,495,773.15 | 43,249,872.26 | 2,572,825.02 |
| 三、辞退福利 | 247,537.50 | 1,303,899.10 | 1,450,188.60 | 101,248.00 |
| 四、一年内到期的其他福利 | 1,350.00 | 22,399.94 | 18,374.94 | 5,375.00 |
| 合计 | 57,894,408.50 | 467,892,637.77 | 438,759,039.96 | 87,028,006.31 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 53,922,907.95 | 365,324,743.82 | 336,407,253.45 | 82,840,398.32 |
| 2、职工福利费 | | 6,386,719.59 | 6,386,719.59 | |
| 3、社会保险费 | 1,344,302.62 | 23,581,750.38 | 23,438,678.47 | 1,487,374.53 |
| 其中：医疗保险费 | 1,191,371.70 | 20,840,142.32 | 20,713,052.91 | 1,318,461.11 |
| 工伤保险费 | 58,408.80 | 1,106,059.26 | 1,099,856.33 | 64,611.73 |
| 生育保险费 | 94,522.12 | 1,635,548.80 | 1,625,769.23 | 104,301.69 |
| 4、住房公积金 | 51,386.30 | 25,981,193.45 | 26,011,794.31 | 20,785.44 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 1,796,158.34 | 1,796,158.34 | |
| 合计 | 55,318,596.87 | 423,070,565.58 | 394,040,604.16 | 84,348,558.29 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 2,209,939.45 | 41,013,785.31 | 40,780,722.84 | 2,443,001.92 |
| 2、失业保险费 | 116,984.68 | 2,481,987.84 | 2,469,149.42 | 129,823.10 |
| 合计 | 2,326,924.13 | 43,495,773.15 | 43,249,872.26 | 2,572,825.02 |

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的20.00%、1.00%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

27、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税 | 78,819,839.07 | 53,450,779.79 |
| 营业税 | 187,736.92 | 173,377.74 |
| 企业所得税 | 51,420,853.68 | 30,765,218.79 |
| 个人所得税 | 1,629,561.14 | 1,204,524.61 |
| 城市维护建设税 | 4,120,801.87 | 1,565,409.97 |
| 教育费附加 | 1,783,338.67 | 1,168,186.20 |
| 地方教育费附加 | 1,180,595.08 | |
| 水力建设基金 | 36,354.26 | |
| 防洪基金 | 7,260.12 | |
| 其他 | 5,673.23 | 2,744.62 |
| 合计 | 139,192,014.04 | 88,330,241.72 |

其他说明：

28、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|-----------|------|
| 短期借款应付利息 | 81,205.48 | |
| 合计 | 81,205.48 | |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

29、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 应付员工报销款 | 5,082,687.81 | 5,586,075.89 |
| 保证金、押金等 | 6,386,442.40 | 3,569,803.00 |
| 应付社会保险等 | 1,592,509.29 | 1,423,816.43 |
| 往来款 | 9,471,636.41 | 3,802,093.64 |
| 其他 | 7,172,701.67 | 8,441,987.18 |
| 合计 | 29,705,977.58 | 22,823,776.14 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

年末无账龄超过1年的重要其他应付款。

30、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|
| 政府补助 | 20,813,033.13 | 35,447,773.05 | 33,864,212.78 | 22,396,593.40 | |
| 合计 | 20,813,033.13 | 35,447,773.05 | 33,864,212.78 | 22,396,593.40 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|------------|--------------|--------------|------|------------|-------------|
| 漏洞****技术研究 | 864,500.00 | | 494,000.06 | | 370,499.94 | 与收益相关 |
| 2012BAH37B03 | 293,333.31 | 2,440,000.00 | 2,733,333.31 | | | 与收益相关 |
| 面向移动通信与互联网 | 137,500.00 | | 137,500.00 | | | 与收益相关 |

| | | | | | | |
|------------------------------|--------------|---------------|---------------|--|--------------|-------|
| 自主云存储和云文档 | 225,000.00 | | 225,000.00 | | | 与收益相关 |
| 终端安全防护工具研发 | 250,000.00 | | 250,000.00 | | | 与收益相关 |
| 2012BAH46B02 | 1,355,218.34 | | 934,633.32 | | 420,585.02 | 与收益相关 |
| 下一代互联网行为审计 | 750,000.00 | | 500,000.04 | | 249,999.96 | 与收益相关 |
| 互联网信息安全产业化 | 6,666,666.67 | | 3,999,999.96 | | 2,666,666.71 | 与收益相关 |
| 高安全隔离与信息交换 | 6,814,814.81 | | 3,555,555.56 | | 3,259,259.25 | 与收益相关 |
| 云计算虚拟网络防火墙 | 3,456,000.00 | | 1,728,000.00 | | 1,728,000.00 | 与收益相关 |
| 合众万兆可信安全隔离与信息交换系统产业化项目 | | 720,012.24 | | | 720,012.24 | 与资产相关 |
| 安全数据交换系统产业化 | | 431,794.35 | | | 431,794.35 | 与资产相关 |
| 2013 年省信息服务业发展专项资金 | | 129,769.27 | | | 129,769.27 | 与资产相关 |
| 2013 年省信息服务业发展专项资金 | | 101,197.19 | | | 101,197.19 | 与收益相关 |
| 中关村国家自主创新示范区企业改制上市和并购支持资金 | | 350,000.00 | 350,000.00 | | | 与收益相关 |
| 2012BAH45B01 | | 1,800,000.00 | 1,500,000.05 | | 299,999.95 | 与收益相关 |
| 下一代互联网入侵防御系统产业化 | | 1,000,000.00 | 291,666.67 | | 708,333.33 | 与收益相关 |
| 面向云计算虚拟网络的高性能防火墙研发与应用 | | 4,000,000.00 | 2,666,666.67 | | 1,333,333.33 | 与收益相关 |
| 云数据中心网络安全防护技术北京工程实验室创新能力建设项目 | | 15,100,000.00 | 12,080,000.00 | | 3,020,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|--|---------------|-------|
| 基于龙芯芯片的安全网关研发与产业化 | | 5,000,000.00 | 2,142,857.14 | | 2,857,142.86 | 与收益相关 |
| 基于国家商密算法和移动互联网技术的手机安全通话系统 | | 600,000.00 | | | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 海量数据的存储技术项目 | | 825,000.00 | 275,000.00 | | 550,000.00 | 与收益相关 |
| 中小企业动漫云存储及服务平台 | | 2,950,000.00 | | | 2,950,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 20,813,033.13 | 35,447,773.05 | 33,864,212.78 | | 22,396,593.40 | -- |

其他说明：

31、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、—） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|---------------|----------------|----|----------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 207,561,667.00 | | 83,024,666.80 | 124,537,000.20 | | 207,561,667.00 | 415,123,334.00 |

其他说明：

32、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 651,397,350.66 | | 124,537,000.00 | 526,860,350.66 |
| 其他资本公积 | 7,120,000.48 | 12,124,777.43 | | 19,244,777.91 |
| 合计 | 658,517,351.14 | 12,124,777.43 | 124,537,000.00 | 546,105,128.57 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：①本年资本公积减少详见附注七、34未分配利润；

②本期增长是长期股权投资其他权益变动所致。

33、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 20,783,447.33 | 6,536,589.83 | | 27,320,037.16 |
| 合计 | 20,783,447.33 | 6,536,589.83 | | 27,320,037.16 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

34、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 446,914,947.43 | 345,895,390.68 |
| 调整后期初未分配利润 | 446,914,947.43 | 345,895,390.68 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 170,366,658.53 | 122,395,519.07 |
| 减：提取法定盈余公积 | 6,536,589.83 | 619,795.62 |
| 应付普通股股利 | 103,780,833.66 | 20,756,166.70 |
| 期末未分配利润 | 506,964,182.47 | 446,914,947.43 |

调整期初未分配利润明细：

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

35、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,174,067,449.25 | 394,359,855.24 | 930,949,669.79 | 338,007,160.59 |
| 其他业务 | 21,585,138.38 | 5,221,496.65 | 17,480,466.76 | 6,543,834.77 |
| 合计 | 1,195,652,587.63 | 399,581,351.89 | 948,430,136.55 | 344,550,995.36 |

36、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税 | 1,392,089.02 | 1,428,963.55 |
| 城市维护建设税 | 9,248,760.36 | 6,534,242.73 |
| 教育费附加 | 6,595,504.13 | 4,586,904.41 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 11,123.64 | 6,212.55 |
| 合计 | 17,247,477.15 | 12,556,323.24 |

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、税项

37、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 229,154,019.24 | 202,243,032.33 |
| 业务招待费 | 46,024,503.97 | 39,900,605.71 |
| 服务费 | 37,391,470.14 | 28,917,401.69 |
| 差旅费 | 19,455,950.78 | 12,637,129.43 |
| 房租物业费 | 7,434,283.19 | 6,360,783.53 |
| 办公费 | 6,278,715.88 | 5,925,495.87 |
| 会务费 | 6,621,127.30 | 5,876,639.07 |
| 邮电通讯费 | 4,470,488.59 | 5,029,657.81 |
| 折旧费 | 3,527,737.59 | 3,250,733.77 |
| 市场费用 | 3,092,447.30 | 2,515,966.96 |
| 其他 | 6,391,346.66 | 6,654,870.90 |
| 合计 | 369,842,090.64 | 319,312,317.07 |

其他说明：

38、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 研发费用 | 176,962,259.45 | 126,527,755.26 |
| 无形资产摊销 | 44,840,753.20 | 37,123,772.32 |
| 职工薪酬 | 30,503,953.30 | 33,485,753.42 |
| 折旧费 | 6,415,487.21 | 6,024,191.29 |
| 房租物业费 | 5,007,858.08 | 3,806,229.84 |
| 税费 | 3,239,086.29 | 3,602,284.16 |
| 业务招待费 | 3,030,104.33 | 3,361,297.26 |
| 服务费 | 1,972,247.61 | 3,052,451.93 |

| | | |
|-----|----------------|----------------|
| 能源费 | 1,616,588.75 | 3,014,707.27 |
| 办公费 | 1,241,280.90 | 2,764,907.21 |
| 其他 | 5,411,065.08 | 5,043,954.93 |
| 合计 | 280,240,684.20 | 227,807,304.89 |

其他说明：

39、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | -4,427,206.03 | -8,466,667.87 |
| 汇兑损失 | 159,480.14 | 968,154.59 |
| 手续费 | 74,567.40 | 51,774.98 |
| 利息支出 | 320,628.77 | |
| 合计 | -3,872,529.72 | -7,446,738.30 |

其他说明：

40、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 | 22,760,394.57 | 15,087,287.55 |
| 二、存货跌价损失 | 6,541,018.11 | -2,186,198.19 |
| 合计 | 29,301,412.68 | 12,901,089.36 |

其他说明：

41、投资收益

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 | -4,847,740.97 | -2,185,020.97 |
| 理财产品收益 | 15,007,826.94 | |
| 合计 | 10,160,085.97 | -2,185,020.97 |

其他说明：

42、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|---------------|---------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 267,952.24 | 568.10 | 267,952.24 |
| 其中：固定资产处置利得 | 267,952.24 | 4.00 | 267,952.24 |
| 无形资产处置利得 | | 564.10 | |
| 政府补助 | 94,367,150.38 | 96,520,983.18 | 42,412,962.79 |
| 其他 | 193,852.45 | 749,304.38 | 193,852.45 |
| 合计 | 94,828,955.07 | 97,270,855.66 | 42,874,767.48 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 云计算数据中心关键设备研 发与产业化 | | 2,166,666.68 | 与收益相关 |
| 面向国家关键信息专项 | | 3,700,000.00 | 与收益相关 |
| 专利局专利资助金 | 37,550.00 | 454,800.00 | 与收益相关 |
| 海淀园管理委员会综合办公 室科技奥运项目 | | 120,000.00 | 与收益相关 |
| 高性能网络安全隔离与信息 交换系统 | 3,555,555.56 | 1,185,185.19 | 与收益相关 |
| 面向云计算虚拟网络的高性 能防火墙产业化项目 | 1,728,000.00 | 144,000.00 | 与收益相关 |
| 安全评估支撑系统研究与产 业化 | | 450,000.00 | 与收益相关 |
| 高性能异常流量监控系统研 发 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 基于*****监测技术 | | 738,499.98 | 与收益相关 |
| 2012BAH37B03 | 2,733,333.34 | 2,733,333.35 | 与收益相关 |
| 终端安全防护工具研发 | 250,000.00 | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 自主云存储和云文档 | 225,000.00 | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 面向移动通信与互联网 | 137,500.00 | 112,500.00 | 与收益相关 |
| 面向电力信息系统的安全可 控性仿真与验证服务 | | 777,500.00 | 与收益相关 |
| 2013 年第一批中小企业发展 专项资金项目 | | 640,000.00 | 与收益相关 |
| 2012BAH46B02 | 934,633.32 | 1,168,291.66 | 与收益相关 |
| 重点企业资金奖励专项 | | 100,000.00 | 与收益相关 |

| | | | |
|--|---------------|---------------|-------|
| 漏洞****技术研究 | 494,000.04 | 617,500.00 | 与收益相关 |
| 互联网信息安全产业化 | 3,999,999.96 | 1,333,333.33 | 与收益相关 |
| 下一代互联网行为审计 | 500,000.04 | 250,000.00 | 与收益相关 |
| 云计算公共技术服务平台 | 1,080,000.00 | | 与收益相关 |
| 互联网入侵防御 | 291,666.67 | | 与收益相关 |
| 2012BAH45B01 | 1,500,000.05 | | 与收益相关 |
| 云计算防火墙产业化 | 450,000.00 | | 与收益相关 |
| 国产化安全网关 | 2,142,857.14 | | 与收益相关 |
| 市科委云计算防火墙 | 2,666,666.67 | | 与收益相关 |
| 网络安全防护实验室 | 11,765,700.00 | | 与收益相关 |
| 中关村国家自主创新示范区 企业改制上市和并购支持资 金 | 350,000.00 | | 与收益相关 |
| 文化产业专项资金 | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 安全数据交换系统产业化 | 1,505,500.00 | | 与收益相关 |
| 合众万兆可信安全隔离与信息 交换系统产业化项目 | 3,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年省级研发中心区配套 经费 | 1,400,000.00 | | 与收益相关 |
| 2013 年第一批国家高技术产 业发展项目产业技术研究研 发资金 | 255,000.00 | | 与收益相关 |
| 基于国家商密算法和移动互 联网技术的手机安全项目 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 北京高技术创业服务中心拨 款 | 210,000.00 | | 与收益相关 |
| 增值税退税 | 51,954,187.59 | 78,879,372.99 | 与收益相关 |
| 合计 | 94,367,150.38 | 96,520,983.18 | -- |

其他说明：

43、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 | 251,680.12 | 550,233.61 | 251,680.12 |
| 其中：固定资产处置损失 | 251,680.12 | 545,586.61 | 251,680.12 |

| | | | |
|----------|--------------|--------------|--------------|
| 无形资产处置损失 | | 4,647.00 | |
| 对外捐赠 | 3,000,000.00 | 1,020,000.00 | 3,000,000.00 |
| 其他 | 20,000.00 | 215.68 | 20,000.00 |
| 合计 | 3,271,680.12 | 1,570,449.29 | 3,271,680.12 |

其他说明：

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 39,349,610.42 | 17,523,015.78 |
| 递延所得税费用 | -16,441,120.57 | -7,654,304.52 |
| 合计 | 22,908,489.85 | 9,868,711.26 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 205,029,461.71 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 30,754,419.26 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -5,448,173.50 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -3,741,730.09 |
| 非应税收入的影响 | 2,270,284.46 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 5,733,421.79 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 235,278.39 |
| 研发费用加计扣除 | -5,263,781.29 |
| 其他 | -1,631,229.17 |
| 所得税费用 | 22,908,489.85 |

其他说明

45、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|---------------|
| 财务费用--利息收入 | 4,412,256.08 | 8,466,667.87 |
| 除税费返还外的其他政府补助收入 | 39,263,900.00 | 30,219,058.77 |
| 收回保证金、押金 | 38,127,216.65 | 32,477,286.37 |
| 公司间往来款 | 52,044,894.57 | |
| 其他 | 12,370,336.67 | 4,328,363.33 |
| 合计 | 146,218,603.97 | 75,491,376.34 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 付现费用 | 204,155,978.59 | 161,592,328.67 |
| 支付保证金、押金 | 41,624,388.69 | 44,507,937.87 |
| 其他 | 10,158,498.21 | 2,299,532.62 |
| 合计 | 255,938,865.49 | 208,399,799.16 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|-------|
| 收回理财产品 | 1,803,150,000.00 | |
| 合计 | 1,803,150,000.00 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|----------------|
| 理财产品支出 | 2,158,150,000.00 | 135,000,000.00 |
| 合计 | 2,158,150,000.00 | 135,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

46、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 | 182,120,971.86 | 122,395,519.07 |
| 加：资产减值准备 | 29,301,412.68 | 12,901,089.36 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 20,339,278.96 | 16,957,595.73 |
| 无形资产摊销 | 45,190,784.48 | 38,295,760.35 |
| 长期待摊费用摊销 | 964,235.27 | 127,304.34 |
| 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） | -16,272.12 | 4,647.00 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 545,586.61 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 320,628.77 | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -10,160,085.97 | 2,185,020.97 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -16,784,878.44 | -6,746,573.60 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 343,757.87 | -907,730.92 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -3,823,310.03 | -6,467,209.13 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 22,412,547.26 | -81,387,550.37 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 97,931,367.76 | 153,990,923.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 368,140,438.35 | 251,894,382.71 |
| 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 | 250,947,311.00 | 609,657,194.22 |
| 减：现金的期初余额 | 609,657,194.22 | 605,263,672.95 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -358,709,883.22 | 4,393,521.27 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|--|----|
| | |

| | |
|-------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 270,300,000.00 |
| 其中： | -- |
| 北京书生电子有限公司 | 91,800,000.00 |
| 杭州合众数据技术有限公司 | 178,500,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 14,417,590.27 |
| 其中： | -- |
| 北京书生电子有限公司 | 8,190,810.20 |
| 杭州合众数据技术有限公司 | 6,226,780.07 |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 255,882,409.73 |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | |
|-----|----|
| | 金额 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 250,947,311.00 | 609,657,194.22 |
| 其中：库存现金 | 181,269.36 | 52,209.35 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 250,766,041.64 | 609,604,984.87 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 250,947,311.00 | 609,657,194.22 |

其他说明：

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|------|
| 货币资金 | 8,676,066.47 | 资金冻结 |
| 合计 | 8,676,066.47 | -- |

其他说明：

48、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|------|--------------|
| 其中：美元 | 2,483.55 | 6.12 | 15,196.84 |
| 其中：美元 | 649,048.49 | 6.12 | 3,971,527.68 |

其他说明：

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

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------------|-------------|----------------|--------|--------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 北京书生电子技术有限公司 | 2014年10月09日 | 91,800,000.00 | 51.00% | 货币出资 | 2014年09月30日 | 可以实施控制 | 28,669,458.67 | 5,883,262.36 |
| 杭州合众数据技术有限公司 | 2014年12月12日 | 178,500,000.00 | 51.00% | 货币出资 | 2014年11月30日 | 可以实施控制 | 33,507,027.22 | 18,105,132.18 |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

| 项目 | 北京书生电子技术有限公司 | 杭州合众数据技术有限公司 |
|----------------|---------------|----------------|
| 合并成本 | | |
| —现金 | 91,800,000.00 | 178,500,000.00 |
| —非现金资产的公允价值 | --- | --- |
| —发行或承担的债务的公允价值 | --- | --- |

| | | |
|-----------------------------|---------------|----------------|
| —发行的权益性证券的公允价值 | --- | --- |
| —或有对价的公允价值 | --- | --- |
| —购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | --- | --- |
| —其他 | --- | --- |
| 合并成本合计 | 91,800,000.00 | 178,500,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 45,035,062.28 | 68,133,589.17 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 46,764,937.72 | 110,366,410.83 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

被合并净资产公允价值以经北京中同华资产评估有限公司按资产基础估值方法确定的估值结果确定。

大额商誉形成的主要原因：

支付的合并成本超过取得的可辨认净资产公允价值部分，根据会计准则的规定确认为商誉。

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

| 项目 | 书生电子 | | 合众数据 | |
|----------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| | 购买日 公允价值 | 购买日 账面价值 | 购买日 公允价值 | 购买日 账面价值 |
| 资产： | 173,268,907.69 | 144,557,796.58 | 194,301,510.17 | 160,287,500.21 |
| 货币资金 | 11,771,112.59 | 11,771,112.59 | 6,290,280.07 | 6,290,280.07 |
| 应收款项 | 119,539,199.85 | 119,539,199.85 | 117,134,925.21 | 116,520,075.21 |
| 存货 | 10,578,381.53 | 10,578,381.53 | 16,878,739.75 | 16,812,727.72 |
| 可供出售资产 | --- | --- | 2,271,063.46 | 1,479,582.20 |
| 长期股权投资 | --- | --- | 212,735.06 | 212,735.06 |
| 固定资产 | 1,569,347.09 | 1,569,347.09 | 16,320,172.38 | 16,320,172.38 |
| 无形资产 | 29,175,233.20 | 464,122.09 | 32,600,841.83 | 59,175.16 |
| 长期待摊费用 | --- | --- | 659,679.98 | 659,679.98 |
| 递延所得税资产 | 635,633.43 | 635,633.43 | 1,933,072.43 | 1,933,072.43 |
| 负债： | 84,964,864.01 | 80,658,197.34 | 60,706,237.28 | 63,887,413.88 |
| 借款 | 10,010,000.00 | 10,010,000.00 | 41,350,000.00 | 41,350,000.00 |
| 应付款项 | 67,148,197.34 | 67,148,197.34 | 14,083,926.82 | 14,083,926.82 |
| 递延收益 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 | 1,232,623.06 | 8,453,487.06 |
| 递延所得税负责 | 4,306,666.67 | --- | 4,039,687.40 | --- |
| 净资产 | 88,304,043.68 | 63,899,599.24 | 133,595,272.89 | 96,400,086.33 |
| 减：少数股东权益 | 43,268,981.40 | | 65,461,683.72 | |
| 取得的净资产 | 45,035,062.28 | | 68,133,589.17 | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

不适用

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

不适用

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|------------------|-------|-----|--------------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 启明星辰信息安全投资有限公司 | 北京市 | 北京市 | 投资业 | 100.00% | | 现金出资 |
| 启明星辰企业管理有限公司 | 北京市 | 北京市 | 企业管理服务业 | 100.00% | | 现金出资 |
| 启明星辰企业管理（上海）有限公司 | 上海市 | 上海市 | 企业管理服务业、软件行业 | 100.00% | | 现金出资 |
| 北京启明星辰信息安全技术有限公司 | 北京市 | 北京市 | 软件行业 | 100.00% | | 现金出资 |
| 上海启明星辰信息技术有限公司 | 上海市 | 上海市 | 软件行业 | 100.00% | | 现金出资 |
| 广州启明星辰信息技术有限公司 | 广州市 | 广州市 | 软件行业 | 100.00% | | 现金出资 |
| 北京网御星云信息技术有限公司 | 北京市 | 北京市 | 软件行业 | 100.00% | | 现金出资 |
| 上海天阗投资有 | 上海市 | 上海市 | 软件行业 | 100.00% | | 现金出资 |

| | | | | | | |
|--------------|-----|-----|------|--------|--|------|
| 限公司 | | | | | | |
| 北京书生电子技术有限公司 | 北京市 | 北京市 | 软件行业 | 51.00% | | 现金出资 |
| 杭州合众数据技术有限公司 | 杭州市 | 杭州市 | 软件行业 | 51.00% | | 现金出资 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 书生电子 | 49.00% | 2,882,798.56 | | 46,151,779.96 |
| 合众数据 | 49.00% | 8,871,514.77 | | 74,333,198.49 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|------|-------|------|------|-------|------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 书生电子 | 95,716,412.10 | 30,155,141.32 | 125,871,553.42 | 23,445,080.71 | 8,239,166.67 | 31,684,247.38 | | | | | | |
| 合众数据 | 171,158,479.15 | 52,823,692.16 | 223,982,171.31 | 66,982,789.56 | 5,298,976.68 | 72,281,766.24 | | | | | | |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------|-----|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 书生电子 | 28,669,458.67 | 5,883,262.36 | 5,883,262.36 | 41,188,953.92 | | | | |
| 合众数据 | 33,507,027.22 | 18,105,132.18 | 18,105,132.18 | 18,764,093.73 | | | | |

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|------------------|-------|-----|-----------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 北京国信天辰信息安全科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 技术开发及软件销售 | 50.00% | | 权益法 |
| 深圳市大成天下信息技术有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 技术开发及软件销售 | 23.81% | | 权益法 |
| 恒安嘉新(北京)科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 技术开发及软件销售 | 18.44% | | 权益法 |
| 北京天诚星源信息技术有限公司 | 北京市 | 北京市 | 技术开发及软件销售 | 33.44% | | 权益法 |
| 北京太一星辰信息技术有限公司 | 北京市 | 北京市 | 技术开发及软件销售 | 38.22% | | 权益法 |
| 北京泰然神州科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 技术开发及软件销售 | 22.22% | | 权益法 |
| 杭州磐联科技有限公司 | 杭州市 | 杭州市 | 技术开发及软件销售 | 10.00% | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

- 1、公司对恒安嘉新(北京)科技有限公司持股 18.44% 但具有重大影响，因约定公司对其日常经营活动具有一票否决权，可对其经营活动产生重大影响；
- 2、公司对杭州磐联科技有限公司持股 10.00% 但具有重大影响，因是直接发起人之一，在其董事会 5 名成员中出任 2 名董事，参与日常经营管理活动；

(2) 重要合营企业的主要财务信息

| 项目 | 年末余额/本年发生额 | 年初余额/上年发生额 |
|-------------|------------------|------------------|
| | 北京国信天辰信息安全科技有限公司 | 北京国信天辰信息安全科技有限公司 |
| 流动资产 | 3,551,985.78 | 3,364,979.86 |
| 其中：现金和现金等价物 | 2,573,738.05 | 1,959,680.02 |
| 非流动资产 | 1,336,729.07 | 1,706,629.00 |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| 资产合计 | 4,888,714.85 | 5,071,608.86 |
| 流动负债 | 1,805,253.22 | 2,043,681.48 |
| 非流动负债 | --- | --- |
| 负债合计 | 1,805,253.22 | 2,043,681.48 |
| 少数股东权益 | --- | --- |
| 归属于母公司股东权益 | 3,083,461.63 | 3,027,927.38 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 1,541,730.82 | 1,513,963.69 |
| 调整事项 | 257,893.23 | 257,893.23 |
| —商誉 | --- | --- |
| —内部交易未实现利润 | --- | --- |
| —其他 | 257,893.23 | 257,893.23 |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 1,799,624.05 | 1,771,856.92 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 10,698,304.47 | 10,369,791.08 |
| 财务费用 | -6,497.42 | -3,696.49 |
| 所得税费用 | 33,348.92 | --- |
| 净利润 | 55,534.25 | 88,740.67 |
| 终止经营的净利润 | --- | --- |
| 其他综合收益 | --- | --- |
| 综合收益总额 | 55,534.25 | 88,740.67 |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | --- | --- |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

| 项 目 | 年末余额/本年发生额 | | | | |
|-------|-----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| | 深圳市大成天下信息技术有限公司 | 恒安嘉新(北京)科技有限公司 | 北京天诚星源信息技术有限公司 | 北京太一星辰信息技术有限公司 | 北京泰然神州科技有限公司 |
| 流动资产 | 24,192,952.34 | 158,128,564.35 | 22,928,540.96 | 16,772,643.52 | 1,024,815.42 |
| 非流动资产 | 2,023,155.49 | 16,874,248.07 | 7,231,607.25 | 560,658.54 | 98,101.95 |

| | | | | | |
|----------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 资产合计 | 26,216,107.83 | 175,002,812.42 | 30,160,148.21 | 17,333,302.06 | 1,122,917.37 |
| 流动负债 | 1,712,829.56 | 67,077,931.34 | 2,308,248.61 | 1,744,347.98 | 1,228,918.63 |
| 非流动负债 | --- | --- | --- | 195,278.35 | --- |
| 负债合计 | 1,712,829.56 | 67,077,931.34 | 2,308,248.61 | 1,939,626.33 | 1,228,918.63 |
| 少数股东权益 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 归属于母公司股东权益 | 24,503,278.27 | 107,924,881.08 | 27,851,899.60 | 15,393,675.73 | -106,001.26 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 5,834,377.58 | 19,901,348.07 | 9,313,675.23 | 5,883,462.86 | -23,553.48 |
| 调整事项 | 5,120,414.18 | 23,489,955.06 | -796,536.72 | 325,676.50 | 3,133,828.82 |
| —商誉 | 5,120,414.18 | 22,298,362.25 | --- | --- | 3,133,828.82 |
| —内部交易未实现利润 | --- | --- | --- | --- | --- |
| —其他 | --- | 1,191,592.81 | -796,536.72 | 325,676.50 | --- |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 10,954,791.76 | 43,391,303.13 | 8,517,138.51 | 6,209,139.36 | 3,110,275.34 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | | |
| 营业收入 | 4,209,597.02 | 113,078,963.80 | 18,123,548.43 | 5,991,958.63 | 1,270,427.71 |
| 净利润 | -3,983,585.77 | 14,827,157.62 | -3,815,597.43 | -11,616,047.22 | -2,913,585.96 |
| 终止经营的净利润 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他综合收益 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 综合收益总额 | -3,983,585.77 | 14,827,157.62 | -3,815,597.43 | -11,616,047.22 | -2,913,585.96 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | --- | --- | --- | --- | --- |

(续)

| 项 目 | 年初余额/上年发生额 | | | | |
|-------|-----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| | 深圳市大成天下信息技术有限公司 | 恒安嘉新(北京)科技有限公司 | 北京天诚星源信息技术有限公司 | 北京太一星晨信息技术有限公司 | 北京泰然神州科技有限公司 |
| 流动资产 | 2,456,613.74 | 105,025,626.95 | 24,842,480.74 | 7,576,121.69 | 4,677,901.81 |
| 非流动资产 | 1,902,234.36 | 13,235,857.05 | 8,083,456.65 | 146,692.74 | 117,326.42 |
| 资产合计 | 4,358,848.10 | 118,261,484.00 | 32,925,937.39 | 7,722,814.43 | 4,795,228.23 |

| | | | | | |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 流动负债 | 871,984.06 | 22,284,965.31 | 1,258,440.36 | 754,019.48 | 1,987,643.53 |
| 非流动负债 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 负债合计 | 871,984.06 | 22,284,965.31 | 1,258,440.36 | 754,019.48 | 1,987,643.53 |
| 少数股东权益 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 归属于母公司股东权益 | 3,486,864.04 | 95,976,518.69 | 31,667,497.03 | 6,968,794.95 | 2,807,584.7 |
| | 0.30 | 0.18 | 0.33 | 0.49 | 0.22 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 1,046,059.21 | 17,698,070.05 | 10,589,611.01 | 3,414,709.53 | 623,845.32 |
| 调整事项 | 4,139,924.53 | 22,298,362.25 | -1,655,492.51 | 2,650,100.37 | 3,133,828.82 |
| —商誉 | 4,139,924.53 | 22,298,362.25 | --- | --- | 3,133,828.82 |
| —内部交易未实现利润 | --- | --- | --- | --- | --- |
| —其他 | --- | - | -1,655,492.51 | 2,650,100.37 | --- |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 5,185,983.74 | 39,996,432.30 | 8,934,118.50 | 6,064,809.90 | 3,757,674.14 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 营业收入 | 4,892,301.83 | 64,863,382.09 | 20,543,195.21 | 966,798.67 | 4,192,919.85 |
| 净利润 | -2,097,373.72 | 8,599,007.89 | 110,309.56 | -6,031,205.05 | -1,090,466.31 |
| 终止经营的净利润 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他综合收益 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 综合收益总额 | -2,097,373.72 | 8,599,007.89 | 110,309.56 | -6,031,205.05 | -1,090,466.31 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | --- | --- | --- | --- | --- |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------|------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |

| | | | |
|-----------------|--|------------|----|
| 投资账面价值合计 | | 218,374.87 | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | -- | -- |
| --净利润 | | 5,639.81 | |
| --综合收益总额 | | 5,639.81 | |
| 联营企业： | | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | -- | -- |

其他说明

十、与金融工具相关的风险

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

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2014年12月31日，除下表所述资产美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

| 项目 | 年末数 |
|-------------|------------|
| 现金及现金等价物-美元 | 2,483.55 |
| 应收账款-美元 | 649,048.49 |

（2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注七、22)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司银行借款余额4,135.00万，利率风险不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

2、信用风险

2014年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-------|------|------|--------------|---------------|
| 王佳 | 实际控制人 | | | 33.13% | 33.13% |
| 严立 | 实际控制人 | | | 6.32% | 6.32% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|------------------|--------|
| 北京国信天辰信息安全科技有限公司 | 合营企业 |
| 恒安嘉新（北京）科技有限公司 | 联营企业 |
| 深圳市大成天下信息技术有限公司 | 联营企业 |
| 北京天诚星源信息技术有限公司 | 联营企业 |
| 北京太一星辰信息技术有限公司 | 联营企业 |
| 北京泰然神州科技有限公司 | 联营企业 |

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------|-------------|
| 北京启明星辰慈善公益基金会 | 本公司为其发起人 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------|--------------|------------|
| 北京太一星辰信息技术有限公司 | 购买原材料 | 1,257,666.76 | 14,102.57 |
| 北京泰然神州科技有限公司 | 购买原材料 | 427,350.25 | 85,470.08 |
| 深圳市大成天下信息技术有限公司 | 购买商品 | | 3,780.00 |
| 北京天诚星源信息技术有限公司 | 接受劳务 | 1,970,355.08 | 528,890.57 |
| 恒安嘉新（北京）科技有限公司 | 购买商品 | 1,358,974.36 | 829,059.82 |
| 北京太一星辰信息技术有限公司 | 购买商品 | 427,350.62 | |
| 北京天诚星源信息技术有限公司 | 购买商品 | 1,106,615.37 | |
| 深圳市大成天下信息技术有限公司 | 购买原材料 | 7,140.00 | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|------------|--------------|
| 北京天诚星源信息技术有限公司 | 销售商品 | 166,747.06 | 2,239,659.06 |
| 恒安嘉新（北京）科技有限公司 | 销售商品 | 980,629.02 | 100,198.28 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|----------------|--------|------------|------------|
| 北京太一星辰信息技术有限公司 | 房屋 | 825,434.10 | 367,770.07 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 5,331,600.00 | 4,762,100.00 |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|--------------|------------|--------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 恒安嘉新（北京）科技有限公司 | 862,934.80 | 36,862.57 | 125,030.00 | 12,992.05 |
| 应收账款 | 北京天诚星源信息技术有限公司 | 2,638,489.19 | 196,447.08 | 2,443,395.11 | 12,216.98 |
| 合计 | | 3,501,423.99 | 233,309.65 | 2,568,425.11 | 25,209.03 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 恒安嘉新（北京）科技有限公司 | 1,659,251.53 | 2,705,000.00 |
| 应付账款 | 深圳市大成天下信息技术有限公司 | 648,187.31 | 255,999.80 |
| 应付账款 | 北京太一星晨信息技术有限公司 | 901,544.29 | 14,102.57 |
| 应付账款 | 北京泰然神州科技有限公司 | 369,999.99 | 100,000.00 |
| 应付账款 | 北京天诚星源信息技术有限公司 | 64,737.00 | |
| 小计： | | 3,643,720.12 | 3,075,102.37 |
| 预收款项 | 恒安嘉新（北京）科技有限公司 | 276,150.00 | 105,000.00 |
| 预收款项 | 北京太一星晨信息技术有限公司 | 194,757.90 | 194,807.34 |
| 小计： | | 470,907.90 | 299,807.34 |
| 合计： | | 4,114,628.02 | 3,374,909.71 |

7、关联方承诺

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------------|---------------------|---------------------|
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额： | | |
| 1年以内（含1年） | 5,114,724.08 | 4,257,234.07 |
| 1年以上2年以内（含2年） | 3,155,093.28 | 2,031,421.74 |
| 2年以上3年以内（含3年） | 654,337.08 | 114,000.00 |
| 3年以上 | 338,078.88 | --- |
| 合计 | 9,262,233.32 | 6,402,655.81 |

(2) 截至2014年12月31日，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2014年5月28日，合众数据与北京东土科技股份有限公司（以下简称“东土科技”）签署《关于杭州合众信息技术股份有限公司之股权收购意向书》，就东土科技收购合众数据100%股权事宜达成意向。2014年5月30日，东土科技披露了《北京东土科技股份有限公司董事会关于重大资产重组停牌公告》，东土科技股票自2014年5月29日开市起停牌。2014年6月13日，东土科技（作为甲方）与董立群（作为乙方）、合众数据（作为丙方）及张震宇（作为丁方）共同签署《合作框架协议》，该协议约定：“甲方拟收购丙方所有股东所持有的丙方100%股权，乙方及丁方需配合甲方协调其他股东，推进收购事宜。”、“违约责任：如甲方、乙方、丁方任何一方违约，都应向守约方一次性支付人民币500万元的违约金。”、“在2014年7月20日之前或甲方股票关于此次交易停牌事项复牌的当日之前，乙方、丁方不与甲方之外的任何一方洽谈丙方股权转让事宜。若任何一方违反承诺，违约方应向守约方承担本协议第三条约定的违约责任。”2014年9月3日，董立群、合众数据及张震宇向东土科技发出《关于终止股权收购事宜的函》。

2014年9月19日，本公司披露了《关于拟收购杭州合众信息技术股份有限公司股权的公告》，收购合众数据51%股权。收购完成后，合众数据成为本公司的控股子公司。

2014 年 11 月 27 日，东土科技以董立群、合众数据、张震宇在与其签署合作框架协议后违约为由，提起诉讼。截至本报告批准报出日，上述案件正在审理过程中。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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 |
|--------|---|----------------|---|
| 员工持股计划 | 为建立长效的激励机制，提供员工的凝聚力和公司竞争力，充分调动公司员工工作的积极性，完善员工与公司全体股东的利益共享和风险共担机制，根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》及深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 34 号：员工持股计划》等相关规定，结合公司的实际情况，公司拟研究推出员工持股计划，以实现公司的持续、健康发展。公司本次员工持股计划所持有的股票总数累计不超过公司股本总额的 10%，单个员工所获股份权益对应的股票总数累计不超过公司股本总额的 1%。。目前，公司已在对员工持股计划的可行性进行讨论和论证，并将进行员工意见的征求和相关后续确认工作。 | | 目前，公司已在对员工持股计划的可行性进行讨论和论证，并将进行员工意见的征求和相关后续确认工作。 |

2、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|----------------|
| 拟分配的利润或股利 | 103,780,833.50 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 103,780,833.50 |

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

本公司及各子公司均从事信息网络安全的生产经营，经营业务、评价体系不进行分部管理，因此，本公司不进行分部报告信息披露。

2、其他

1、股票质押情况

公司于2014年8月20日接到公司控股股东、实际控制人王佳女士的通知，该股东于2014年8月19日将其所持有的公司股份6,360,000股（占公司总股本的1.53%）质押给华泰证券股份有限公司，用于办理股票质押式回购交易业务。相关质押登记手续已于2014年8月19日在华泰证券股份有限公司办理完毕，初始交易日：2014年8月19日，到期购回日：2015年8月19日。

公司于2014年11月28日接到公司控股股东、实际控制人王佳女士的通知，该股东于2014年11月27日将其所持有的公司股份4,100,000股（占公司总股本的0.99%）质押给华泰证券股份有限公司，用于办理股票质押式回购交易业务。相关质押登记手续已于2014年11月27日在华泰证券股份有限公司办理完毕，初始交易日：2014年11月27日，到期购回日：2015年11月26日。

2、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金

本公司拟以发行股份及支付现金的方式购买于天荣、郭林持有的安方高科电磁安全技术（北京）有限公司（以下简称“安方高科”）100%股权并发行股份购买董立群、周宗和及杭州博立投资管理合伙企业（有限合伙）持有的合众数据 49%的股权，同时拟向公司第一期员工持股计划发行股份募集配套资金，募集资金总额不超过本次交易总额的 25%。本次交易完成后，本公司将持有安方高科及合众数据 100%股权。本次交易不构成重大资产重组。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 29,942,503.84 | 79.45% | 19,880,182.55 | 66.39% | 10,062,321.29 | 47,673,460.26 | 86.03% | 17,059,789.20 | 35.78% | 30,613,671.06 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 7,744,002.72 | 20.55% | 7,744,002.72 | 100.00% | | 7,744,002.72 | 13.97% | 7,744,002.72 | 100.00% | |
| 合计 | 37,686,506.56 | 100.00% | 27,624,185.27 | 73.30% | 10,062,321.29 | 55,417,462.98 | 100.00% | 24,803,791.92 | 44.76% | 30,613,671.06 |

| | | | | | | | | | | |
|--|-------|--|-------|--|------|--------|--|------|--|----|
| | 06.56 | | 85.27 | | 1.29 | 462.98 | | 1.92 | | 06 |
|--|-------|--|-------|--|------|--------|--|------|--|----|

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 934,795.12 | 4,673.98 | 0.50% |
| 1 至 2 年 | 1,690,571.83 | 135,245.75 | 8.00% |
| 2 至 3 年 | 4,056,572.22 | 811,314.44 | 20.00% |
| 3 年以上 | 22,967,499.45 | 18,928,948.38 | 82.42% |
| 3 至 4 年 | 7,416,446.90 | 3,708,223.45 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 660,655.25 | 330,327.63 | 50.00% |
| 5 年以上 | 14,890,397.30 | 14,890,397.30 | 100.00% |
| 合计 | 29,649,438.62 | 19,880,182.55 | 67.05% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称 | 年末余额 | | |
|-------|------------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 内部应收款 | 293,065.22 | --- | --- |
| 合计 | 293,065.22 | --- | --- |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,820,393.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 8,506,855.73 元，占应收账款年末余额合计数的比例 22.57%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 5,769,417.27 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|---------|------------|---------|----------------|----------------|---------|------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 106,493,997.80 | 99.81% | 469,305.03 | 0.44% | 106,024,692.77 | 160,010,033.27 | 99.88% | 537,888.50 | 0.34% | 159,472,144.77 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 200,000.00 | 0.19% | 200,000.00 | 100.00% | | 200,000.00 | 0.12% | 200,000.00 | 100.00% | |
| 合计 | 106,693,997.80 | 100.00% | 669,305.03 | 0.63% | 106,024,692.77 | 160,210,033.27 | 100.00% | 737,888.50 | 0.46% | 159,472,144.77 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 105,700.00 | 528.50 | 0.50% |
| 1 年以内小计 | 105,700.00 | 528.50 | 0.50% |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 年以上 | 506,276.53 | 468,776.53 | 92.60% |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | 75,000.00 | 37,500.00 | 50.00% |
| 5 年以上 | 431,276.53 | 431,276.53 | 100.00% |
| 合计 | 611,976.53 | 469,305.03 | 76.69% |

单位：元

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

| 组合名称 | 年末余额 | | |
|-------|-----------------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 内部应收款 | 105,882,021.27 | --- | --- |
| 合计 | 105,882,021.27 | --- | --- |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 68,583.47 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 员工借款 | 99,876.53 | 123,000.00 |
| 押金 | 5,700.00 | 5,700.00 |
| 投标保证金 | 606,400.00 | 626,400.00 |
| 履约保证金 | 100,000.00 | 105,960.00 |
| 内部应收款 | 105,882,021.27 | 159,348,973.27 |
| 合计 | 106,693,997.80 | 160,210,033.27 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|---------------|---------|------------------|------------|
| 投资公司 | 往来款 | 18,000,000.00 | 1 年以内 | 16.87% | |
| 投资公司 | 往来款 | 31,500,000.00 | 1 至 2 年 | 29.52% | |
| 安全公司 | 往来款 | 2,237,518.00 | 1 年以内 | 2.10% | |
| 安全公司 | 往来款 | 16,576,775.00 | 1 至 2 年 | 15.54% | |
| 安全公司 | 往来款 | 37,558,700.77 | 2 至 3 年 | 35.20% | |
| 四川阳光电力招标有限责任公司 | 投标保证金 | 270,000.00 | 5 年以上 | 0.25% | 270,000.00 |
| 河南省公安厅 | 投标保证金 | 200,000.00 | 5 年以上 | 0.19% | 200,000.00 |

| | | | | | |
|------------|-------|----------------|-------|--------|------------|
| 国际基础地理信息中心 | 履约保证金 | 100,000.00 | 1 年以内 | 0.09% | 500.00 |
| 合计 | -- | 106,442,993.77 | -- | 99.76% | 470,500.00 |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 724,500,000.00 | | 724,500,000.00 | 546,000,000.00 | | 546,000,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 56,145,718.94 | | 56,145,718.94 | 6,957,840.66 | | 6,957,840.66 |
| 合计 | 780,645,718.94 | | 780,645,718.94 | 552,957,840.66 | | 552,957,840.66 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|----------------|----------------|------|----------------|----------|----------|
| 投资公司 | 460,000,000.00 | | | 460,000,000.00 | | |
| 启明星辰企业管理有限公司 | 86,000,000.00 | | | 86,000,000.00 | | |
| 合众数据 | | 178,500,000.00 | | 178,500,000.00 | | |
| 合计 | 546,000,000.00 | 178,500,000.00 | | 724,500,000.00 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | |
|------------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|--------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京国信天辰信息安全科技有限公司 | 1,771,856.92 | | | 27,767.13 | | | | | | 1,799,624.05 | |
| 小计 | 1,771,856.92 | | | 27,767.13 | | | | | | 1,799,624.05 | |

| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
|-----------------|--------------|---------------|--|---------------|--|--------------|--|--|---------------|---------------|--|
| 深圳市大成天下信息技术有限公司 | 5,185,983.74 | 1,000,000.00 | | -1,067,725.81 | | 5,836,533.83 | | | | 10,954,791.76 | |
| 恒安嘉新(北京)科技有限公司 | | 30,000,000.00 | | | | | | | 13,391,303.13 | 43,391,303.13 | |
| 小计 | 5,185,983.74 | 31,000,000.00 | | -1,067,725.81 | | 5,836,533.83 | | | 13,391,303.13 | 54,346,094.89 | |
| 合计 | 6,957,840.66 | 31,000,000.00 | | -1,039,958.68 | | 5,836,533.83 | | | 13,391,303.13 | 56,145,718.94 | |

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 13,487,362.22 | 781,824.33 | 12,610,558.37 | 2,175,892.80 |
| 其他业务 | 24,896,412.76 | 7,511,754.44 | 21,130,060.34 | 6,968,625.25 |
| 合计 | 38,383,774.98 | 8,293,578.77 | 33,740,618.71 | 9,144,518.05 |

其他说明：

5、投资收益

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 | 50,000,000.00 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,039,958.68 | -584,841.79 |
| 理财产品收益 | 3,610,045.32 | |
| 合计 | 52,570,086.64 | -584,841.79 |

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|---|
| 非流动资产处置损益 | 16,272.12 | |
| 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） | 42,412,962.79 | 报告期计入损益的政府补助较上年同期增长 140.41%，已确认收入占净利润比例为 23.29%，主要原因为按项目执行期确认收入较上年同期增加及并入书生电子、合众数据增加。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,826,147.55 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 15,007,826.94 | |
| 减：所得税影响额 | 7,134,174.70 | |
| 少数股东权益影响额 | 3,395,874.88 | |
| 合计 | 44,080,864.72 | -- |

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

适用 不适用

| 项目 | 涉及金额 | 原因 |
|------|---------------|-----------|
| 政府补助 | 51,954,187.59 | 增值税即征即退收入 |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 12.07% | 0.41 | 0.41 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.95% | 0.3 | 0.3 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述, 重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下:

单位: 元

| 项目 | 2013 年 1 月 1 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|----------|------------------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 609,418,044.50 | 616,060,437.16 | 259,623,377.47 |
| 应收票据 | 633,435.25 | 3,904,109.00 | 4,319,325.40 |
| 应收账款 | 352,627,993.85 | 405,094,999.32 | 603,426,796.69 |
| 预付款项 | 13,693,337.93 | 14,206,212.22 | 26,166,138.85 |
| 应收利息 | 192,399.98 | | 14,949.95 |
| 其他应收款 | 15,740,136.40 | 20,369,994.96 | 47,617,142.68 |
| 存货 | 75,547,747.26 | 84,639,674.23 | 115,920,105.54 |
| 其他流动资产 | | 135,017,585.74 | 490,000,000.00 |
| 流动资产合计 | 1,067,853,095.17 | 1,279,293,012.63 | 1,547,087,836.58 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | 21,737,585.00 | 21,739,807.00 | 54,954,115.46 |
| 长期股权投资 | 34,422,897.18 | 65,710,875.50 | 74,200,647.02 |
| 投资性房地产 | | | 94,747,119.79 |
| 固定资产 | 242,793,238.53 | 246,260,441.43 | 164,835,911.60 |
| 在建工程 | 716,688.01 | 3,000.00 | 41,225.00 |
| 无形资产 | 96,579,250.07 | 100,079,168.50 | 166,702,205.65 |
| 开发支出 | 14,087,885.44 | 8,149,708.92 | 10,014,054.61 |
| 商誉 | 84,053,825.72 | 84,053,825.72 | 241,185,174.27 |
| 长期待摊费用 | | 963,290.66 | 3,315,489.38 |
| 递延所得税资产 | 18,921,167.99 | 25,667,741.59 | 45,021,325.90 |
| 非流动资产合计 | 513,312,537.94 | 552,627,859.32 | 855,017,268.68 |
| 资产总计 | 1,581,165,633.11 | 1,831,920,871.95 | 2,402,105,105.26 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | 41,350,000.00 |
| 应付账款 | 122,636,610.67 | 179,882,383.91 | 238,131,486.73 |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|
| 预收款项 | 79,856,794.27 | 124,684,198.62 | 215,816,632.09 |
| 应付职工薪酬 | 45,505,042.68 | 57,894,408.50 | 87,028,006.31 |
| 应交税费 | 62,861,326.98 | 88,330,241.72 | 139,192,014.04 |
| 应付利息 | | | 81,205.48 |
| 应付股利 | 2,800,642.14 | | |
| 其他应付款 | 28,595,895.86 | 22,823,776.14 | 29,705,977.58 |
| 流动负债合计 | 342,256,312.60 | 473,615,008.89 | 751,305,322.23 |
| 非流动负债： | | | |
| 递延收益 | 6,658,333.32 | 20,813,033.13 | 22,396,593.40 |
| 递延所得税负债 | 4,623,147.95 | 3,715,417.03 | 12,405,528.98 |
| 非流动负债合计 | 11,281,481.27 | 24,528,450.16 | 34,802,122.38 |
| 负债合计 | 353,537,793.87 | 498,143,459.05 | 786,107,444.61 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 207,561,667.00 | 207,561,667.00 | 415,123,334.00 |
| 资本公积 | 654,007,129.85 | 658,517,351.14 | 546,105,128.57 |
| 盈余公积 | 20,163,651.71 | 20,783,447.33 | 27,320,037.16 |
| 未分配利润 | 345,895,390.68 | 446,914,947.43 | 506,964,182.47 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,227,627,839.24 | 1,333,777,412.90 | 1,495,512,682.20 |
| 少数股东权益 | | | 120,484,978.45 |
| 所有者权益合计 | 1,227,627,839.24 | 1,333,777,412.90 | 1,615,997,660.65 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,581,165,633.11 | 1,831,920,871.95 | 2,402,105,105.26 |

5、其他

第十二节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人签名的公司2014年年度报告文本原件。

二、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

北京启明星辰信息技术股份有限公司

法定代表人：王佳

二〇一五年三月二十八日