

# 北京盖特佳信息安全技术股份有限公司

## 2009 年半年度报告

(股份代码 430015)



二零零九年八月

## 重要提示

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

北京中勤万信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长倪建飞先生、总经理曹琪先生、财务总监方天钧先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

---

## 目 录

|                                     |    |
|-------------------------------------|----|
| 第一章 公司基本情况 .....                    | 4  |
| 第二章 报告期的主要财务数据和指标 .....             | 5  |
| 第三章 股本变动情况及股东情况 .....               | 7  |
| 第四章 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其持股情况 ..... | 9  |
| 第五章 董事会报告 .....                     | 11 |
| 第六章 重要事项 .....                      | 15 |
| 第七章 财务报告 .....                      | 17 |
| 第八章 备查文件目录 .....                    | 55 |

## 第一章 公司基本情况

|        |                            |
|--------|----------------------------|
| 公司名称   | 北京盖特佳信息安全技术股份有限公司          |
| 股份简称   | 盖特佳                        |
| 股份代码   | 430015                     |
| 股份转让场所 | 代办股份转让系统                   |
| 主办券商   | 申银万国证券股份有限公司               |
| 董事会秘书  | 华晓刚                        |
| 联系地址   | 北京市海淀区万泉河路 68 号紫金大厦 1201 室 |
| 电 话    | 010-82657133-1004          |
| 传 真    | 010-82658789               |
| 电子信箱   | huaxg@gateguard.com.cn     |

## 第二章 报告期的主要财务数据和指标

### 一、报告期内主要财务数据

单位:人民币元

|                       | 本报告期末数        | 上年度期末数        | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|-----------------------|---------------|---------------|------------------|
| 总资产                   | 54,887,749.85 | 55,975,622.38 | -1.94            |
| 所有者权益(或股东权益)          | 51,610,110.43 | 51,076,162.60 | 1.05             |
| 归属于母公司股东的每股净资产        | 1.27          | 1.25          | 1.60             |
|                       | 报告期(1-6月)     | 上年同期          | 本报告期末比上年度同期增减(%) |
| 营业利润                  | 475,500.96    | 19,746.58     | 2,308.02         |
| 利润总额                  | 610,447.97    | 528,507.03    | 15.50            |
| 归属于母公司股东的净利润          | 533,947.83    | 529,770.68    | 0.79             |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 | 400,500.82    | 21,010.23     | 1,806.22         |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -1,675,620.85 | -6,503,150.21 |                  |
| 基本每股收益                | 0.013         | 0.014         | -7.14            |
| 稀释每股收益                | 0.013         | 0.014         | -7.14            |
| 每股经营活动产生的现金流量净额       | -0.041        | -0.176        |                  |
| 净资产收益率(%)             | 1.03          | 1.01          | 1.98             |
| 扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)   | 0.78          | 0.04          | 1,850.00         |

## 二、非经常性损益项目和金额

单位:人民币元

| 项目      | 金额         |
|---------|------------|
| 营业外收入   | 134,947.01 |
| 营业外支出   | 0          |
| 投资收益    | 0          |
| 对所得税的影响 | -1,500.00  |
| 合计      | 133,447.01 |

### 第三章 股本变动情况及股东情况

#### 一、股本变动情况

单位：股

| 股份性质      | 期初股份       |        | 本期增加      | 本期减少      | 期末股份       |        |
|-----------|------------|--------|-----------|-----------|------------|--------|
|           | 数量         | 比例 (%) |           |           | 数量         | 比例 (%) |
| 一、有限售条件股份 | 23,439,123 | 57.51  | -         | 2,727,953 | 20,711,170 | 50.81  |
| 其中：高管股份   | 16,627,860 | 40.80  | -         | 160,025   | 16,467,835 | 40.40  |
| 个人或基金     | 4,694,499  | 11.52  | -         | 451,164   | 4,243,335  | 10.41  |
| 其他法人      | 2,116,764  | 5.19   | -         | 2,116,764 | -          | 0.00   |
| 二、无限售条件股份 | 17,320,104 | 42.49  | 2,727,953 |           | 20,048,057 | 49.19  |
| 股份总数      | 40,759,227 | 100.00 | 2,727,953 | 2,727,953 | 40,759,227 | 100.00 |

#### 二、股东人数，前十名股东及其持股数量、报告期内持股变动情况、报告期末持有的可转让股份数量和相互间的关联关系

单位：股

| 股东总数          | 截至报告期末，公司股东总数为105个，其中自然人股东100个，法人股东5个。 |            |            |            |          |           |            |
|---------------|--|------------|------------|------------|----------|-----------|------------|
| 前十名股东持股情况     |  |            |            |            |          |           |            |
| 股东名称          | 股东性质                                   | 报告期初持股总数   | 报告期内增减     | 报告期末持股总数   | 报告期末持股比例 | 可转让股股数    | 质押或冻结的股份数量 |
| 倪建飞           | 自然人股                                   | 11,114,870 | -1,000,000 | 10,114,870 | 24.82%   | 1,635,633 | 0          |
| 余俊            | 自然人股                                   | 5,459,911  | 0          | 5,459,911  | 13.40%   | 1,289,881 | 0          |
| 朱明方           | 自然人股                                   | 2,379,186  | 0          | 2,379,186  | 5.84%    | 113,750   | 0          |
| 赵国            | 自然人股                                   | 2,330,326  | 0          | 2,330,326  | 5.72%    | 1,508,921 | 0          |
| 上海汇银广场科技园有限公司 | 法人股                                    | 2,012,545  | -60,000    | 1,952,545  | 4.79%    | 1,952,545 | 0          |

|     |      |           |           |           |       |           |   |
|-----|------|-----------|-----------|-----------|-------|-----------|---|
| 袁辉兰 | 自然人股 | 1,165,164 | 0         | 1,165,164 | 2.86% | 754,460   | 0 |
| 张福明 | 自然人股 | 1,134,800 | 0         | 1,134,800 | 2.78% | 1,134,800 | 0 |
| 黄 英 | 自然人股 | 0         | 1,000,000 | 1,000,000 | 2.45% | 1,000,000 | 0 |
| 刘建成 | 自然人股 | 938,203   | 0         | 938,203   | 2.30% | 527,499   | 0 |
| 曹 琪 | 自然人股 | 787,643   | 0         | 787,643   | 1.93% | 179,660   | 0 |

上述股东关联关系或一致行动的说明：公司前十名股东相互之间无关联关系。

注：公司于 2009 年 7 月初对符合条件的挂牌前股份进行了股份解除限售，共解除限售股份数量为 4,732,920 股；同时办理了公司原高管股东余俊、朱明方所持公司股份限售登记事宜，共计限售股份 1,403,631 股。上述两项解除限售及限售事宜涉及股份未计入本节“股本变动情况”。

## 第四章 董事、监事、高级管理人员、 核心技术人员及其持股情况

### 一、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务         | 年龄 | 性别 | 任期起止日期          | 期初持股数      | 期末持股数      | 增减股数       |
|-----|------------|----|----|-----------------|------------|------------|------------|
| 倪建飞 | 董事长        | 44 | 男  | 2009.6 - 2012.6 | 11,114,870 | 10,114,870 | -1,000,000 |
| 曹琪  | 副董事长/总经理   | 41 | 男  | 2009.6 - 2012.6 | 787,643    | 787,643    | 0          |
| 华晓刚 | 董秘/副总经理/董事 | 36 | 男  | 2009.6 - 2012.6 | 0          | 0          | 0          |
| 张建荣 | 副总经理/董事    | 38 | 男  | 2009.6 - 2012.6 | 598,705    | 598,705    | 0          |
| 赵锡军 | 独立董事       | 47 | 男  | 2009.6 - 2012.6 | 0          | 0          | 0          |
| 李强  | 监事会召集人     | 45 | 男  | 2009.6 - 2012.6 | 652,492    | 652,492    | 0          |
| 董雨  | 监事         | 28 | 女  | 2009.6 - 2012.6 | 0          | 0          | 0          |
| 叶立群 | 监事         | 35 | 女  | 2009.6 - 2012.6 | 0          | 0          | 0          |
| 宋晖  | 核心技术人员     | 39 | 女  | 2009.6 - 2012.6 | 0          | 0          | 0          |

### 二、报告期内公司董事、监事和高级管理人员的变动情况

| 姓名  | 职位   | 变动情况（离任或聘任） | 变动时间    | 原因                                    |
|-----|------|-------------|---------|---------------------------------------|
| 倪建飞 | 董事长  | 聘任          | 2009年6月 | 经公司第一届董事会提名，股东大会选举担任董事；第二届董事会选举担任董事长  |
| 曹琪  | 副董事长 | 聘任          | 2009年6月 | 经公司第一届董事会提名，股东大会选举担任董事；第二届董事会选举担任副董事长 |
| 华晓刚 | 董事   | 聘任          | 2009年6月 | 经公司第一届董事会提名，股东大会选举担任董事                |

|     |      |    |            |  |
|-----|------|----|------------|--|
| 张建荣 | 董事   | 聘任 | 2009 年 6 月 | 经公司第一届董事会提名, 股东大会选举担任董事                |
| 赵锡军 | 独立董事 | 聘任 | 2009 年 6 月 | 经公司第一届董事会提名, 股东大会选举担任独立董事              |
| 余俊  | 董事长  | 离任 | 2009 年 6 月 | 第一届董事会到期离任                             |
| 朱明方 | 董事   | 离任 | 2009 年 6 月 | 第一届董事会到期离任                             |
| 李强  | 监事长  | 聘任 | 2009 年 6 月 | 经公司第一届监事会提名, 股东大会选举担任监事; 第二届监事会选举担任监事长 |
| 叶立群 | 监事   | 聘任 | 2009 年 6 月 | 经公司第一届监事会提名, 股东大会选举担任监事                |
| 董雨  | 职工监事 | 聘任 | 2009 年 6 月 | 经公司职工代表大会选举产生                          |

## 第五章 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况分析

#### (一) 报告期内整体经营情况

报告期内，公司根据总体发展战略规划和 2009 年度经营计划展开各方面的工作。公司根据金融危机后国内严峻的经济形势，采取了更为严谨的财务规定，制定了多项临时应急措施，包括加大应收账款催收力度、严格控制报销制度、控制相关款项支付等措施，克服了金融危机所造成的诸多不利影响，实现了 2009 年上半年的经营目标，实现主营业务收入 571.11 万元，营业利润 43.55 万元，净资产收益率 1.03%，相比 2008 年同期都有一定的增长。

报告期内，公司的各方面工作都取得了一定的进展。公司进一步加强了公安行业拳头产品“警务综合平台”和“情报研判分析平台”的研发，进一步确立了在行业内的先发优势。同时公司结合 2008 年 9 月公安部信息化工作会议上对全国公安提出的工作要求，加大了在全国重点区域的公安行业客户的营销工作，参与多个公安警务综合/情报研判项目的前期销售工作，积极为下半年启动的项目做好前期准备。

#### (二) 公司主营业务、经营状况及分析

##### 1、主营业务产品情况表

单位：人民币（万元）

| 分产品        | 营业收入         | 营业成本       | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(百分点) |
|------------|--------------|------------|--------|----------------|----------------|-----------------|
| 一、主营业务     | 5,731,151.27 | 447,321.95 | 92.19  | 10.32          | -11.01         | 2.07            |
| 技术服务销售收入   | 4,655,500.00 | 313,817.70 | 93.26  | -4.16          | -28.00         | 2.45            |
| 自有软件产品销售收入 | 893,333.33   | -          | 100.00 | 164.61         | -100.00        | 24.66           |
| 安全集成服务收入   | 182,317.94   | 133,504.25 | 26.77  | 100.00         | 100.00         | 100.00          |
| 二、其他业务     | -            | -          | -      | -              | -              | -               |
| 合计:        | 5,731,151.27 | 447,321.95 | 92.19  | 10.32          | -11.01         | 2.07            |

##### 2、报告期内公司主营业务、利润构成、主营业务盈利能力与上年同期比较说明

1) 公司主营业务收入较 2008 年同期有 10% 的增长, 主要是由于公司自主研发成功的新一代安全隔离产品和内网安全产品开始投入市场, 带动了自有软件产品的销售收入。同时 2008 年诸多因素对公安行业造成影响的逐步消除也带动了公司以公安警务综合和情报研判业务为主的技术服务业务的发展。

2) 公司在保持主营业务收入达到 10% 增长的同时, 相关业务成本还下降了 10%, 主要是公司加大了对项目成本的控制。

3) 公司的毛利率相比 2008 年同期有进一步的提高, 说明公司以自有产品和技术为主的业务能力进一步得到提升, 公司的盈利能力仍在不断增加。

## 二、报告期内公司财务状况与经营成果分析

### (一) 关于财务状况分析

| 项目    | 金额 (元)          |                  | 本期末比上期末<br>增减 (%) |
|-------|-----------------|------------------|-------------------|
|       | 2009 年 6 月 30 日 | 2008 年 12 月 31 日 |                   |
| 资产总额  | 54,887,749.85   | 55,975,622.38    | -1.94             |
| 负债总额  | 3,277,639.42    | 4,899,459.78     | -33.10            |
| 所有者权益 | 51,610,110.43   | 51,076,162.60    | 1.05              |
| 应收账款  | 12,974,098.90   | 21,062,867.90    | -38.40            |
| 预付账款  | 14,493,732.31   | 4,243,294.23     | 241.57            |
| 应付账款  | 39,000.00       | 1,314,632.00     | -97.03            |
| 预收账款  | 0               | 0                | 0.00              |
| 未分配利润 | 3,042,850.98    | 2,508,903.15     | 21.28             |

1、公司的资产总额和所有者权益相比 2008 年底变化不大, 基本处于稳定的状况。

2、公司的负债总额相比 2008 年底也有一定幅度的下降, 主要是应付款和其他应付款金额的减少, 公司的资产负债率进一步降低到 6% 左右, 公司的负债情况良好。

3、公司 2008 年底根据当时严峻的形势和对未来经济形势的预估, 重点加大了应收账款的催收力度和频度, 从而使应收账款相比 2008 年底有较大幅度的减少。

4、公司预付账款的增加主要是由于公司签订的安全集成项目订购货物支付的预付款, 预计可在年内完成项目的执行, 计入全年的销售收入。

5、报告期末的未分配利润较 2008 年底有一定幅度的增长。

### (二) 关于现金流量分析

| 项目            | 金额（元）          |                | 本期比上期增减（%） |
|---------------|----------------|----------------|------------|
|               | 2009 年 1 月-6 月 | 2008 年 1 月-6 月 |            |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,675,620.85  | -6,503,150.21  | -74.23     |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -              | -250,397.49    | -          |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -16,509.14     | 119,565.03     | -113.81    |
| 现金及现金等价物净增加额  | -1,692,129.99  | -6,633,982.67  | -74.49     |

1、公司 2009 年上半年经营活动产生的现金流量净额相较 2008 年同期有较为显著的改观，主要是因为公司于 2008 年底采取了更为严谨的财务规定，通过加大公司应收帐款催收力度、控制相关款项支付等措施，从而保障了公司经营活动需要的现金流。

2、公司投资活动和筹资活动产生的现金流量净额较 2008 年同期变化不大。

### （三）关于经营成果分析

| 项目                   | 金额（元）          |                | 本期比上期增减（%） |
|----------------------|----------------|----------------|------------|
|                      | 2009 年 1 月-6 月 | 2008 年 1 月-6 月 |            |
| 主营业务收入               | 5,731,151.27   | 5,194,946.83   | 10.32      |
| 营业利润                 | 475,500.96     | 19,746.58      | 2308.02    |
| 归属于公司股东的净利润          | 533,947.83     | 529,770.68     | 0.79       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润 | 400,500.82     | 21,010.23      | 1,806.22   |
| 管理费用                 | 4,289,487.85   | 4,301,900.54   | -0.29      |
| 销售费用                 | 250,697.95     | 105,639.01     | 137.32     |
| 财务费用                 | -3,096.59      | -7,886.93      | -60.74     |

1、公司的主营业务收入较 2008 年同期有 10% 的增长，营业利润也要明显高于去年同期的水平，主要是公司主营业务涉及的政府行业和公安行业业务较 2008 年有一定的恢复，主营业务盈利能力有所提高。同时根据公司往年业务上半年与下半年分布比例来看，公司 2009 年下半年的业务相比 2008 年下半年将可有进一步的提升，从而实现公司 2009 年全年的主营业务收入和盈利能力相较 2008 年将有一定幅度的提升。

2、公司的管理费用、销售费用和财务费用基本与 2008 年同期水平持平，未有较大幅度的提升。

## 三、报告期内定向增资情况及募集资金使用情况

单位：万元 币种：人民币

|                        |          |        |            |               |          |          |
|------------------------|----------|--------|------------|---------------|----------|----------|
| 募集资金总额                 | 874.9191 |        |            | 本报告期已使用募集资金总额 | 50.0191  |          |
|                        |          |        |            | 已累计使用募集资金总额   | 874.9191 |          |
| 承诺项目名称                 | 拟投入金额    | 是否变更项目 | 本报告期投入募集金额 | 已投入金额         | 是否符合计划进度 | 是否符合预计收益 |
| 自主安全隔离产品和内网安全产品的持续研发   | 450      | 否      | 0          | 450           | 是        | 是        |
| 面向公安行业的盖特佳警务安全协同平台项目一期 | 250      | 否      | 0          | 250           | 是        | 是        |
| 全国性销售网络体系及技术服务体系的建设    | 174.9191 | 否      | 50.0191    | 174.9191      | 是        | 非直接收益    |
| 合计                     | 874.9191 |        | 50.0191    | 874.9191      |          |          |
| 未达到计划进度和收益的说明(分具体项目)   | 无        |        |            |               |          |          |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明       | 无        |        |            |               |          |          |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况       | 无        |        |            |               |          |          |
| 项目变更原因及变更程序说明(分具体项目)   | 无        |        |            |               |          |          |
| 尚未使用的募集资金用途及去向         | 无        |        |            |               |          |          |

## 第六章 重要事项

### 一、公司治理

公司自在代办股份转让系统挂牌以来，严格按照《公司法》、《证券法》和中国证券业协会有关规定，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，依据最新颁布的各项法律法规、规范性文件及时修订相关内部控制制度，不断提升公司规范治理水平。

1、公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利；公司能够严格按照《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会；公司关联交易公平合理，不存在损害中小股东利益的情形。

2、公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、公司董事会严格按照《公司章程》履行权利义务；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

4、公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

5、公司指定董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作，负责接待股东来访及咨询；公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

6、公司管理层为公司发展和股东利益勤勉尽责，遵守各项法规和公司章程，严格执行董事会的决议，接受监事会的监督。公司努力实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，推动公司持续、健康的发展。

### 二、报告期内实施分配方案情况

报告期内未进行利润分配。

### 三、报告期分配预案

报告期内不进行利润分配，也不进行资本公积金转增。

#### **四、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项**

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### **五、报告期内公司重大收购、出售资产或吸收合并事项**

报告期内公司无重大收购、出售资产及吸收合并事项。

#### **六、报告期内公司与关联方发生的重大关联交易事项**

报告期内公司无新增关联方的重大关联交易事项。

报告期内执行的关联交易是关联方上海广平信息系统工程有限公司 2006 年内委托公司开发面向电子政务客户的“政务内网安全监控及桌面保护系统项目”，本项目合同金额为 121 万元。公司于 2009 年 3 月收到该关联交易 48.4 万项目尾款，本项目已全部执行完毕。

#### **七、报告期内公司对外担保情况**

报告期内公司无对外担保情况。

#### **八、报告期内重大合同及其履行情况**

无。

#### **九、其他重大事项**

无。

## 第七章 财务报告

公司财务报告已经由中勤万信会计师事务所有限公司注册会计师审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

### 审计报告

(2009)中勤审字第 08191 号

北京盖特佳信息安全技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京盖特佳信息安全技术股份有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表，包括 2009 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，截至 2009 年 6 月 30 日止 6 个月期间的合并及母公司利润表、现金流量表、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

按照企业会计准则的规定编制财务报表是盖特佳公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 6 月 30 日的财务状况以及截至 2009 年 6 月 30 日止 6 个月期间的经营成果以及现金流量。

中勤万信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：张 波

二〇〇九年八月十日

中国注册会计师：梁海涌

## 一、资产负债表

编制单位：北京盖特佳信息安全技术股份有限公司

2009 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

| 资产             | 附注 | 期末                   |                      | 期初                   |                      |
|----------------|----|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                |    | 合并数                  | 母公司数                 | 合并数                  | 母公司数                 |
| <b>流动资产：</b>   |    |                      |                      |                      |                      |
| 货币资金           | 1  | 4,263,858.54         | 4,252,331.59         | 5,955,988.53         | 5,944,461.58         |
| 交易性金融资产        |    |                      |                      |                      |                      |
| 应收票据           |    |                      |                      |                      |                      |
| 应收账款           | 2  | 12,974,098.90        | 12,908,998.90        | 21,062,867.90        | 20,997,767.90        |
| 预付款项           | 2  | 14,493,732.31        | 14,493,732.31        | 4,243,294.23         | 4,243,294.23         |
| 应收利息           |    |                      |                      |                      |                      |
| 应收股利           |    |                      |                      |                      |                      |
| 其他应收款          | 2  | 1,066,812.01         | 1,066,812.01         | 1,387,973.86         | 1,387,973.86         |
| 存货             | 3  | 1,203,988.46         | 1,203,988.46         | 933,422.51           | 933,422.51           |
| 一年内到期的非流动资产    |    |                      |                      |                      |                      |
| 其他流动资产         |    |                      |                      |                      |                      |
| <b>流动资产合计</b>  |    | <b>34,002,490.22</b> | <b>33,925,863.27</b> | <b>33,583,547.03</b> | <b>33,506,920.08</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |    |                      |                      |                      |                      |
| 可供出售金融资产       |    |                      |                      |                      |                      |
| 持有至到期投资        |    |                      |                      |                      |                      |
| 长期应收款          |    |                      |                      |                      |                      |
| 长期股权投资         |    |                      | 500,000.00           |                      | 500,000.00           |
| 投资性房地产         |    |                      |                      |                      |                      |
| 固定资产           | 4  | 1,262,197.04         | 1,262,197.04         | 1,447,741.94         | 1,447,741.94         |
| 在建工程           |    |                      |                      |                      |                      |
| 工程物资           |    |                      |                      |                      |                      |
| 固定资产清理         |    |                      |                      |                      |                      |
| 生产性生物资产        |    |                      |                      |                      |                      |
| 油气资产           |    |                      |                      |                      |                      |
| 无形资产           | 5  | 19,623,062.59        | 19,451,562.59        | 20,944,333.41        | 20,748,333.41        |
| 开发支出           |    |                      |                      |                      |                      |
| 商誉             |    |                      |                      |                      |                      |
| 长期待摊费用         |    |                      |                      |                      |                      |
| 递延所得税资产        |    |                      |                      |                      |                      |
| 其他非流动资产        |    |                      |                      |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b> |    | <b>20,885,259.63</b> | <b>21,213,759.63</b> | <b>22,392,075.35</b> | <b>22,696,075.35</b> |
| <b>资产总计</b>    |    | <b>54,887,749.85</b> | <b>55,139,622.90</b> | <b>55,975,622.38</b> | <b>56,202,995.43</b> |

企业负责人：倪建飞

主管会计工作的负责人：方天钧

会计机构负责人：黄爱京

### 资产负债表（续）

编制单位：北京盖特佳信息安全技术股份有限公司 2009 年 6 月 30 日 金额单位：人民币元

| 负债和股东权益              | 附注 | 期末                   |                      | 期初                   |                      |
|----------------------|----|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                      |    | 合并数                  | 母公司数                 | 合并数                  | 母公司数                 |
| <b>流动负债：</b>         |    |                      |                      |                      |                      |
| 短期借款                 |    |                      |                      |                      |                      |
| 交易性金融负债              |    |                      |                      |                      |                      |
| 应付票据                 |    |                      |                      |                      |                      |
| 应付账款                 | 7  | 39,000.00            | 39,000.00            | 1,314,632.00         | 1,314,632.00         |
| 预收款项                 |    |                      |                      |                      |                      |
| 应付职工薪酬               | 6  | 442,764.04           | 442,764.04           |                      |                      |
| 应交税费                 |    | 593,851.59           | 593,851.59           | 398,484.26           | 398,484.26           |
| 应付利息                 |    |                      |                      |                      |                      |
| 应付股利                 |    | 898,596.08           | 898,596.08           | 898,596.08           | 898,596.08           |
| 其他应付款                | 7  | 1,035,181.00         | 1,035,181.00         | 1,999,895.00         | 1,999,895.00         |
| 一年内到期的非流动负债          |    |                      |                      |                      |                      |
| 其他流动负债               |    |                      |                      |                      |                      |
| <b>流动负债合计</b>        |    | <b>3,009,392.71</b>  | <b>3,009,392.71</b>  | <b>4,611,607.34</b>  | <b>4,611,607.34</b>  |
| <b>非流动负债：</b>        |    |                      |                      |                      |                      |
| 长期借款                 |    |                      |                      |                      |                      |
| 应付债券                 |    |                      |                      |                      |                      |
| 长期应付款                |    | 268,246.71           | 268,246.71           | 287,852.44           | 287,852.44           |
| 专项应付款                |    |                      |                      |                      |                      |
| 预计负债                 |    |                      |                      |                      |                      |
| 递延所得税负债              |    |                      |                      |                      |                      |
| 其他非流动负债              |    |                      |                      |                      |                      |
| <b>非流动负债合计</b>       |    | <b>268,246.71</b>    | <b>268,246.71</b>    | <b>287,852.44</b>    | <b>287,852.44</b>    |
| <b>负债合计</b>          |    | <b>3,277,639.42</b>  | <b>3,277,639.42</b>  | <b>4,899,459.78</b>  | <b>4,899,459.78</b>  |
| <b>所有者权益：</b>        |    |                      |                      |                      |                      |
| 实收资本                 | 8  | 40,759,227.00        | 40,759,227.00        | 40,759,227.00        | 40,759,227.00        |
| 资本公积                 | 9  | 6,810,977.72         | 6,851,594.00         | 6,810,977.72         | 6,851,594.00         |
| 减：库存股                |    |                      |                      |                      |                      |
| 盈余公积                 | 10 | 997,054.73           | 997,054.73           | 997,054.73           | 997,054.73           |
| 一般风险准备               |    |                      |                      |                      |                      |
| 未分配利润                | 11 | 3,042,850.98         | 3,254,107.75         | 2,508,903.15         | 2,695,659.92         |
| 外币报表折算差额             |    |                      |                      |                      |                      |
| <b>归属于母公司所有者权益合计</b> |    | <b>51,610,110.43</b> | <b>51,861,983.48</b> | <b>51,076,162.60</b> | <b>51,303,535.65</b> |
| 少数股东权益               |    |                      |                      |                      |                      |
| <b>所有者权益合计</b>       |    | <b>51,610,110.43</b> | <b>51,861,983.48</b> | <b>51,076,162.60</b> | <b>51,303,535.65</b> |
| <b>负债及所有者权益合计</b>    |    | <b>54,887,749.85</b> | <b>55,139,622.90</b> | <b>55,975,622.38</b> | <b>56,202,995.43</b> |

企业负责人：倪建飞

主管会计工作的负责人：方天钧

会计机构负责人：黄爱京

## 二、利润表

| 编制单位：北京盖特佳信息安全技术股份有限公司 2009 年 1-6 月 金额单位：人民币元 |    |              |              |              |              |
|---|----|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 项 目   | 附注 | 本期金额         |              | 上年同期金额       |              |
|   |    | 合并数          | 母公司数         | 合并数          | 母公司数         |
| 一、营业收入  | 12 | 5,731,151.27 | 5,731,151.27 | 5,194,946.83 | 5,194,946.83 |
| 减：营业成本  | 13 | 447,321.95   | 447,321.95   | 502,654.61   | 502,654.61   |
| 营业税金及附加                                       | 14 | 271,239.15   | 271,239.15   | 272,893.02   | 272,893.02   |
| 销售费用  | 15 | 250,697.95   | 250,697.95   | 105,639.01   | 105,639.01   |
| 管理费用  | 16 | 4,289,487.85 | 4,264,987.85 | 4,301,900.54 | 4,277,400.54 |
| 财务费用  | 17 | -3,096.59    | -3,096.59    | -7,886.93    | -7,886.93    |
| 资产减值损失  |    |              |              |              |              |
| 加：公允价值变动收益                                    |    |              |              |              |              |
| 投资收益  |    |              |              |              |              |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                            |    |              |              |              |              |
| 二、营业利润  |    | 475,500.96   | 500,000.96   | 19,746.58    | 44,246.58    |
| 加：营业外收入                                       | 18 | 134,947.01   | 134,947.01   | 538,461.65   | 538,461.65   |
| 减：营业外支出                                       | 19 |              |              | 29,701.20    | 29,701.20    |
| 其中：非流动资产处置损失                                  |    |              |              |              |              |
| 三、利润总额  |    | 610,447.97   | 634,947.97   | 528,507.03   | 553,007.03   |
| 减：所得税费用                                       | 20 | 76,500.14    | 76,500.14    | 3,636.35     | 3,636.35     |
| 四、净利润   |    | 533,947.83   | 558,447.83   | 524,870.68   | 549,370.68   |
| 归属于母公司净利润                                     |    | 533,947.83   | 558,447.83   | 529,770.68   | 549,370.68   |
| 少数股东损益  |    |              |              | -4,900.00    |              |
| 五、每股收益  | 21 | 0.0131       | 0.0137       | 0.0143       | 0.0148       |
| （一）基本每股收益                                     |    |              |              |              |              |
| （二）稀释每股收益                                     |    |              |              |              |              |

企业负责人：倪建飞

主管会计工作的负责人：方天钧

会计机构负责人：黄爱京

### 三、现金流量表

编制单位：北京盖特佳信息安全技术股份有限公司

2009 年 1-6 月

金额单位：人民币元

| 项 目                        | 附注 | 本期金额                 |                      | 上年同期金额               |                      |
|----------------------------|----|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                            |    | 合并数                  | 母公司数                 | 合并数                  | 母公司数                 |
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>      |    |                      |                      |                      |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金             |    | 13,949,427.16        | 13,949,427.16        | 3,808,950.00         | 3,808,950.00         |
| 收取的税费返还                    |    | 124,947.01           | 124,947.01           | 538,461.65           | 538,461.65           |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            |    | 45,181.00            | 45,181.00            | 1,059,928.50         | 1,059,928.50         |
| <b>现金流入小计</b>              |    | <b>14,119,555.17</b> | <b>14,119,555.17</b> | <b>5,407,340.15</b>  | <b>5,407,340.15</b>  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             |    | 10,808,306.11        | 10,808,306.11        | 4,561,581.76         | 4,561,581.76         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            |    | 1,971,025.00         | 1,971,025.00         | 1,837,136.74         | 1,837,136.74         |
| 支付的各项税费                    |    | 498,746.93           | 498,746.93           | 2,355,323.13         | 2,355,323.13         |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            |    | 2,517,097.98         | 2,517,097.98         | 3,156,448.73         | 3,156,448.73         |
| <b>现金流出小计</b>              |    | <b>15,795,176.02</b> | <b>15,795,176.02</b> | <b>11,910,490.36</b> | <b>11,910,490.36</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>       |    | <b>-1,675,620.85</b> | <b>-1,675,620.85</b> | <b>-6,503,150.21</b> | <b>-6,503,150.21</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>      |    |                      |                      |                      |                      |
| 收回投资所收到的现金                 |    |                      |                      |                      |                      |
| 取得投资收益所收到的现金               |    |                      |                      |                      |                      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 |    |                      |                      |                      |                      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额        |    |                      |                      |                      |                      |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            |    |                      |                      |                      |                      |
| <b>现金流入小计</b>              |    | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   |    |                      |                      | 250,397.49           | 250,397.49           |
| 投资所支付的现金                   |    |                      |                      |                      |                      |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额        |    |                      |                      |                      |                      |
| 支付的其他与投资活动有关的现金            |    |                      |                      |                      |                      |
| <b>现金流出小计</b>              |    | -                    | -                    | <b>250,397.49</b>    | <b>250,397.49</b>    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>       |    | -                    | -                    | <b>-250,397.49</b>   | <b>-250,397.49</b>   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>      |    |                      |                      |                      |                      |
| 吸收投资所收到的现金                 |    |                      |                      |                      |                      |
| 其中：子公司吸收少数                 |    |                      |                      |                      |                      |

|                       |  |                      |                      |                      |                      |
|-----------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 股东投资收到的现金             |  |                      |                      |                      |                      |
| 借款所收到的现金              |  |                      |                      |                      |                      |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金       |  | 3,096.59             | 3,096.59             | 1,007,886.93         | 1,007,886.93         |
| <b>现金流入小计</b>         |  | <b>3,096.59</b>      | <b>3,096.59</b>      | <b>1,007,886.93</b>  | <b>1,007,886.93</b>  |
| 偿还债务所支付的现金            |  | 19,605.73            | 19,605.73            | 888,321.90           | 888,321.90           |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金    |  |                      |                      |                      |                      |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润   |  |                      |                      |                      |                      |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金       |  |                      |                      |                      |                      |
| <b>现金流出小计</b>         |  | <b>19,605.73</b>     | <b>19,605.73</b>     | <b>888,321.90</b>    | <b>888,321.90</b>    |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>  |  | <b>-16,509.14</b>    | <b>-16,509.14</b>    | <b>119,565.03</b>    | <b>119,565.03</b>    |
| <b>四、汇率变动对现金的影响</b>   |  | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b> |  | <b>-1,692,129.99</b> | <b>-1,692,129.99</b> | <b>-6,633,982.67</b> | <b>-6,633,982.67</b> |
| <b>加：期初现金及现金等价物余额</b> |  |                      |                      |                      |                      |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b> |  |                      |                      |                      |                      |

企业负责人：倪建飞

主管会计工作的负责人：方天钧

会计机构负责人：黄爱京

## 四、所有者权益变动表（合并）

### 股东权益变动表（合并）

编制单位：北京盖特佳信息安全技术股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                      | 2009年6月30日    |              |            |              |        |               |
|--------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|--------|---------------|
|                          | 归属于母公司所有者权益   |              |            |              | 少数股东权益 | 所有者益合计        |
|                          | 股本            | 资本公积         | 盈余公积       | 未分配利润        |        |               |
| 一、上年年末余额                 | 40,759,227.00 | 6,810,977.72 | 997,054.73 | 2,508,903.15 |        | 51,076,162.60 |
| 加：会计政策变更                 |               |              |            |              |        |               |
| 前期差错更正                   |               |              |            |              |        |               |
| 二、本年初余额                  | 40,759,227.00 | 6,810,977.72 | 997,054.73 | 2,508,903.15 |        | 51,076,162.60 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）    |               |              |            | 533,947.83   |        | 533,947.83    |
| （一）净利润                   |               |              |            | 533,947.83   |        | 533,947.83    |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失       |               |              |            |              |        |               |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额      |               |              |            |              |        |               |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |               |              |            |              |        |               |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响    |               |              |            |              |        |               |
| 4. 其他                    |               |              |            |              |        |               |
| 上述（一）和（二）小计              |               |              |            | 533,947.83   |        | 533,947.83    |
| （三）所有者投入和减少资本            |               |              |            |              |        |               |
| 1.所有者投入资本                |               |              |            |              |        |               |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额        |               |              |            |              |        |               |
| 3. 其他                    |               |              |            |              |        |               |
| （四）利润分配                  |               |              |            |              |        |               |
| 1. 提取盈余公积                |               |              |            |              |        |               |
| 2.提取一般风险准备               |               |              |            |              |        |               |

|                  |                      |                     |                   |                     |  |                      |
|------------------|----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|--|----------------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                      |                     |                   |                     |  |                      |
| 4. 其他            |                      |                     |                   |                     |  |                      |
| （五）所有者权益内部结转     |                      |                     |                   |                     |  |                      |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                      |                     |                   |                     |  |                      |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                      |                     |                   |                     |  |                      |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                      |                     |                   |                     |  |                      |
| 4. 其他            |                      |                     |                   |                     |  |                      |
| <b>四、本年年末余额</b>  | <b>40,759,227.00</b> | <b>6,810,977.72</b> | <b>997,054.73</b> | <b>3,042,850.98</b> |  | <b>51,610,110.43</b> |

公司负责人：倪建飞

主管会计工作负责人：方天钧

制表：黄爱京

### 股东权益变动表（合并）（续）

编制单位：北京盖特佳信息安全技术股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                          | 2008 年 12 月 31 日 |              |            |               |            |               |
|------------------------------|------------------|--------------|------------|---------------|------------|---------------|
|                              | 归属于母公司所有者权益      |              |            |               | 少数股东权益     | 所有者益合计        |
|                              | 股本               | 资本公积         | 盈余公积       | 未分配利润         |            |               |
| <b>一、上年年末余额</b>              | 37,053,843.00    | 5,851,594.00 | 980,003.91 | 7,038,674.16  | 66,185.39  | 50,990,300.46 |
| 加：会计政策变更                     |                  |              |            |               |            |               |
| 前期差错更正                       |                  |              |            |               |            |               |
| <b>二、本年年初余额</b>              | 37,053,843.00    | 5,851,594.00 | 980,003.91 | 7,038,674.16  | 66,185.39  | 50,990,300.46 |
| <b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b> | 3,705,384.00     | 959,383.72   | 17,050.82  | -4,529,771.01 | -66,185.39 | 85,862.14     |
| （一）净利润                       |                  |              |            | 119,009.89    | -6,801.67  | 112,208.22    |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失           |                  | 959,383.72   |            |               | -59,383.72 | 900,000.00    |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额          |                  |              |            |               |            |               |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响     |                  |              |            |               |            |               |

|                       |                      |                     |                   |                     |            |                      |
|-----------------------|----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|------------|----------------------|
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响 |                      |                     |                   |                     |            |                      |
| 4. 其他                 |                      | 959,383.72          |                   |                     | -59,383.72 |                      |
| 上述（一）和（二）小计           |                      | 959,383.72          |                   | 119,009.89          | -66,185.39 | 1,012,208.22         |
| （三）所有者投入和减少资本         |                      |                     |                   |                     |            |                      |
| 1.所有者投入资本             |                      |                     |                   |                     |            |                      |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                      |                     |                   |                     |            |                      |
| 3. 其他                 |                      |                     |                   |                     |            |                      |
| （四）利润分配               |                      |                     | 17,050.82         | -943,396.90         |            | -926,346.08          |
| 1. 提取盈余公积             |                      |                     | 17,050.82         | -17,050.82          |            | -                    |
| 2.提取一般风险准备            |                      |                     |                   |                     |            | -                    |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                      |                     |                   | -926,346.08         |            | -926,346.08          |
| 4. 其他                 |                      |                     |                   |                     |            | -                    |
| （五）所有者权益内部结转          | 3,705,384.00         |                     |                   | -3,705,384.00       |            | -                    |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                      |                     |                   |                     |            |                      |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                      |                     |                   |                     |            |                      |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                      |                     |                   |                     |            |                      |
| 4. 其他                 | 3,705,384.00         |                     |                   | -3,705,384.00       |            |                      |
| <b>四、本年年末余额</b>       | <b>40,759,227.00</b> | <b>6,810,977.72</b> | <b>997,054.73</b> | <b>2,508,903.15</b> | <b>-</b>   | <b>51,076,162.60</b> |

公司负责人：倪建飞

主管会计工作负责人：方天钧

制表：黄爱京

股东权益变动表（母公司）

股东权益变动表（母公司）

编制单位：北京盖特佳信息安全技术股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                       | 2009年6月30日    |              |            |              |        |               |
|--------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|--------|---------------|
|                          | 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            | 资本公积         | 盈余公积       | 未分配利润        |        |               |
| 一、上年年末余额                 | 40,759,227.00 | 6,851,594.00 | 997,054.73 | 2,695,659.92 |        | 51,303,535.65 |
| 加：会计政策变更                 |               |              |            |              |        |               |
| 前期差错更正                   |               |              |            |              |        |               |
| 二、本年初余额                  | 40,759,227.00 | 6,851,594.00 | 997,054.73 | 2,695,659.92 |        | 51,303,535.65 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）    |               |              |            | 558,447.83   |        | 558,447.83    |
| （一）净利润                   |               |              |            | 558,447.83   |        | 558,447.83    |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失       |               |              |            |              |        |               |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额      |               |              |            |              |        |               |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |               |              |            |              |        |               |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响    |               |              |            |              |        |               |
| 4. 其他                    |               |              |            |              |        |               |
| 上述（一）和（二）小计              |               |              |            | 558,447.83   |        | 558,447.83    |
| （三）所有者投入和减少资本            |               |              |            |              |        |               |
| 1.所有者投入资本                |               |              |            |              |        |               |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额        |               |              |            |              |        |               |
| 3. 其他                    |               |              |            |              |        |               |
| （四）利润分配                  |               |              |            |              |        |               |
| 1. 提取盈余公积                |               |              |            |              |        |               |
| 2.提取一般风险准备               |               |              |            |              |        |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配          |               |              |            |              |        |               |

|                   |                      |                     |                   |                     |  |                      |
|-------------------|----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|--|----------------------|
| 4. 其他             |                      |                     |                   |                     |  |                      |
| (五) 所有者权益内部结转     |                      |                     |                   |                     |  |                      |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) |                      |                     |                   |                     |  |                      |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) |                      |                     |                   |                     |  |                      |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                      |                     |                   |                     |  |                      |
| 4. 其他             |                      |                     |                   |                     |  |                      |
| <b>四、本年年末余额</b>   | <b>40,759,227.00</b> | <b>6,851,594.00</b> | <b>997,054.73</b> | <b>3,254,107.75</b> |  | <b>51,861,983.48</b> |

公司负责人：倪建飞

主管会计工作负责人：方天钧

制表：黄爱京

### 股东权益变动表（母公司）（续）

编制单位：北京盖特佳信息安全技术股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                      | 2008 年 12 月 31 日 |              |            |               |        |               |
|--------------------------|------------------|--------------|------------|---------------|--------|---------------|
|                          | 归属于母公司所有者权益      |              |            |               | 少数股东权益 | 所有者益合计        |
|                          | 股本               | 资本公积         | 盈余公积       | 未分配利润         |        |               |
| 一、上年年末余额                 | 37,053,843.00    | 5,851,594.00 | 980,003.91 | 7,038,674.16  |        | 50,924,115.07 |
| 加：会计政策变更                 |                  |              |            | 135,258.44    |        | 135,258.44    |
| 前期差错更正                   |                  |              |            |               |        |               |
| 二、本年初余额                  | 37,053,843.00    | 5,851,594.00 | 980,003.91 | 7,173,932.60  |        | 51,059,373.51 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）    | 3,705,384.00     | 1,000,000.00 | 17,050.82  | -4,478,272.68 |        | 244,162.14    |
| （一）净利润                   |                  |              |            | 170,508.22    |        | 170,508.22    |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失       |                  | 1,000,000.00 |            |               |        | 1,000,000.00  |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额      |                  |              |            |               |        | -             |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |                  |              |            |               |        | -             |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响    |                  |              |            |               |        | -             |
| 4. 其他                    |                  | 1,000,000.00 |            |               |        | 1,000,000.00  |
| 上述（一）和（二）小计              |                  | 1,000,000.00 |            | 170,508.22    |        | 1,170,508.22  |

|                   |                      |                     |                   |                     |  |                      |
|-------------------|----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|--|----------------------|
| (三) 所有者投入和减少资本    |                      |                     |                   |                     |  |                      |
| 1.所有者投入资本         |                      |                     |                   |                     |  |                      |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                      |                     |                   |                     |  |                      |
| 3. 其他             |                      |                     |                   |                     |  |                      |
| (四) 利润分配          |                      |                     | 17,050.82         | -943,396.90         |  | -926,346.08          |
| 1. 提取盈余公积         |                      |                     | 17,050.82         | -17,050.82          |  | -                    |
| 2.提取一般风险准备        |                      |                     |                   |                     |  | -                    |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |                      |                     |                   | -926,346.08         |  | -926,346.08          |
| 4. 其他             |                      |                     |                   |                     |  | -                    |
| (五) 所有者权益内部结转     | 3,705,384.00         |                     |                   | -3,705,384.00       |  | -                    |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  |                      |                     |                   |                     |  | -                    |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |                      |                     |                   |                     |  |                      |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                      |                     |                   |                     |  |                      |
| 4. 其他             | 3,705,384.00         |                     |                   | -3,705,384.00       |  |                      |
| <b>四、本年年末余额</b>   | <b>40,759,227.00</b> | <b>6,851,594.00</b> | <b>997,054.73</b> | <b>2,695,659.92</b> |  | <b>51,303,535.65</b> |

公司负责人：倪建飞

主管会计工作负责人：方天钧

制表：黄爱京

## 五、会计报表附注（本会计报表附注金额除特别标明者外，均以人民币元列示）

### 一、企业的基本情况

北京盖特佳信息安全技术股份有限公司（以下简称“公司”）于 2002 年 2 月 28 日在北京市工商行政管理局登记成立，企业法人营业执照注册号：1100000013590194，法定代表人余俊。截止 2009 年 6 月 30 日，公司注册资本 4075.9227 万元人民币，住所北京市海淀区万泉河路 68 号紫金庄园小区 8 号楼紫金大厦 1201 室。

公司成立时原为有限责任公司，注册资本原为 3000 万元。公司于 2006 年 6 月 15 日整体变更为股份有限公司，股本总额为 3328.7446 万元；2007 年 12 月 7 日，公司股本总额增至 3705.3843 万元；2008 年 7 月 4 日，公司股本总额增至 4075.9227 万元。

公司为软件企业并经认定为高新技术企业，主要经营货物进出口、技术进出口、代理进出口；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未定应经许可的，自主选择经营项目开展活动。

### 二、财务报表的编制基础

公司财务报表按新企业会计准则及有关规定编制。

### 三、遵循企业会计准则的声明

公司声明编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量。

### 四、重要会计政策、会计估计的说明

#### 1、公司目前执行的会计准则和会计制度

公司执行企业会计准则及国家相关规定。

#### 2、会计年度

公司采用公历年制，即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

#### 3、记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

#### 4、记账基础和计价原则（计量属性）

公司采用借贷记账法，以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

公司的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款，包括现金、可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金；现金等价物是指持有的期限短（从购买日起，三个月到期）、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 6、 应收款项

### 1. 坏账确认标准

在发生下列情况之一时，确认为坏账损失：

(1) 债务人被依法宣告破产、撤销的，在扣除债务人以清算财产清偿的部分后仍不能收回的应收款项，或者自宣告清算开始之日起，3年内尚未清算完毕，也未收回的应收款项；

(2) 债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡，其财产或者遗产不足清偿的应收款项；

(3) 涉及诉讼的应收款项，如已生效的人民法院判决书（或裁定书）判定（或裁定）败诉的，或者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行且无望恢复执行的；

(4) 债务人遭受重大自然灾害或意外事故等导致停产，损失巨大，在3年内以其财产（包括保险赔款等）确实无法清偿的应收款项；

(5) 债务人逾期3年未履行偿债义务，3年内没有任何业务往来，并且具有明显特征不能收回的应收款项。

### 2. 坏账损失核算方法

坏账损失采用备抵法核算。

### 3. 坏账准备计提方法

对期末应收款项（包括应收账款和其他应收款）的余额，采用账龄分析法结合个别认定法计提坏账准备。按账龄分析法计提坏账准备的比例为：

| 账 龄           | 计提比例    |
|---------------|---------|
| 1 年以内 （含 1 年） | 5.00%   |
| 1—2 年 （含 2 年） | 10.00%  |
| 2—3 年 （含 3 年） | 20.00%  |
| 3—4 年 （含 4 年） | 30.00%  |
| 4—5 年 （含 5 年） | 50.00%  |
| 5 年以上         | 100.00% |

如果某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项如果按照上述方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，可对该项应收款项采用个别认定法计提坏账准备，具体比例须根据其实际状况而确定。

集团公司企业之间形成的应收款项，采用个别认定法计提特别坏账准备。

## 7、 存货

### 1. 存货分类

存货包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、包装物、低值易耗品、委托代销商品等。

### 2. 存货取得和发出的计价

存货按取得时的实际成本计价。领用或发出存货，按计划成本法（或先进先出法、加权平均法等）确定成本。

### 3. 存货盘存制度和低值易耗品的摊销方法

存货采用永续盘存制进行核算。

低值易耗品采用一次摊销法进行摊销。

### 4. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

存货在会计期末按照成本与可变现净值孰低计量。如果存货成本高于可变现净值，按可变现净值低于存货成本部分，计提存货跌价准备。

期末对于成本高于可变现净值的存货，按单个存货项目计提存货跌价准备，对于同一型号与规格的原材料、同一品牌与规格的产成品，作为一个存货项目计提其跌价准备。

## 8、 长期股权投资

### 1、 初始计量

(1) 企业合并形成的长期股权投资应当按照以下原则计量：

①同一控制下企业合并形成的长期股权投资，应当在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为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合并方以发行权益性工具、支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，购买方应当按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易，分步取得股权最终形成企业合并的，企业合并成本为每一单项交换交易的成本之和。

(2) 非企业合并方式形成的长期股权投资应当按照以下原则计量：

①以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为长期股权投资的初始投资成本，包括购买过程中支付的手续费等必要的支出，但所支付价款中包含的被投资单位已宣告但尚未发放的现金股利或利润应作为应收项目核算，不构成取得长期股权投资的成本。

②以发行权益性证券方式取得长期股权投资，其成本为所发行权益性证券的公允价值，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利和利润。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自权益性证券的溢价发行收入中扣除，权益性证券的溢价收入不足冲减的，应冲减留存收益。

③投资者投入的长期股权投资，应当按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合并或协议约定的价值不公允的除外。

④以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照企业会计准则关于债务重组、非货币性资产交换等有关规定确定。

## 2、后续计量

长期股权投资在持有期间，投资企业应根据被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能够可靠取得进行划分，分别采用成本法或权益法进行核算。企业对被投资单位具有控制（一般占被投资单位表决权资本总额 50% 以上）或对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，应当采用成本法核算；企业对被投资单位具有共同控制或重大影响（一般占被投资单位表决权资本总额 20% 或以上）的长期股权投资，应当采用权益法核算。

(1) 采用成本法核算时，除追加投资、将应分得的现金股利或利润转为投资或收回投资外，长期股权投资的账面价值一般应保持不变。被投资单位宣告分派的现金股利和利润中，投资企业按应享有的部分，确认为当期投资收益，但被投资企业确认

的投资收益仅限于所获得的被投资单位在接收投资后产生的累计净利润分配额。所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过被投资单位在接受投资后产生的累计净利润的部分，应当冲减长期股权投资的账面价值。

(2) 采用权益法核算时，初始投资成本与投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的差额，应分不同的情况进行处理：对于初始投资成本大于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，不调整长期股权投资的账面价值；对于初始投资成本小于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，应对长期股权投资的账面价值进行调整，一方面增加长期股权投资的账面价值，另一方面应计入取得投资当期的损益（营业外收入）。

(3) 持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值，并分别情况处理：对属于因被投资单位实现净损益产生的所有者权益的变动，投资企业按照持股比例计算应享有的份额，增加或减少长期股权投资的账面价值，同时确认为当期投资收益；对被投资单位除净损益以外其他因素导致的所有者权益变动，在持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或应分担的份额，增加或减少长期股权投资的账面价值，同时确认为资本公积（其他资本公积）。

(4) 被投资单位宣告分派利润和现金股利时，投资企业按照持股比例计算应分得的部分，一般应冲减长期股权投资的账面价值。

(5) 投资企业在确认应分担被投资单位发生的亏损时，应按照以下顺序处理：首先，减记长期股权投资的账面价值。

其次，在长期股权投资的账面价值减记至零的情况下，对于未确认的投资损失，考虑除长期股权投资以外，账面上是否有其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益项目，如果有，则应以其他长期权益的账面价值为限，继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。

最后，经过上述处理，按照合同或协议约定，投资企业仍需要承担额外损失弥补等义务的，应按预计将承担的义务金额确认预计负债，计入当期投资损失。

(6) 被投资单位以后期间实现盈利的，扣除未确认的亏损分担额后，应按与上述顺序相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### 3、长期股权投资的转换

### (1) 成本法转换为权益法

①原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，因追加投资导致持股比例上升，能够对被投资单位施加重大影响或是实施共同控制的，在成本法转为权益法时，应区分原持有的长期股权投资及新增长期股权投资两部分分别处理：

i 原持有长期投资的账面余额与按照原持股比例计算确定应享有原取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，属于通过投资作价体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于取得投资时因投资成本小于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，一方面应调整长期股权投资的账面价值，同时调整留存收益。

ii 对于原取得投资后至再次投资的交易日之间被投资单位可辨认净资产公允价值的变动相对于原持股比例的部分，属于在此期间被投资单位实现损益中应享有份额的，一方面应当调整长期股权投资的账面价值，同时调整留存收益；属于其他原因导致的被投资单位可辨认净资产公允价值变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，应当计入“资本公积—其他资本公积”。

iii 对于新取得的股权部分，应比较新增投资的成本与取得该部分投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，其中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成本，对于投资成本小于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，应调整增加长期股权投资的成本，同时计入取得当期损益（营业外收入）。

②因处置导致对被投资单位的影响能力由控制转为具有重大影响或是与其他投资方一起实施共同控制的情况下，首先应按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本；其次，应当比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权的账面价值；属于投资成本小于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额部分的，在调整长期股权投资成本的同时，应调整留存收益。

对于原取得投资后至转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中按照持股比例计算应享有的份额，一方面应当调整长期股权投资的账面价值，同时调整留存收

益；对于被投资单位在此期间所有者权益的其他变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，应当计入“资本公积—其他资本公积”。

## （2）权益法转换为成本法

①因追加投资等原因导致原持有的对联营企业或合营企业的投资转变为对子公司的投资的，应对长期股权投资的账面余额进行调整，将有关长期股权投资的账面余额调整为最初成本。在此基础上，加上购买日为取得进一步的股份新支付的对价的公允价值作为购买日长期股权投资的成本。

②因减少投资等原因导致对被投资单位不再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，应以权益法下长期股权投资的账面价值作为按照成本法核算的初始投资成本。

## 4、长期股权投资减值

资产负债表日，企业应当判断长期股权投资是否存在可能发生减值迹象，有客观证据表明该长期股权投资发生减值的，应当确认减值损失，将账面价值与可收回金额的差额计提长期股权减值准备。

## 5、长期股权投的处置

企业全部或部分处置长期股权投资时，应相应结转所出售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额，应当确认为处置收益。采用权益法核算的长期股权投资，原计入资本公积中的金额，在处置时亦应进行结转，将与所出售股权相对应的部分在处置时自资本公积转入当期损益。

## 9、 固定资产

### 1. 固定资产标准

固定资产指使用年限超过 1 年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具和其他与生产、经营有关的设备、器具、工具，以及不属于生产、经营主要设备、单位价值在 2000 元以上、使用年限超过 2 年的物品。

### 2. 固定资产分类

固定资产包括土地、房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备、电气设备、电子产品及通信设备、仪器仪表、计量器具、办公设备、融资租入固定资产、经营租入固定资产改良、固定资产装修、其他固定资产。

### 3. 固定资产计价

固定资产按其实际成本入账。成本包括为购建某项固定资产达到预定可使用状态前所发生的一切合理的、必要的支出。外购、自建固定资产按实际成本计价；投资转入的固定资产按投资各方确认的价值入账。

#### 4. 固定资产折旧方法

固定资产按直线法计提折旧，并按固定资产的类别、预计使用年限和预计残值（残值率为 5 %）确定其折旧率，具体如下：

| 类别     | 折旧年限（年） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|---------|
| 房屋及建筑物 | 20 年    | 4.80%   |
| 生产设备等  | 10 年    | 9.60%   |
| 运输设备   | 4 年     | 24.00%  |
| 电子设备   | 3 年     | 32.00%  |

#### 5. 固定资产后续支出的会计处理方法

与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。除此以外的后续支出，确认为当期费用。

#### 6. 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

期末，按照固定资产账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，按单个项目计提固定资产减值准备。

对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的将来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能给公司带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

### 10、 无形资产

#### 1、 无形资产的确认

无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

## 2、无形资产的计量

### (1) 初始计量

无形资产在取得时，应当按取得时的成本进行初始计量，取得时的成本应根据以下具体情况分别确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②自行开发的无形资产，应当区分研究阶段支出与开发阶段支出。

企业内部研究开发项目研究阶段的支出，应当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：

◆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；

◆具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

◆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；

◆归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

③投资者投入无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助、企业合并取得的无形资产的成本，企业会计准则“非货币性资产交换”、“债务重组”、“政府补助”、“企业合并”中的有关规定确定。

### (2) 后续计量

①使用寿命有限的无形资产，应当采用直线法摊销。摊销起止时间为：自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，摊销金额一般应确认为当期损益。某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额应当计入相关资产的成本。能够取得使用费等其他业务收入的无形资产，其摊销金额计入其他业务成本。

②使用寿命不确定的无形资产不应摊销，无论是否存在减值迹象，每个会计期间

都应当进行减值测试，若无形资产的可收回金额低于账面价值的，应当确认无形资产减值损失，并按照集团资产减值的有关规定进行处理。

### (3) 无形资产减值

资产负债表日，企业应当对使用寿命有限的无形资产判断是否存在可能发生减值的迹象，有客观证据表明该无形资产发生减值的，应当确认减值损失，将账面价值与可收回金额的差额计提无形资产减值准备，并按照集团资产减值的有关规定进行处理。

### (4) 无形资产的处置

①无形资产预期不能为企业带来经济利益的，应当将该无形资产的账面价值予以转销，计入营业外支出。

②企业出售无形资产时，应当将取得的价款与该无形资产账面价值的差额作为处置非流动资产利得或损失分别计入营业外收入或营业外支出。

## 11、 收入确认原则

收入是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

### 1、 商品销售收入的确认和计量

(1) 商品销售收入同时满足以下条件的，才能予以确认：

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 商品销售收入的计量：

①企业应当按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，收款期在三年（含）以上的，实质上具有融资性质的，应当按照应收的合同或协议价款的现值确定销售商品收入金额，应收的合同或协议价款与其现值之间的差额，确认为未实现的融资收益，应当在合同或协议期间内，按照应收款项的摊余成本和实

际利率计算确定的摊销金额，作为利息收入。如果应收的合同或协议价款与其现值之间的差额，按照实际利率法与直线法摊销结果相差不大的，也可以采用直线法进行摊销。

②销售商品涉及现金折扣的，应当按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额。现金折扣在实际发生时计入财务费用。

③销售商品涉及商业折扣的，应当按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。商业折扣，是指企业为促进商品销售而在商品标价上给予的价格扣除。

④企业已经确认商品销售收入的售出商品发生销售折让的，应当在发生时冲减当期商品销售收入。销售折让属于资产负债表日后事项的，应当按照本办法中“资产负债表日事项”的有关规定处理。销售折让，是指企业因售出商品的质量不合格等原因而在售价上给予的减让。

⑤企业已经确认商品销售收入的售出商品发生销售退回的，应当冲减退回当期的商品销售收入。销售退回属于资产负债表日后事项的，应按照本办法中“资产负债表日后事项”的有关规定处理。

## 2、提供劳务收入的确认和计量：

企业应当按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在劳务完成时确认收入。

(2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，企业应在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 企业在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 企业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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，应当将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，应当将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### 3、让渡资产使用权收入的确认和计量

(1) 让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，同时满足下列条件的，才能予以确认：

①相关的经济利益很可能流入企业；

②收入的金额能够可靠地计量。

(2) 让渡资产使用权收入按以下原则计量：

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

## 12、 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。所得税采用按季预缴，年终汇算清缴方式缴纳。

## 五、税项

公司主要税种和税率为：

| 税种    | 税率      |
|-------|---------|
| 增值税   | 17%     |
| 营业税   | 5%      |
| 城建税   | 7%      |
| 教育费附加 | 3%      |
| 企业所得税 | 15%、25% |

经认定，公司为北京市新技术产业开发试验区的高新技术企业，企业所得税税率为 15%，北京金盖特信息安全技术有限公司适用 25%的所得税率。

## 六、会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正的说明

(一) 会计政策变更

截至 2009 年 6 月 30 日，公司无会计政策变更。

(二) 会计估计变更

截至 2009 年 6 月 30 日，公司无会计估计变更。

(三) 前期重大差错更正

截至 2009 年 6 月 30 日，公司无需披露的前期重大差错更正事项。

## 七、合并财务报表重要项目说明

(一) 货币资金

| 项目   | 2009年6月30日   | 2008年12月31日  |
|------|--------------|--------------|
| 现金   | 71,931.56    | 331,326.75   |
| 人民币  | 71,931.56    | 331,326.75   |
| 银行存款 | 4,191,926.98 | 5,624,661.78 |
| 人民币  | 4,191,926.98 | 5,624,661.78 |
| 合计   | 4,263,858.54 | 5,955,988.53 |

(二) 应收款项

1. 应收账款

(1) 账龄分析:

| 项 目       | 2009年6月30日    |         |              | 2008年12月31日   |         |              |
|-----------|---------------|---------|--------------|---------------|---------|--------------|
|           | 账面余额          | 比例      | 坏账准备         | 账面余额          | 比例      | 坏账准备         |
| 1年以内(含1年) | 1,329,388.00  | 8.96%   | 66,469.40    | 10,450,942.00 | 45.58%  | 522,547.10   |
| 1-2年(含2年) | 9,803,400.00  | 66.06%  | 980,340.00   | 11,999,850.00 | 52.33%  | 1,199,985.00 |
| 2-3年(含3年) | 3,484,870.00  | 23.48%  | 726,849.70   | 255,635.00    | 1.12%   | 51,127.00    |
| 3年以上      | 223,000.00    | 1.50%   | 92,900.00    | 223,000.00    | 0.97%   | 92,900.00    |
| 合计        | 14,840,658.00 | 100.00% | 1,866,559.10 | 22,929,427.00 | 100.00% | 1,866,559.10 |

(2) 年末前五名欠款单位的欠款金额为 11,069,500.00 元, 占年末应收账款总额的 74.59%。

(3) 年末无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

2. 预付账款

(1) 账龄分析

| 项 目       | 2009年6月30日    |         |      | 2008年12月31日  |         |      |
|-----------|---------------|---------|------|--------------|---------|------|
|           | 账面余额          | 比例      | 坏账准备 | 账面余额         | 比例      | 坏账准备 |
| 1年以内(含1年) | 12,636,732.31 | 87.19%  | -    | 2,386,294.23 | 56.24%  | -    |
| 1-2年(含2年) | 1,857,000.00  | 12.81%  | -    | 1,857,000.00 | 43.76%  | -    |
| 2-3年(含3年) | -             | -       | -    | -            | -       | -    |
| 3年以上      | -             | -       | -    | -            | -       | -    |
| 合计        | 14,493,732.31 | 100.00% | -    | 4,243,294.23 | 100.00% | -    |

(2) 年末前五名欠款单位的欠款金额为 14,493,732.31 元, 占年末其他应收款总额的 100.00%。

(3) 年末无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

3. 其他应收款

(1) 账龄分析

| 项 目           | 2009 年 6 月 30 日 |         |            | 2008 年 12 月 31 日 |         |            |
|---------------|-----------------|---------|------------|------------------|---------|------------|
|               | 账面余额            | 比例      | 坏账准备       | 账面余额             | 比例      | 坏账准备       |
| 1 年以内 (含 1 年) | 898,896.33      | 75.94%  | 61,002.91  | 1,220,058.18     | 81.07%  | 61,002.91  |
| 1-2 年 (含 2 年) | 10,825.00       | 0.91%   | 1,082.50   | 10,825.00        | 0.72%   | 1,082.50   |
| 2-3 年 (含 3 年) | 273,970.11      | 23.15%  | 54,794.02  | 273,970.11       | 18.21%  | 54,794.02  |
| 3 年以上         | -               | -       | -          | -                | -       | -          |
| 合计            | 1,183,691.44    | 100.00% | 116,879.43 | 1,504,853.29     | 100.00% | 116,879.43 |

(2) 年末前五名欠款单位的欠款金额为 634,583.80 元, 占年末其他应收款总额的 53.61%。

(3) 年末无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

### (三) 存货

#### 1. 存货原值

| 项目                | 2008 年 12 月 31 日 | 本期增加额      | 本期减少额      | 2009 年 6 月 30 日 |
|-------------------|------------------|------------|------------|-----------------|
| 原材料               | 252,120.00       | -          | -          | 252,120.00      |
| 自制半成品及在产品 (在研品)   | -                | 404,070.20 | -          | 404,070.20      |
| 库存商品 (产成品)        | 681,302.51       | -          | 133,504.25 | 547,798.26      |
| 周转材料 (包装物、低值易耗品等) | -                | -          | -          | -               |
| 消耗性生物资产           | -                | -          | -          | -               |
| 其他                | -                | -          | -          | -               |
| 合计                | 933,422.51       | 404,070.20 | 133,504.25 | 1,203,988.46    |

注: 公司不存在存货的账面价值低于存货的可变现净值的情况, 故本期未计提存货跌价准备。

### (四) 固定资产

#### 1. 固定资产余额

| 项目             | 2008 年 12 月 31 日 | 本期增加额      | 本期减少额 | 2009 年 6 月 30 日 |
|----------------|------------------|------------|-------|-----------------|
| 一、原价合计         | 2,358,750.06     |            | -     | 2,358,750.06    |
| 其中: 房屋、建筑物     | 810,007.47       |            | -     | 810,007.47      |
| 办公设备           | 626,545.10       |            | -     | 626,545.10      |
| 运输工具           | 239,497.49       |            | -     | 239,497.49      |
| 电子设备           | 682,700.00       |            | -     | 682,700.00      |
| 二、累计折旧合计       | 911,008.12       | 185,544.90 | -     | 1,096,553.02    |
| 其中: 房屋、建筑物     | 246,501.29       | 25,084.08  | -     | 271,585.37      |
| 办公设备           | 466,016.10       | 22,489.20  | -     | 488,505.30      |
| 运输工具           | 52,689.45        | 28,739.70  | -     | 81,429.15       |
| 电子设备           | 145,801.28       | 109,231.92 | -     | 255,033.20      |
| 三、固定减值准备累计金额合计 | -                | -          | -     | -               |

| 项目           | 2008 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2009 年 6 月 30 日 |
|--------------|------------------|-------|-------|-----------------|
| 其中：房屋、建筑物    | -                | -     | -     | -               |
| 办公设备         | -                | -     | -     | -               |
| 运输工具         | -                | -     | -     | -               |
| 电子设备         | -                | -     | -     | -               |
| 四、固定资产账面价值合计 | 1,447,741.94     |       |       | 1,262,197.04    |
| 其中：房屋、建筑物    | 563,506.18       | ---   | ---   | 538,422.10      |
| 办公设备         | 160,529.00       | ---   | ---   | 138,039.80      |
| 运输工具         | 186,808.04       | ---   | ---   | 158,068.34      |
| 电子设备         | 536,898.72       | ---   | ---   | 427,666.80      |

注：(1)本年增加的累计折旧中，本年计提的折旧费用 185,544.90 元。

(2)公司不存在固定资产的市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的情况，故本期未计提固定资产减值准备。

#### (五) 无形资产

##### 1. 无形资产余额

| 项目               | 2008 年 12 月 31 日     | 本期增加额        | 本期减少额 | 2009 年 6 月 30 日      |
|------------------|----------------------|--------------|-------|----------------------|
| 一、原价合计           | 29,990,000.00        | -            | -     | 29,990,000.00        |
| 1.网盾网络数据保护神软件系统  | 29,500,000.00        | -            | -     | 29,500,000.00        |
| 2.网络安全审计系统技术     | 490,000.00           | -            | -     | 490,000.00           |
| 二、累计摊销额合计        | 9,045,666.59         | 1,321,270.82 | -     | 10,366,937.41        |
| 1.网盾网络数据保护神软件系统  | 8,751,666.59         | 1,296,770.82 | -     | 10,048,437.41        |
| 2.网络安全审计系统技术     | 294,000.00           | 24,500.00    | -     | 318,500.00           |
| 三、无形资产减值准备累计金额合计 | -                    | -            | -     | -                    |
| 1.网盾网络数据保护神软件系统  | -                    | -            | -     | -                    |
| 2.网络安全审计系统技术     | -                    | -            | -     | -                    |
| 四、无形资产账面价值合计     | 20,944,333.41        | -            | -     | 19,623,062.59        |
| 1.网盾网络数据保护神软件系统  | 20,748,333.41        | -            | -     | 19,451,562.59        |
| 2.网络安全审计系统技术     | 196,000.00           | -            | -     | 171,500.00           |
| 合计               | <b>20,944,333.41</b> | -            | -     | <b>19,623,062.59</b> |

#### (六) 职工薪酬

##### 1. 应付职工薪酬余额：

| 项目            | 2008 年 12 月 31 日 | 本期增加额        | 本期减少额        | 2009 年 6 月 30 日 |
|---------------|------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | -                | 2,271,319.97 | 1,859,909.83 | 411,410.14      |
| 二、职工福利费       |                  | 19,036.70    | 19,036.70    | -               |
| 三、社会保险费       | -                | 184,084.28   | 152,730.38   | 31,353.90       |
| 其中：1.医疗保险费    | -                | 50,392.30    | 41,104.30    | 9,288.00        |

| 项目             | 2008 年 12 月 31 日 | 本期增加额        | 本期减少额        | 2009 年 6 月 30 日 |
|----------------|------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 2.基本养老保险费      | -                | 104,066.40   | 87,038.40    | 17,028.00       |
| 3.年金缴费         | -                |              |              |                 |
| 4.失业保险费        | -                | 7,632.86     | 6,084.86     | 1,548.00        |
| 5.工伤保险费        | -                | 2,043.80     | 1,656.80     | 387.00          |
| 6.生育保险费        | -                | 1,720.02     | 1,333.02     | 387.00          |
| 7.综合保险         | -                | 18,228.90    | 15,513.00    | 2,715.90        |
| 四、住房公积金        | -                | -            | -            | -               |
| 五、工会经费和职工教育经费  | -                | -            | -            | -               |
| 六、非货币性福利       | -                | -            | -            | -               |
| 七、因解除劳动关系给予的补偿 | -                | -            | -            | -               |
| 八、其他           | -                | -            | -            | -               |
| 合计             |                  | 2,474,440.95 | 2,031,676.91 | 442,764.04      |

(七) 应付款项

1. 应付账款

| 项目      | 2008 年 12 月 31 日 | 本期增加额      | 本期减少额        | 2009 年 6 月 30 日 |
|---------|------------------|------------|--------------|-----------------|
| 合计      | 1,314,632.00     | 146,000.00 | 1,421,632.00 | 39,000.00       |
| 其中：三年以上 | -                | -          | -            | -               |

2. 其他应付款

| 项目      | 2008 年 12 月 31 日 | 本期增加额     | 本期减少额        | 2009 年 6 月 30 日 |
|---------|------------------|-----------|--------------|-----------------|
| 合计      | 1,999,895.00     | 53,234.40 | 1,017,948.40 | 1,035,181.00    |
| 其中：三年以上 | -                | -         | -            | -               |

(八) 股本

| 投资者名称    | 2008 年 12 月 31 日 |        | 本期增加         | 本期减少          | 2009 年 6 月 30 日 |        |
|----------|------------------|--------|--------------|---------------|-----------------|--------|
|          | 投资金额             | 所占比例   |              |               | 投资金额            | 所占比例   |
| 合计       | 40,759,227.00    | 100%   | -            | -             | 40,759,227.00   | 100%   |
| 有限售条件流通股 | 23,439,123.00    | 57.51% | -            | -2,727,953.00 | 20,711,170.00   | 50.81% |
| 无限售条件流通股 | 17,320,104.00    | 42.49% | 2,727,953.00 | -             | 20,048,057.00   | 49.19% |

(九) 资本公积

| 项目          | 2008 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2009 年 6 月 30 日 | 变动原因、依据 |
|-------------|------------------|------|------|-----------------|---------|
| 资本(股本)溢价    | 5,792,177.72     | -    | -    | 5,792,177.72    |         |
| 接受捐赠非现金资产准备 | -                | -    | -    | -               |         |
| 股权投资准备      | -                | -    | -    | -               |         |
| 拨款转入        | 1,000,000.00     | -    | -    | 1,000,000.00    |         |
| 外币资本折算差额    | -                | -    | -    | -               |         |
| 资产评估增值准备    | -                | -    | -    | -               |         |
| 其他资本公积      | 18,800.00        | -    | -    | 18,800.00       |         |
| 合计          | 6,810,977.72     | -    | -    | 6,810,977.72    |         |

(十) 盈余公积

| 项目      | 2008 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2009 年 6 月 30 日 | 变动原因、依据 |
|---------|------------------|------|------|-----------------|---------|
| 法定盈余公积金 | 997,054.18       | -    | -    | 997,054.18      |         |
| 任意盈余公积金 | 0.55             | -    | -    | 0.55            |         |
| 储备基金    | -                | -    | -    | -               |         |
| 企业发展基金  | -                | -    | -    | -               |         |
| 其他      | -                | -    | -    | -               |         |
| 合计      | 997,054.73       | -    | -    | 997,054.73      |         |

(十一) 未分配利润

| 项目              | 2009 年 6 月 30 日 |
|-----------------|-----------------|
| 上年年末余额          | 2,508,903.15    |
| 加：年初未分配利润调整数    | -               |
| 其中：会计政策变更       | -               |
| 重大会计差错          | -               |
| 其他调整因素          | -               |
| 本年年初余额          | 2,508,903.15    |
| 本年增加额           | 533,947.83      |
| 其中：本年净利润转入      | 533,947.83      |
| 其他增加            | -               |
| 本年减少额           | -               |
| 其中：本年提取盈余公积数    | -               |
| 本年分配现金股利数       | -               |
| 本年分配股票股利数       | -               |
| 其他减少            | -               |
| 本年年末余额          | 3,042,850.98    |
| 其中：董事会已批准的现金股利数 | -               |

(十二) 营业收入

| 项目     | 截至 2009 年 6 月 30 日止 6 个月期间 |              |
|--------|----------------------------|--------------|
|        | 2009 年                     | 2008 年       |
| 主营业务收入 | 5,731,151.27               | 5,194,946.83 |
| 合计     | 5,731,151.27               | 5,194,946.83 |

(十三) 营业成本

| 项目     | 截至 2009 年 6 月 30 日止 6 个月期间 |            |
|--------|----------------------------|------------|
|        | 2009 年                     | 2008 年     |
| 主营业务成本 | 447,321.95                 | 502,654.61 |
| 合计     | 447,321.95                 | 502,654.61 |

(十四) 营业税金及附加

| 项目      | 计缴比例 | 截至 2009 年 6 月 30 日止 6 个月期间 |            |
|---------|------|----------------------------|------------|
|         |      | 2009 年                     | 2008 年     |
| 营业税     | 5%   | 232,775.00                 | 242,867.01 |
| 城市维护建设税 | 7%   | 26,924.91                  | 21,018.21  |
| 教育费附加   | 3%   | 11,539.24                  | 9,007.80   |
| 合计      |      | 271,239.15                 | 272,893.02 |

(十五) 销售费用

| 项目   | 截至 2009 年 6 月 30 日止 6 个月期间 |            |
|------|----------------------------|------------|
|      | 2009 年                     | 2008 年     |
| 销售费用 | 250,697.95                 | 105,639.01 |
| 合计   | 250,697.95                 | 105,639.01 |

(十六) 管理费用

| 项目   | 截至 2009 年 6 月 30 日止 6 个月期间 |              |
|------|----------------------------|--------------|
|      | 2009 年                     | 2008 年       |
| 管理费用 | 4,289,487.85               | 4,301,900.54 |
| 合计   | 4,289,487.85               | 4,301,900.54 |

(十七) 财务费用

| 项目     | 截至 2009 年 6 月 30 日止 6 个月期间 |           |
|--------|----------------------------|-----------|
|        | 2009 年                     | 2008 年    |
| 利息支出   | -                          | -         |
| 减：利息收入 | 885.58                     | 7,886.93  |
| 加：汇兑损失 | -                          | -         |
| 加：其他支出 | -2,211.01                  | -         |
| 合计     | -3,096.59                  | -7,886.93 |

(十八) 营业外收入

| 项目      | 截至 2009 年 6 月 30 日止 6 个月期间 |            |
|---------|----------------------------|------------|
|         | 2009 年                     | 2008 年     |
| 1. 补贴收入 | 134,947.01                 | 538,461.65 |
| 2. 其他   |                            |            |
| 合计      | 134,947.01                 | 538,461.65 |

(十九) 营业外支出

| 项目         | 截至 2009 年 6 月 30 日止 6 个月期间 |           |
|------------|----------------------------|-----------|
|            | 2009 年                     | 2008 年    |
| 1. 公益性捐赠支出 | -                          | 29,701.20 |
| 2. 其他      | -                          | -         |
| 合计         | -                          | 29,701.20 |

(二十) 所得税费用

1. 所得税费用

| 项目    | 截至 2009 年 6 月 30 日止 6 个月期间 |          |
|-------|----------------------------|----------|
|       | 2009 年                     | 2008 年   |
| 当期所得税 | 76,500.14                  | 3,636.35 |

## 2. 当期所得税

| 项目             | 截至 2009 年 6 月 30 日止 6 个月期间 |
|----------------|----------------------------|
| 本年合并利润总额       | 610,447.97                 |
| 加：纳税调整增加额      | 24,500.00                  |
| 减：纳税调整减少额      | 124,947.01                 |
| 加：境外应税所得弥补境内亏损 | -                          |
| 减：弥补以前年度亏损     | -                          |
| 本年应纳税所得额       | 510,000.96                 |
| 法定所得税税率（15%）   | 15%                        |
| 本年应纳所得税额       | 76,500.14                  |
| 减：减免所得税额       | -                          |
| 减：抵免所得税额       | -                          |
| 本年应纳税额         | 76,500.14                  |
| 加：境外所得应纳所得税额   | -                          |
| 减：境外所得抵免所得税额   | -                          |
| 加：其他调整因素       | -                          |
| 当期所得税          | 76,500.14                  |

## （二十一） 每股收益

| 项目     | 截至 2009 年 6 月 30 日止 6 个月期间 |        |
|--------|----------------------------|--------|
|        | 2009 年                     | 2008 年 |
| 基本每股收益 | 0.0131                     | 0.0143 |

## 八、现金流量情况

### （一）现金流量表间接法情况：

| 项目                               | 截至 2009 年 6 月 30 日止 6 个月期间 |              |
|----------------------------------|----------------------------|--------------|
|                                  | 2009 年                     | 2008 年       |
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量：               |                            |              |
| 净利润                              | 533,947.83                 | 524,870.68   |
| 减：未确认投资损失                        | -                          | -            |
| 加：资产减值准备                         | -                          | -            |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 185,544.90                 | 73,198.51    |
| 无形资产摊销                           | 1,321,270.82               | 1,321,270.82 |
| 长期待摊费用摊销                         | -                          | -            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -                          | -            |
| 固定资产报废损失                         | -                          | -            |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -                          | -            |

| 项目                    | 截至 2009 年 6 月 30 日止 6 个月期间 |               |
|-----------------------|----------------------------|---------------|
|                       | 2009 年                     | 2008 年        |
| 财务费用（收益以“-”号填列）       | -3,096.59                  | -7,886.93     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）       | -                          | -             |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | -                          | -             |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）  | -                          | -             |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | -270,565.95                | -1,440,323.58 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -1,840,507.23              | -3,782,211.42 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -1,602,214.63              | -3,192,068.29 |
| 其他                    | -                          | -             |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -1,675,620.85              | -6,503,150.21 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：  | ---                        | ---           |
| 债务转为资本                | -                          | -             |
| 一年内到期的可转换公司债券         | -                          | -             |
| 融资租入固定资产              | -                          | -             |
| 3.现金及现金等价物净变动情况：      | ---                        | ---           |
| 现金的期末余额               | 4,263,858.54               | 2,155,115.58  |
| 减：现金的期初余额             | 5,955,988.53               | 8,789,098.25  |
| 加：现金等价物的期末余额          | -                          | -             |
| 减：现金等价物的期初余额          | -                          | -             |
| 现金及现金等价物净增加额          | -1,692,129.99              | -6,633,982.67 |

（二）现金和现金等价物情况：

| 项目                          | 2009 年 6 月 30 日 | 2008 年 12 月 31 日 |
|-----------------------------|-----------------|------------------|
| 一、现金                        | 4,263,858.54    | 5,955,988.53     |
| 其中：库存现金                     | 71,931.56       | 331,326.75       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 4,191,926.98    | 5,624,661.78     |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | -               | -                |
| 二、现金等价物                     | -               | -                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              | -               | -                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 4,263,858.54    | 5,955,988.53     |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | -               | -                |

九、母公司主要财务报表项目注释

1. 应收账款

（1）账龄分析

| 项目           | 2009 年 6 月 30 日 |        |            | 2008 年 12 月 31 日 |        |              |
|--------------|-----------------|--------|------------|------------------|--------|--------------|
|              | 账面余额            | 比例     | 坏账准备       | 账面余额             | 比例     | 坏账准备         |
| 1 年以内（含 1 年） | 1,329,388.00    | 8.96%  | 66,469.40  | 10,450,942.00    | 45.76% | 522,547.10   |
| 1-2 年（含 2 年） | 9,803,400.00    | 66.06% | 980,340.00 | 11,999,850.00    | 52.55% | 1,199,985.00 |

|           | 2009年6月30日    |         |              | 2008年12月31日   |         |              |
|-----------|---------------|---------|--------------|---------------|---------|--------------|
|           | 账面余额          | 比例      | 坏账准备         | 账面余额          | 比例      | 坏账准备         |
| 2-3年(含3年) | 3,484,870.00  | 23.48%  | 726,849.70   | 255,635.00    | 1.12%   | 51,127.00    |
| 3年以上      | 130,000.00    | 0.88%   | 65,000.00    | 130,000.00    | 0.57%   | 65,000.00    |
| 合计        | 14,747,658.00 | 100.00% | 1,838,659.10 | 22,836,427.00 | 100.00% | 1,838,659.10 |

(2) 年末前五名欠款单位的欠款金额为 11,069,500.00 元, 占年末应收账款总额的 75.06%。

(3) 年末无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

## 2. 其他应收款

### (1) 账龄分析

| 项目        | 2009年6月30日   |         |            | 2008年12月31日  |        |            |
|-----------|--------------|---------|------------|--------------|--------|------------|
|           | 账面余额         | 比例      | 坏账准备       | 账面余额         | 比例     | 坏账准备       |
| 1年以内(含1年) | 898,896.33   | 75.94%  | 61,002.91  | 1,220,058.18 | 81.07% | 61,002.91  |
| 1-2年(含2年) | 10,825.00    | 0.91%   | 1,082.50   | 10,825.00    | 0.72%  | 1,082.50   |
| 2-3年(含3年) | 273,970.11   | 23.15%  | 54,794.02  | 273,970.11   | 18.21% | 54,794.02  |
| 3年以上      | -            | -       | -          | -            | -      | -          |
| 合计        | 1,183,691.44 | 100.00% | 116,879.43 | 1,504,853.29 | 100%   | 116,879.43 |

(2) 年末前五名欠款单位的欠款金额为 634,583.80 元, 占年末其他应收款总额的 53.61%。

(3) 年末无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

## 3. 存货

### (1) 存货原值

| 项目               | 2008年12月31日 | 本期增加额      | 本期减少额      | 2009年6月30日   |
|------------------|-------------|------------|------------|--------------|
| 原材料              | 252,120.00  | -          | -          | 252,120.00   |
| 自制半成品及在产品(在研品)   | -           | 404,070.20 | -          | 404,070.20   |
| 库存商品(产成品)        | 681,302.51  | -          | 133,504.25 | 547,798.26   |
| 周转材料(包装物、低值易耗品等) | -           | -          | -          | -            |
| 消耗性生物资产          | -           | -          | -          | -            |
| 其他               | -           | -          | -          | -            |
| 合计               | 933,422.51  | 404,070.20 | 133,504.25 | 1,203,988.46 |

注: 公司不存在存货的账面价值低于存货的可变现净值的情况, 故本期未计提存货跌价准备。

## 4. 固定资产

### (1) 固定资产余额

| 项目     | 2008年12月31日  | 本期增加额 | 本期减少额 | 2009年6月30日   |
|--------|--------------|-------|-------|--------------|
| 一、原价合计 | 2,358,750.06 |       | -     | 2,358,750.06 |

| 项目             | 2008 年 12 月 31 日 | 本期增加额      | 本期减少额 | 2009 年 6 月 30 日 |
|----------------|------------------|------------|-------|-----------------|
| 其中：房屋、建筑物      | 810,007.47       |            | -     | 810,007.47      |
| 办公设备           | 626,545.10       |            | -     | 626,545.10      |
| 运输工具           | 239,497.49       |            | -     | 239,497.49      |
| 电子设备           | 682,700.00       |            | -     | 682,700.00      |
| 二、累计折旧合计       | 911,008.12       | 185,544.90 | -     | 1,096,553.02    |
| 其中：房屋、建筑物      | 246,501.29       | 25,084.08  | -     | 271,585.37      |
| 办公设备           | 466,016.10       | 22,489.20  | -     | 488,505.30      |
| 运输工具           | 52,689.45        | 28,739.70  | -     | 81,429.15       |
| 电子设备           | 145,801.28       | 109,231.92 | -     | 255,033.20      |
| 三、固定减值准备累计金额合计 | -                | -          | -     | -               |
| 其中：房屋、建筑物      | -                | -          | -     | -               |
| 办公设备           | -                | -          | -     | -               |
| 运输工具           | -                | -          | -     | -               |
| 电子设备           | -                | -          | -     | -               |
| 四、固定资产账面价值合计   | 1,447,741.94     |            |       | 1,262,197.04    |
| 其中：房屋、建筑物      | 563,506.18       | ---        | ---   | 538,422.10      |
| 办公设备           | 160,529.00       | ---        | ---   | 138,039.80      |
| 运输工具           | 186,808.04       | ---        | ---   | 158,068.34      |
| 电子设备           | 536,898.72       | ---        | ---   | 427,666.80      |

注：(1)本年增加的累计折旧中，本年计提的折旧费用 185,544.90 元。

(2)公司不存在固定资产的市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的情况，故本期未计提固定资产减值准备。

## 5. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资余额

| 项目        | 2008 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2009 年 6 月 30 日 |
|-----------|------------------|-------|-------|-----------------|
| 长期股权投资    | 500,000.00       | -     | -     | 500,000.00      |
| 其中：对子公司投资 | 500,000.00       | -     | -     | 500,000.00      |
| 对其他企业投资   | -                | -     | -     | -               |

### (2) 影响重大的股权投资

| 被投资单位           | 2009 年 6 月 30 日 | 2008 年 12 月 31 日 |
|-----------------|-----------------|------------------|
| 北京金盖特信息安全技术有限公司 | 500,000.00      | 500,000.00       |
| 合计              | 500,000.00      | 500,000.00       |

## 6. 营业收入

| 项目 | 截至 2009 年 6 月 30 日止 6 个月期间 |        |
|----|----------------------------|--------|
|    | 2009 年                     | 2008 年 |
|    |                            |        |

|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 主营业务收入 | 5,731,151.27 | 5,194,946.83 |
| 合计     | 5,731,151.27 | 5,194,946.83 |

## 7. 营业成本

| 项目     | 截至 2009 年 6 月 30 日止 6 个月期间 |            |
|--------|----------------------------|------------|
|        | 2009 年                     | 2008 年     |
| 主营业务成本 | 447,321.95                 | 502,654.61 |
| 合计     | 447,321.95                 | 502,654.61 |

## 十、或有事项的说明

### (一) 对外担保项目

截至 2009 年 6 月 30 日止，公司无对外担保事项。

### (二) 本年度涉及诉讼案件情况

截至 2009 年 6 月 30 日止，公司无需要说明的涉及诉讼案件情况。

### (三) 或有负债预计产生的财务影响和获得补偿的可能性

截至 2009 年 6 月 30 日止，公司无需要说明的重大或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项的说明

截至 2009 年 6 月 30 日止，公司无需要说明的资产负债表日后事项。

## 十二、关联方关系及其交易

### (一) 不存在控制关系的关联方及与公司关系

| 单位名称         | 与本公司关系 |
|--------------|--------|
| 上海广平信息工程有限公司 | 同一股东   |
| 上海赛贝建筑工程有限公司 | 同一股东   |

### (二) 子公司情况

#### 1. 子公司基本情况

| 子公司名称           | 经济性质或类型 | 法定代表人 | 注册地址 | 主营业务      |
|-----------------|---------|-------|------|-----------|
| 北京金盖特信息安全技术有限公司 | 科技企业    | 朱明方   | 北京市  | 信息安全审计、认证 |

#### 2. 子公司注册资本及变化

| 子公司名称           | 年初余额       |         | 本年增加额 |         | 本年减少额 |         | 本年增加额      |         |
|-----------------|------------|---------|-------|---------|-------|---------|------------|---------|
|                 | 金额         | 本公司持股比例 | 金额    | 本公司增持比例 | 金额    | 本公司减持比例 | 金额         | 本公司持股比例 |
| 北京金盖特信息安全技术有限公司 | 500,000.00 | 80%     | -     | -       | -     | -       | 500,000.00 | 100%    |

### （三）关联方交易

截至 2009 年 6 月 30 日止，公司无需要说明的关联方交易。

### 十三、重要资产转让及其出售的说明

截至 2009 年 6 月 30 日止，公司无需要说明的资产转让及出售情况。

### 十四、企业合并、分立等事项说明

截至 2009 年 6 月 30 日止，公司无需要说明的新设、收购、兼并、破产、转让等重大资产重组事项。

### 十五、合并财务报表的编制方法

#### （一）合并范围的确定原则、合并报表编制的依据及方法

本公司根据《企业会计准则》以及其他相关补充文件等的规定编制合并会计报表。

（1）合并范围：公司直接或间接拥有 50%以上（不含 50%）权益性资本或被公司实际控制的被投资企业。

（2）编制方法：以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

长期股权投资经权益法模拟调整后，除内部债权债务、权益性资本投资与子公司所有者权益、投资收益与子公司利润分配、内部销售事项等抵销外，其余相同项目的资产、负债、权益、收入、成本、费用等项目逐项合并。

#### （二）本年纳入合并报表范围的子企业基本情况

| 序号 | 企业名称            | 持股比例 (%) | 享有表决权 | 注册资本  | 投资额   | 级次 | 企业类型 | 审计意见类型 | 备注 |
|----|-----------------|----------|-------|-------|-------|----|------|--------|----|
| 1  | 北京金盖特信息安全技术有限公司 | 100%     | 100%  | 50 万元 | 50 万元 | 2  | 1    | 1      |    |

注：企业类型：1. 境内非金融子企业，2. 境内金融子企业，3. 境外子企业，4. 事业单位，5. 基建单位；

审计意见类型：0. 未经审计，1. 标准无保留意见，2. 带强调事项段的无保留意见，3. 保留意见，4. 否定意见，5. 无法表示意见。

#### （三）本年合并范围的变更及理由

无

#### （四）逐项说明股权比例超过半数但未纳入合并范围的原因：

无

(五) 母公司直接或间接拥有被投资单位表决权不足半数但能对其形成控制情况

无

## 十六、非货币性资产交换和债务重组的说明

(一) 非货币性资产交换

截至 2009 年 6 月 30 日止，公司无需要说明的重大非货币性交换事项。

(二) 债务重组

截至 2009 年 6 月 30 日止，公司无需要说明的债务重组事项。

## 十七、财务报表的批准

公司截至 2009 年 6 月 30 日止 6 个月期间的财务报表经公司董事会批准。

## 十八、按照有关财务会计和制度应披露的其他内容。

截至 2009 年 6 月 30 日止，公司无需要说明的其他重大事项。

北京盖特佳信息安全技术股份有限公司

2009 年 08 月 10 日

## 第八章 备查文件目录

- 一、由董事签名的《2009 年半年度报告》文本
- 二、载有法定代表人、财务总监签名并盖章的会计报表
- 三、其他在代办股份转让信息披露平台公开披露的文件
- 四、文件存放地点：公司董事会秘书办公室

北京盖特佳信息安全技术股份有限公司

董事会

2009年8月20日