

# 审 计 报 告

中审亚太审字(2012)010153 号

成都卫士通信息产业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的成都卫士通信息产业股份有限公司(以下简称“卫士通公司”)财务报表,包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表,2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,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卫士通公司管理层的责任,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，卫士通公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了卫士通公司2011年12月31日的合并及母公司财务状况以及2011年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所有限公司

中国注册会计师：冯建江

中国注册会计师：张 平

中国·北京市

二〇一二年三月二十四日

## 合 并 资 产 负 债 表

编制单位：成都卫士通信息产业股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	年初余额	负债和所有者权益(或股东权益)	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五（一）	368,222,224.69	354,925,178.88	短期借款			
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	五（二）	10,188,950.00	120,000.00	交易性金融负债			
应收账款	五（三）	186,153,514.15	128,944,171.62	应付票据			
预付款项	五（五）	11,700,623.93	73,137,549.56	应付账款	五（十五）	92,945,923.32	96,084,501.98
应收保费				预收款项	五（十六）	19,751,128.86	40,035,422.05
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	五（十七）	3,167,620.64	2,775,373.82
应收股利				应交税费	五（十八）	30,273,626.05	20,612,534.75
其他应收款	五（四）	17,131,191.70	12,214,975.09	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利	五（十九）	1,385,465.14	1,385,465.14
存货	五（六）	79,092,671.13	76,894,653.33	其他应付款	五（二十）	6,373,654.54	8,189,064.60
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
<b>流动资产合计</b>		<b>672,489,175.60</b>	<b>646,236,528.48</b>	代理买卖证券款			
				代理承销证券款			
非流动资产：				一年内到期的非流动负债			
发放委托贷款及垫款				其他流动负债			
可供出售金融资产				<b>流动负债合计</b>		<b>153,897,418.55</b>	<b>169,082,362.34</b>
持有至到期投资				非流动负债：			
长期应收款				长期借款			
长期股权投资	五（七）	2,800,000.00	800,000.00	应付债券			
投资性房地产				长期应付款			
固定资产	五（八）	25,583,923.84	21,397,303.87	专项应付款			
在建工程	五（九）	70,508,336.33		预计负债			
工程物资				递延所得税负债			
固定资产清理				其他非流动负债	五（二十一）	9,528,802.78	7,232,366.62
生产性生物资产				<b>非流动负债合计</b>		<b>9,528,802.78</b>	<b>7,232,366.62</b>
油气资产				<b>负债合计</b>		<b>163,426,221.33</b>	<b>176,314,728.96</b>
无形资产	五（十）	155,000.00	215,000.00	所有者权益（或股东权益）：			
开发支出				实收资本（或股本）	五（二十二）	172,712,065.00	132,855,435.00
商誉	五（十一）	7,991.91	7,991.91	资本公积	五（二十三）	109,629,685.36	149,797,813.50
长期待摊费用	五（十二）	198,991.03	310,521.82	减：库存股			
递延所得税资产	五（十三）	7,439,750.64	4,461,225.74	专项储备			
其他非流动资产				盈余公积	五（二十四）	38,682,461.60	31,346,924.75
<b>非流动资产合计</b>		<b>106,693,993.75</b>	<b>27,192,043.34</b>	一般风险准备			
				未分配利润	五（二十五）	193,742,778.22	141,153,224.70
				外币报表折算差额			
				<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>514,766,990.18</b>	<b>455,153,397.95</b>
				少数股东权益		100,989,957.84	41,960,444.91
				<b>所有者权益合计</b>		<b>615,756,948.02</b>	<b>497,113,842.86</b>
<b>资产总计</b>		<b>779,183,169.35</b>	<b>673,428,571.82</b>	<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>779,183,169.35</b>	<b>673,428,571.82</b>

法定代表人：杨新

主管会计工作的公司负责人：罗伟

公司会计机构负责人：罗伟

## 合 并 利 润 表

编制单位：成都卫士通信息产业股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		508,358,984.73	378,125,589.41
其中：营业收入	五（二十六）	508,358,984.73	378,125,589.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		422,222,499.75	318,699,854.81
其中：营业成本	五（二十六）	210,730,491.50	145,304,836.15
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	五（二十七）	7,166,426.20	5,330,650.39
销售费用	五（二十八）	85,049,924.72	73,994,474.31
管理费用	五（二十九）	113,754,939.47	85,905,288.72
财务费用	五（三十）	-2,603,844.61	-1,467,185.83
资产减值损失	五（三十一）	8,124,562.47	9,631,791.07
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）	五（三十二）	1,851,949.53	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		87,988,434.51	59,425,734.60
加：营业外收入	五（三十三）	19,961,248.83	18,465,370.73
减：营业外支出	五（三十四）	45,615.01	209,051.43
其中：非流动资产处置损失		1,880.94	143,078.12
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		107,904,068.33	77,682,053.90
减：所得税费用	五（三十五）	18,153,274.70	7,437,900.82
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		89,750,793.63	70,244,153.08
归属于母公司所有者的净利润		86,496,177.37	65,105,204.03
少数股东损益		3,254,616.26	5,138,949.05
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	五（三十六）	0.5008	0.3770
（二）稀释每股收益	五（三十六）	0.5008	0.3770
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>		89,750,793.63	70,244,153.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		86,496,177.37	65,105,204.03
归属于少数股东的综合收益总额		3,254,616.26	5,138,949.05

法定代表人：杨新

主管会计工作的公司负责人：罗伟

公司会计机构负责人：罗伟

## 合并现金流量表

编制单位：成都卫士通信息产业股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<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		512,374,167.27	461,547,806.89
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		7,304,278.37	13,744,648.08
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十七）	22,980,677.81	8,707,977.24
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>542,659,123.45</b>	<b>484,000,432.21</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		261,195,344.61	187,598,305.51
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		106,789,732.80	75,118,543.24
支付的各项税费		67,105,435.60	40,750,016.98
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十七）	93,599,840.10	86,501,688.24
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>528,690,353.11</b>	<b>389,968,553.97</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>13,968,770.34</b>	<b>94,031,878.24</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			169,019.50
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>169,019.50</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,113,476.73	27,106,674.32
投资支付的现金		2,000,000.00	
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>31,113,476.73</b>	<b>27,106,674.32</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-31,113,476.73</b>	<b>-26,937,654.82</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		57,377,391.00	29,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		57,377,391.00	29,000,000.00
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>57,377,391.00</b>	<b>29,000,000.00</b>
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		26,571,087.00	6,054,028.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			2,028,106.01
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三十七）	67,896.54	52,691.45
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>26,638,983.54</b>	<b>6,106,719.76</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>30,738,407.46</b>	<b>22,893,280.24</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>13,593,701.07</b>	<b>89,987,503.66</b>
加：期初现金及现金等价物余额		352,656,185.81	262,668,682.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>366,249,886.88</b>	<b>352,656,185.81</b>

法定代表人：杨新

主管会计工作的公司负责人：罗伟

公司会计机构负责人：罗伟

## 合并所有者权益变动表

编制单位：成都卫士通信息产业股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项目	本期金额									上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	132,855,435.00	149,797,813.50			31,346,924.75		141,153,224.70		41,960,444.91	497,113,842.86	80,518,446.00	158,944,965.50			26,260,789.48		121,393,378.24		17,247,713.26	404,365,292.48
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	132,855,435.00	149,797,813.50			31,346,924.75		141,153,224.70		41,960,444.91	497,113,842.86	80,518,446.00	158,944,965.50			26,260,789.48		121,393,378.24		17,247,713.26	404,365,292.48
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	39,856,630.00	-40,168,128.14			7,335,536.85		52,589,553.52		59,029,512.93	118,643,105.16	52,336,989.00	-9,147,152.00			5,086,135.27		19,759,846.46		24,712,731.65	92,748,550.38
(一)净利润							86,496,177.37		3,254,616.26	89,750,793.63							65,105,204.03		5,138,949.05	70,244,153.08
(二)其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							86,496,177.37		3,254,616.26	89,750,793.63							65,105,204.03		5,138,949.05	70,244,153.08
(三)所有者投入和减少资本		-311,498.14							55,774,896.67	55,463,398.53		6,956,537.00							22,043,463.00	29,000,000.00
1.所有者投入资本		1,602,494.33							57,377,391.00	58,979,885.33									22,043,463.00	22,043,463.00
2.股份支付计入所有者权益的金额																				
3.其他		-1,913,992.47							-1,602,494.33	-3,516,486.80		6,956,537.00								6,956,537.00
(四)利润分配					7,335,536.85		-33,906,623.85			-26,571,087.00				5,086,135.27		-9,112,057.57		-2,469,680.40		-6,495,602.70
1.提取盈余公积					7,335,536.85		-7,335,536.85							5,086,135.27		-5,086,135.27				
2.提取一般风险准备																				
3.对所有者(或股东)的分配							-26,571,087.00			-26,571,087.00						-4,025,922.30		-2,469,680.40		-6,495,602.70
4.其他																				
(五)所有者权益内部结转	39,856,630.00	-39,856,630.00									52,336,989.00	-16,103,689.00					-36,233,300.00			
1.资本公积转增资本(或股本)	39,856,630.00	-39,856,630.00									16,103,689.00	-16,103,689.00								
2.盈余公积转增资本(或股本)																				
3.盈余公积弥补亏损																				
4.其他											36,233,300.00						-36,233,300.00			
(六)专项储备																				
1.本期提取																				
2.本期使用																				
(七)其他																				
四、本期末余额	172,712,065.00	109,629,685.36			38,682,461.60		193,742,778.22		100,989,957.84	615,756,948.02	132,855,435.00	149,797,813.50			31,346,924.75		141,153,224.70		41,960,444.91	497,113,842.86

法定代表人：杨新

主管会计工作的公司负责人：罗伟

公司会计机构负责人：罗伟

## 母 公 司 资 产 负 债 表

编制单位：成都卫士通信息产业股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币

资 产	附注	期末余额		负债和所有者权益 (或股东权益)	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		147,143,750.58	173,806,156.93	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		400,000.00		应付票据			
应收账款	十一（一）	205,100,668.83	121,596,983.86	应付账款		64,730,829.23	49,172,839.67
预付款项		4,001,765.87	36,528,226.31	预收款项		3,425,825.12	1,523,836.15
应收利息				应付职工薪酬		2,975,906.70	2,378,493.85
应收股利			2,650,319.60	应交税费		16,966,009.32	11,618,641.94
其他应收款	十一（二）	15,908,888.21	11,195,753.90	应付利息			
存货		66,393,614.88	62,929,199.18	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		23,829,268.94	18,670,174.01
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
<b>流动资产合计</b>		<b>438,948,688.37</b>	<b>408,706,639.78</b>	其他流动负债			
非流动资产：				<b>流动负债合计</b>		<b>111,927,839.31</b>	<b>83,363,985.62</b>
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	十一（三）	81,396,730.52	76,294,121.52	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产		17,396,176.42	15,303,437.99	预计负债			
在建工程		40,828,149.15		递延所得税负债			
工程物资				其他非流动负债		7,580,314.40	3,871,632.59
固定资产清理				<b>非流动负债合计</b>		<b>7,580,314.40</b>	<b>3,871,632.59</b>
生产性生物资产				<b>负债合计</b>		<b>119,508,153.71</b>	<b>87,235,618.21</b>
油气资产				所有者权益（或股东权益）：			
无形资产		155,000.00	215,000.00	实收资本（或股本）		172,712,065.00	132,855,435.00
开发支出				资本公积		101,070,654.03	140,927,284.03
商誉				减：库存股			
长期待摊费用		198,991.03	310,521.82	专项储备			
递延所得税资产		2,406,861.71	1,444,059.10	盈余公积		38,682,461.60	31,346,924.75
其他非流动资产				未分配利润		149,357,262.86	109,908,518.22
				外币报表折算差额			
<b>非流动资产合计</b>		<b>142,381,908.83</b>	<b>93,567,140.43</b>	<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>461,822,443.49</b>	<b>415,038,162.00</b>
<b>资产总计</b>		<b>581,330,597.20</b>	<b>502,273,780.21</b>	<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>581,330,597.20</b>	<b>502,273,780.21</b>

法定代表人：杨新

主管会计工作的公司负责人：罗伟

公司会计机构负责人：罗伟

## 母 公 司 利 润 表

编制单位：成都卫士通信息产业股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一（四）	286,164,829.14	214,502,751.38
减：营业成本	十一（四）	86,240,908.11	64,238,495.32
营业税金及附加		4,144,723.72	2,663,288.04
销售费用		54,666,943.32	49,010,575.37
管理费用		71,787,635.00	59,369,602.44
财务费用		-1,226,681.51	-1,199,187.05
资产减值损失		2,941,193.06	6,591,855.36
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）	十一（五）	228,436.04	3,100,319.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		67,838,543.48	36,928,441.50
加：营业外收入		17,026,105.67	16,002,348.38
减：营业外支出		32,098.86	171,690.93
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		84,832,550.29	52,759,098.95
减：所得税费用		11,477,181.80	1,897,746.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		73,355,368.49	50,861,352.67
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.4247	0.2945
（二）稀释每股收益		0.4247	0.2945
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		73,355,368.49	50,861,352.67

法定代表人：杨新

主管会计工作的公司负责人：罗伟

公司会计机构负责人：罗伟

## 母 公 司 现 金 流 量 表

编制单位：成都卫士通信息产业股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<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		250,855,577.78	238,790,341.81
收到的税费返还		7,304,278.37	13,701,648.08
收到其他与经营活动有关的现金		25,032,504.89	5,662,555.37
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>283,192,361.04</b>	<b>258,154,545.26</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		92,050,999.62	88,324,147.32
支付给职工以及为职工支付的现金		63,165,478.01	47,966,216.25
支付的各项税费		40,067,790.38	22,264,258.91
支付其他与经营活动有关的现金		68,018,051.88	61,288,136.16
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>263,302,319.89</b>	<b>219,842,758.64</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>19,890,041.15</b>	<b>38,311,786.62</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,650,319.60	4,222,939.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			83,885.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		501,906.75	
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>3,152,226.35</b>	<b>4,306,824.50</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,000,276.05	9,421,684.72
投资支付的现金		6,782,609.00	40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>22,782,885.05</b>	<b>49,421,684.72</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-19,630,658.70</b>	<b>-45,114,860.22</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
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		26,571,087.00	4,025,922.30
支付其他与筹资活动有关的现金		67,896.54	52,691.45
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>26,638,983.54</b>	<b>4,078,613.75</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-26,638,983.54</b>	<b>-4,078,613.75</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-26,379,601.09</b>	<b>-10,881,687.35</b>
加：期初现金及现金等价物余额		172,037,563.86	182,919,251.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>145,657,962.77</b>	<b>172,037,563.86</b>

法定代表人：杨新

主管会计工作的公司负责人：罗伟

公司会计机构负责人：罗伟

## 母 公 司 所 有 者 权 益 变 动 表

编制单位：成都卫士通信息产业股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	本期金额							上年同期金额								
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益 合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益 合计
<b>一、上年年末余额</b>	132,855,435.00	140,927,284.03			31,346,924.75		109,908,518.22	415,038,162.00	80,518,446.00	157,030,973.03			26,260,789.48		104,392,523.12	368,202,731.63
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
<b>二、本年初余额</b>	132,855,435.00	140,927,284.03			31,346,924.75		109,908,518.22	415,038,162.00	80,518,446.00	157,030,973.03			26,260,789.48		104,392,523.12	368,202,731.63
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	39,856,630.00	-39,856,630.00			7,335,536.85		39,448,744.64	46,784,281.49	52,336,989.00	-16,103,689.00			5,086,135.27		5,515,995.10	46,835,430.37
（一）净利润							73,355,368.49	73,355,368.49							50,861,352.67	50,861,352.67
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							73,355,368.49	73,355,368.49							50,861,352.67	50,861,352.67
（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					7,335,536.85		-33,906,623.85	-26,571,087.00					5,086,135.27		-9,112,057.57	-4,025,922.30
1. 提取盈余公积					7,335,536.85		-7,335,536.85						5,086,135.27		-5,086,135.27	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-26,571,087.00	-26,571,087.00							-4,025,922.30	-4,025,922.30
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转	39,856,630.00	-39,856,630.00							52,336,989.00	-16,103,689.00					-36,233,300.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	39,856,630.00	-39,856,630.00							16,103,689.00	-16,103,689.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他									36,233,300.00						-36,233,300.00	
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（七）其他																
<b>四、本期期末余额</b>	172,712,065.00	101,070,654.03			38,682,461.60		149,357,262.86	461,822,443.49	132,855,435.00	140,927,284.03			31,346,924.75		109,908,518.22	415,038,162.00

法定代表人：杨新

主管会计工作的公司负责人：罗伟

公司会计机构负责人：罗伟

# 成都卫士通信息产业股份有限公司

## 2011 年度财务报表附注

### 一、公司的基本情况

#### (一) 公司历史沿革

成都卫士通信息产业股份有限公司（以下简称本公司或公司）是于 1998 年 3 月 12 日经成都市经济体制改革委员会“成体改[1998]第 28 号”批准成立的股份有限公司，公司由中国电子科技集团公司第三十研究所、西南通信研究所、成都西通开发公司及罗天文等 1418 名自然人共同出资以发起设立方式组建，公司注册资本人民币 1,201 万元。

公司于 2000 年实施 1999 年度分配方案，以 1999 年 12 月 31 日累计可供分配利润向全体股东每 10 股送 5.6 股，共计派发股票股利 6,725,600.00 元，变更后总股本 18,735,600 股。

公司于 2001 年实施 2000 年度分配方案，以 2000 年 12 月 31 日累计可供分配利润向全体股东每 10 股送 3 股，共计派发股票股利 5,620,680.00 元，变更后总股本 24,356,280 股。

2001 年 5 月公司发起人股东在持有本公司股份满三年后进行合法转让，自然人分别转让 860 万股和 120 万股给成都新兴创业投资有限责任公司和成都三实立科技实业有限公司，同时自然人股东内部也进行了转让，上述股权转让已在成都市工商局办理备查登记，转让后，股本结构变化为中国电子科技集团公司第三十研究所持股 42.96%，成都新兴创业投资有限责任公司持股 35.31%，西南通信研究所持股 5%，成都三实立科技实业有限公司持股 4.93%，成都西通开发公司持股 2.08%，16 名自然人持股 9.72%。

公司于 2002 年实施 2001 年度分配方案，以 2001 年 12 月 31 日累计未分配利润向全体股东每 10 股送 4.5 股，共计派发股票股利 10,960,326.00 元，变更后总股本 35,316,606 股。

公司于 2003 年实施 2002 年度分配方案，以 2002 年 12 月 31 日累计未分配利润向全体股东每 10 股送 1.44 股，共计派发股票股利 5,085,581.00 元，变更后总股本 40,402,187 股。

2003 年 9 月，成都西通开发公司、西南通信研究所根据中国电子科技集团公司电科财(2003)093 号文《关于同意中国电子科技集团公司第三十研究所全资子公司进行资本结构调整

的批复》，分别与中国电子科技集团公司第三十研究所签订《股权划转协议》，将持有的本公司 841,011 股、2,018,427 股的股权无偿划转归中国电子科技集团公司第三十研究所持有，划转后，公司的股权结构为中电集团三十研究所持股 50.04%，成都新兴创业投资有限责任公司持股 35.31%，成都三实立科技实业有限公司持股 4.93%，16 名自然人股东持股 9.72%。

2004 年实施 2003 年度分配方案，用 2003 年 12 月 31 日累计未分配利润向全体股东每 10 股送 2.4 股，共计派发股票股利 9,696,518.00 元，变更后总股本 50,098,705 股。

根据公司 2007 年 12 月 27 日召开的 2007 年第三次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会“证监许可[2008]926 号”文核准，公司于 2008 年 7 月 30 日首次公开发行 17,000,000 股人民币普通股（A 股），发行价格为 12.12 元/股。公司申请增加股本 17,000,000 股，变更后公司总股本增至 67,098,705 股。

2009 年公司实施了 2008 年年度利润分配方案，以 2008 年 12 月 31 日总股本 67,098,705 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，变更后公司总股本增至 80,518,446 股。

2010 年公司实施了 2009 年年度利润分配方案，以 2009 年 12 月 31 日总股本 80,518,446 股为基数，以资本公积金和未分配利润向全体股东每 10 股转增 6.5 股，变更后公司总股本增至 132,855,435 股。

2011 年公司实施了 2010 年年度利润分配方案，以 2010 年 12 月 31 日总股本 132,855,435 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，变更后公司总股本增至 172,712,065 股。

上述变更已在成都市工商局办理变更登记。

## （二）公司注册地址、组织形式、总部地址及基本组织架构

本公司注册地址为成都市高新大道创业路 6 号；组织形式为股份有限公司；总部地址位于成都市高新大道创业路 6 号。

## （三）公司的业务性质、经营范围、主要产品及其变更和营业收入构成

### 1. 业务性质

本公司所处的行业为信息安全行业。信息安全是信息产业的重要分支，也是国家信息化建设和网络社会正常秩序的重要保障。信息安全行业按照产品性质分类，可以分为安全硬件、安全软件和安全服务。

## 2. 主要提供的产品和服务包括：

### (1) 信息安全产品系列

信息安全产品系列主要包括信息安全设备、信息安全系统和信息安全模块三类。信息安全设备包括金融数据加密机，电话、传真密码机，高速信道密码机，IP 密码机，VPN (Virtual Private Network) 系统，中华卫士防火墙等产品；信息安全系统包括“一 Key 通”局域网综合安全保护系统，身份认证及访问控制系统，证书及密钥管理系统等产品；信息安全模块包括数据密码卡，数据密码机和安全 PC 卡等产品。

### (2) 安全信息系统产品系列

安全信息系统产品主要包括新一代安全电子公文系统，保密文件传输系统，“县乡通”安全电子邮件系统和安全信息交换系统等。

### (3) 信息终端产品

本公司目前生产的信息终端产品包括税控收款机，金融税控收款机和税控 POS 收款机等系列产品。

### (4) 技术服务

本公司依托雄厚的技术支持和强大的营销网络为各层次用户提供全生命周期安全支持与服务，包括：项目规划、工程建设、解决方案、培训和后续保障。

## 3. 经营范围

本公司营业范围包括通信保密与信息安全、信息网络与多媒体终端及系统产品的开发、生产、销售、工程建设（涉及前置审批的批准后方可经营）；税控收款机系列产品、金融及贸易结算电子设备、IC 卡机具设备、微型计算机系统产品及相关软件等电子信息技术的研制、生产、组装、销售、工程集成和技术服务；无限通信系统（不含无线电发射设备）、图像设备、电子设备、电子计算机及外围设备、耗材、电子元器件、专用芯片的研制、生产、销售、工程建设、系统集成及技术咨询与服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

## （四）母公司以及最终实质控制人名称

公司的第一大股东为中国电子科技集团公司第三十研究所（以下简称三十所），最终实质控制人为中国电子科技集团公司。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

### （二）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、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下的企业合并

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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

## 2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，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，作为该项投资的合并成本；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转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公

司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业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差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## （六）合并财务报表的编制方法

按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围各控股子公司的个别财务报表为基础，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，由母公司进行编制。合并时将母、子公司之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数所有者权益（损益）。

合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

本公司无对同一子公司股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入情况。

## （七）会计计量属性

### 1. 计量属性

本公司以权责发生制为记账基础，初始价值以历史成本为计量原则。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、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公

允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

## 2. 计量属性在本期发生变化的报表项目

本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

### （八）现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （九）外币业务

#### 1. 发生外币交易时的折算方法

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）折算为人民币金额。

#### 2. 在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，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。

#### 3. 外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算

差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## （十）金融工具

### 1. 金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

### 2. 金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

### 3. 金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3)可供出售金融资产按照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形成的汇兑损益外,直接计入所有者权益,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。

(4)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,按照成本计量。

(5)其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外:

①与在活跃市场中没有报价,公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量。

②不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:

A.《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额。

B.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定:

①在活跃市场上,公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价,为市场中的现行出价;拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价,为市场中的现行要价。

②金融资产和金融负债没有现行出价或要价,采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价,除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

(2)金融资产或金融负债不存在活跃市场的,公司采用估值技术确定其公允价值。

#### 5. 金融资产减值准备计提方法

(1)持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时,将其账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值(折现利率采用原实际利率),减记的金额确

认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中/根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中，按照信用组合进行减值测试。

## （2）应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二（十一）。

## （3）可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

## （4）其他

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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

## 6. 金融资产转移

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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。

本公司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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

**(十一) 应收款项****1. 单项金额重大并单项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	金额在200万元以上(含200万元)款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**2. 按组合计提坏账准备的应收款项:**

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

**3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:**

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

本公司与分公司、全资子公司以及相互之间的往来不计提坏账。

**(十二) 存货****1. 存货的分类**

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品、库存商品、发出商品等。

**2. 发出存货的计价方法**

各种存货按取得时的实际成本记账;发出采用先进先出法核算成本。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

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

低值易耗品和包装物在领用时一次性摊入成本费用。

## （十三）长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者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权益性投资。

### 1. 长期股权投资的投资成本确定

（1）本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。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。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日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。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，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，作为该项投资的合并成本；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转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

(2) 除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

## 2. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

(2) 本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。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；长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司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。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

① 本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

② 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

③ 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

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，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益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所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。

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的，认定为重大影响。

## （十四）固定资产

### 1. 固定资产的确认标准

本公司固定资产指为生产商品、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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

（1）外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入固定资产的成本，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、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》、《企业会计准则第 21 号——租赁》的有关规定确定。

### 3. 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

### 4. 固定资产折旧

(1) 折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	5	20	4.75
机器设备		4-5	25.00-20.00
电子设备		4	25.00
运输设备	3	6	16.17
其他		5-8	20.00-12.50

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

(2) 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

## 5. 固定资产后续支出的处理

固定资产后续支出指固定资产在使用过程中发生的主要包括修理支出、更新改造支出、修理费用、装修支出等。其会计处理方法为：固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益；固定资产装修费用，在满足固定资产确认条件时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

### （十五）在建工程

#### 1. 在建工程计价

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

#### 2. 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

#### 3. 在建工程减值准备

资产负债表日，有迹象表明建工程发生减值的，按账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备：

### （十六）借款费用资本化

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生。
- (2) 借款费用已经发生。
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

## 3. 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## （十七）无形资产

### 1. 无形资产的确认标准

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。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- （1）符合无形资产的定义。
- （2）与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- （3）该资产的成本能够可靠计量。

### 2. 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

（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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入无形资产的成本，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。

#### （3）自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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，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。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

### 3. 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销方法	摊销年限
软件	直线法	5

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

#### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

项 目	摊销方法	摊销年限
经营租赁方式租入的固定资产改良支出	平均摊销	2

## （十九）预计负债

### 1. 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

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

### 2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- （1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- （2）或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

## （二十）收入确认

### 1. 销售商品的收入确认

- （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控制；

(3) 收入的金额能够可靠的计量；

(4) 与交易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. 提供劳务的收入确认

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

(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，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

①与合同相关的经济利益很可能流入企业；

②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

## 3. 让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

(1) 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。

(2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十一) 政府补助

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则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时，直接将返还的金额计入当期损益。

## （二十二）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### (二十三) 主要会计政策、会计估计的变更及前期差错更正

#### 1. 会计政策变更

本报告期无会计政策变更

#### 2. 会计估计变更

本报告期无会计估计变更

#### 3. 前期差错更正

本报告期无前期差错更正

### 三、税项

#### (一) 公司的主要税种、税率如下：

税 种	计税依据	税 率
增 值 税	增值税应税收入	17%
营 业 税	营业税应税收入	5%
城 建 税	应纳流转税额	1%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	1%、2%
价格调节基金	营业收入	0.8‰、1‰
河道管理费	应纳流转税额	1%
所 得 税	应纳税所得额	15%、25%

#### (二) 税收优惠及批文

##### 1. 所得税

###### (1) 母公司

本公司经成都市高新技术企业认定管理机构认定为高新技术企业，取得“GF201151000392”号高新技术企业证书，有效期三年，2011年至2013年度享受国家高新技术企业15%的所得税税率。

###### (2) 子公司

本公司控股子公司上海卫士通网络安全有限公司，经上海市高新技术企业认定管理机构认定为高新技术企业，取得“GF2011131000637”号高新技术企业证书，有效期三年，2011年至2013年度享受国家高新技术企业15%的所得税税率。

本公司控股子公司四川卫士通信息安全平台技术有限公司，经四川省高新技术企业认定管理机构认定为高新技术企业，取得“GF201151000281”号高新技术企业证书，有效期三年，2011年至2013年度享受国家高新技术企业15%的所得税税率。

## 2. 其他税项

(1) 根据财税【2011】100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》文件，本公司销售软件产品实行增值税即征即退政策，本期收到增值税退税款7,304,248.37元。

(2) 本公司控股子公司上海卫士通网络安全有限公司适用城建税税率为1%。

(3) 按照相关政策规定，本公司及成都地区子公司、沈阳卫士通网络安全有限责任公司从2011年2月起地方教育费附加费率由1%上调为2%；上海卫士通网络安全有限公司从2011年1月1日开始计缴地方教育费附加，费率为2%。成都地区子公司从2011年7月1日起，价格调节基金税率由0.8%上调到1%。

## 四、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
上海卫士通网络安全有限公司	控股子公司	上海市	信息安全产品销售、集成及服务	2,000,000.00	网络集成、通信技术专业的“四技”服务，通信安全产品的开发、生产和销售。
四川卫士通信息安全平台技术有限公司	控股子公司	成都市	信息安全产品、开发、销售、集成及服务	10,000,000.00	通信保密与信息安全技术开发；信息网络与多媒体终端及系统的产品开发、生产、销售及工程建设等。
沈阳卫士通网络安全有限责任公司	控股子公司	沈阳市	信息安全产品销售、集成及服务	500,000.00	信息、网络、通信产品研发、销售；系统集成等。

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
成都卫士通信息安全技术有限公司	全资子公司	成都市	信息安全产品开发、销售、集成及服务	50,000,000.00	信息安全技术开发, 技术服务; 销售计算机软硬件及辅助设备、通信设备(不含无线电发射设备)、电子产品; 信息安全系统集成及技术咨询。
成都三零豪赛网络安全技术有限公司	全资子公司	成都市	信息安全产品开发、销售、集成及服务	10,000,000.00	网络设备、计算机软硬件、电子产品的开发、生产、销售、工程建设; 工程集成和技术服务等
成都摩宝网络科技有限公司	控股子公司	成都市	计算机领域的技术开发及服务	101,160,000.00	计算机领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务; 计算机网络信息技术服务和咨询等

续上表

子公司全称	期末实际出资额	实质构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
上海卫士通网络安全有限公司	2,186,129.61		75.00	75.00	是	2,635,598.95	
四川卫士通信息安全平台技术有限公司	1,627,991.91		53.33	53.33	是	34,287,045.81	
沈阳卫士通网络安全有限责任公司	275,000.00		55.00	55.00	是	-701,046.29	45,520.37
成都卫士通信息安全技术有限公司	50,000,000.00		100.00	100.00	是		
成都三零豪赛网络安全技术有限公司	10,000,000.00		100.00	100.00	是		
成都摩宝网络科技有限公司	14,782,609.00		21.489	100.00	是	64,768,359.37	

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无非同一控制下企业合并取得的子公司。

## (4) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

### (5) 母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司

本公司拥有成都摩宝网络科技有限公司 21.489% 股权，因本公司能够对其财务和经营决策实施控制，故将其纳入合并财务报表范围。

## (二) 合并范围发生变更的说明

1. 根据原全资子公司深圳市卫士通信息安全技术有限公司股东会决议，该公司于 2011 年 8 月 17 日实施了清算，故自该日起不再将其纳入合并财务报表范围，截至报告日工商注销登记手续已办理完毕。

### 2. 本期不再纳入合并财务报表范围子公司净资产、净利润

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
深圳市卫士通信息安全技术有限公司	1,695,478.98	-3,104,200.06

## 五、合并财务报表重要项目注释

说明：本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元；期初数指 2011 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2011 年 12 月 31 日财务报表数，本期指 2011 年 1 月 1 日—2011 年 12 月 31 日，上年同期指 2010 年 1 月 1 日—2010 年 12 月 31 日。

### (一) 货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			198,508.06			279,389.05
人民币			198,508.06			279,389.05
银行存款：			366,051,378.82			352,376,796.76
人民币			366,051,378.82			352,376,796.76
其他货币资金：			1,972,337.81			2,268,993.07
人民币（注）			1,972,337.81			2,268,993.07
合计			368,222,224.69			354,925,178.88

注：期末其他货币资金 1,972,337.81 元，为公司存入的履约保函金。

### (二) 应收票据

#### 1. 应收票据分类

票据种类	期末数	期初数
------	-----	-----

银行承兑汇票	10,188,950.00	120,000.00
商业承兑汇票		
合计	10,188,950.00	120,000.00

## 2. 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前五名情况）

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳市金宏威技术股份有限公司	2011/12/28	2012/1/25	2,628,000.00	
山西潞安环保能源开发股份有限公司	2011/8/18	2012/2/18	600,000.00	
潍柴重机股份有限公司重庆分公司	2011/7/8	2012/1/8	424,832.50	
浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	2011/11/29	2012/5/28	366,900.00	
山西柳林兴无煤矿有限责任公司	2011/10/27	2012/4/27	357,982.10	
合计			4,377,714.60	

## 3. 期末公司无已贴现或抵押的商业承兑票据。

### （三）应收账款

#### 1. 应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	204,310,780.70	100.00	18,157,266.55	8.89
小计	204,310,780.70	100.00	18,157,266.55	8.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	204,310,780.70	100.00	18,157,266.55	--

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	144,561,339.05	100.00	15,617,167.43	10.80

小 计	144,561,339.05	100.00	15,617,167.43	10.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	144,561,339.05	100.00	15,617,167.43	--

说明：应收款项金额大于 200 万元（含 200 万元）为单项金额重大。按组合计提减值准备的应收账款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收账款，以及包含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的应收账款。

## 2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)	
1 年以内	172,196,410.18	84.28	8,609,820.50	91,659,515.72	63.41	4,582,975.79
1 至 2 年	16,387,921.22	8.02	1,638,792.12	39,120,435.33	27.06	3,912,043.53
2 至 3 年	7,924,145.10	3.88	2,377,243.53	5,844,720.80	4.04	1,753,416.24
3 至 4 年	3,810,110.00	1.86	1,905,055.00	4,033,086.30	2.79	2,016,543.15
4 至 5 年	1,829,194.00	0.90	1,463,355.20	2,756,960.90	1.91	2,205,568.72
5 年以上	2,163,000.20	1.06	2,163,000.20	1,146,620.00	0.79	1,146,620.00
合 计	204,310,780.70	100.00	18,157,266.55	144,561,339.05	100.00	15,617,167.43

## 3. 期末应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位名称	期 末 数		年 初 数	
	金 额	计提坏账金额	金 额	计提坏账金额
中国电子科技集团公司第三十研究所	9,833,564.54	515,851.84	11,136,766.79	556,838.34
合 计	9,833,564.54	515,851.84	11,136,766.79	556,838.34

## 4. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额的比例(%)
成都二零盛安信息系统有限公司	同受母公司控制	13,996,695.10	一年以内	6.85
云南省人民检察院	客户	13,798,204.55	一年以内	6.75
中国电子科技集团公司第三十研究所	母公司	9,833,564.54	一年以内	4.81
甘肃省人民检察院	客户	8,492,000.00	一年以内	4.16
浙江省委信息中心	客户	8,363,583.34	一年以内	4.09

合 计	--	54,484,047.53	26.66
-----	----	---------------	-------

5. 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额的比例(%)
成都二零盛安信息系统有限公司	同受母公司控制	13,996,695.10	6.85
中国电子科技集团公司第三十研究所	母公司	9,833,564.54	4.81
中国电子科技集团公司第十三研究所	同受中国电科控制	2,033,500.00	1.00
成都二零普瑞科技有限公司	同受母公司控制	962,500.00	0.47
中国电子科技集团公司第四十九研究所	同受中国电科控制	653,720.00	0.32
太极计算机股份有限公司	同受中国电科控制	384,000.00	0.19
成都二零凯天通信实业有限公司	同受母公司控制	299,600.00	0.15
中国电子科技集团公司第二十八研究所	同受中国电科控制	210,000.00	0.10
成都二零瑞通移动通信有限公司	同受母公司控制	176,000.00	0.09
中国电子科技集团公司第十六研究所	同受中国电科控制	161,485.00	0.08
中国电子科技集团公司第三十二研究所	同受中国电科控制	120,904.00	0.06
上海二零卫士信息安全有限公司	同受母公司控制	33,200.00	0.02
中国电子科技集团公司第二十研究所	同受中国电科控制	18,500.00	0.01
中国电子科技集团公司第四十三研究所	同受中国电科控制	15,500.00	0.01
中国电子科技集团公司第二十九研究所	同受中国电科控制	6,000.00	
中电科技集团信息化工程总体研究中心	同受中国电科控制	400.00	
合 计		28,905,568.64	14.16

(四) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露:

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	19,720,510.12	99.60	2,589,318.42	13.13
小 计	19,720,510.12	99.60	2,589,318.42	13.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	79,759.50	0.40	79,759.50	100.00
合 计	19,800,269.62	100.00	2,669,077.92	--
种 类	期 初 数			

	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	13,818,968.12	100.00	1,603,993.03	11.61
小 计	13,818,968.12	100.00	1,603,993.03	11.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	13,818,968.12	100.00	1,603,993.03	--

说明：其他应收款种类的说明：

其他应收款金额大于 200 万元（含 200 万元）为单项金额重大。按组合计提减值准备的其他应收款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的其他应收款，以及包含在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中进行减值测试的其他应收款。

## 2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)	
1 年以内	12,194,964.35	61.84	609,748.21	9,583,507.44	69.35	478,919.27
1 至 2 年	4,917,834.52	24.94	491,783.46	2,134,358.25	15.45	213,435.82
2 至 3 年	792,851.00	4.02	237,855.30	1,092,130.63	7.90	327,639.19
3 至 4 年	822,345.77	4.17	411,172.89	780,602.30	5.65	390,301.15
4 至 5 年	768,779.60	3.90	615,023.68	173,359.50	1.25	138,687.60
5 年以上	223,734.88	1.13	223,734.88	55,010.00	0.40	55,010.00
合 计	19,720,510.12	100.00	2,589,318.42	13,818,968.12	100.00	1,603,993.03

## 3. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广州普林科技有限公司等七家公司	79,759.50	79,759.50	100%	预计不能收回
合 计	79,759.50	79,759.50	--	--

## 4. 期末其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 5. 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应收款总额的比例(%)
中共陕西省委办公厅	客户	1,000,000.00	1 年以内	5.05
中国科学院计算机网络信息中心	客户	800,000.00	1 至 2 年	4.04

中国航空工业集团公司	客户	610,000.00	3-5 年	3.08
淮河水利委员会水文局（信息中心）	客户	575,891.60	1 至 2 年	2.91
中国交通通信信息中心	客户	462,300.00	1 年以内	2.33
合 计		3,448,191.60		17.41

## 6. 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占其他应收款总额的比例(%)
成都三零盛安信息系统有限公司	同一母公司	6,354.00	0.03
合 计		6,354.00	0.03

## （五）预付款项

### 1. 按账龄列示

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	8,420,752.69	71.97	34,833,539.17	47.63
1 至 2 年	2,909,459.23	24.87	37,285,828.26	50.98
2 至 3 年	55,200.00	0.47	980,860.00	1.34
3 年以上	315,212.01	2.69	37,322.13	0.05
合 计	11,700,623.93	100.00	73,137,549.56	100.00

### 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	预付时间	未结算原因
苏州国芯科技有限公司	供应商	2,076,000.00	1 年以内	预付芯片技术转让费、未到结算期
深圳市泰纳电子科技开发有限公司	供应商	948,850.00	1 年以内	元器件采购预付款，未到结算期
上海德佩数码科技发展有限公司	供应商	859,180.00	1 至 2 年	集成产品采购预付款，未到结算期
安徽中智谷电子科技有限公司	供应商	754,520.00	1 至 2 年	同上
北京冬雪天地数码科技有限公司	供应商	451,498.59	1 年以内	同上
合 计	--	5,090,048.59	--	--

### 3. 期末预付账款中无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## （六）存货

### 1. 存货分类

项 目	期 末 数			年 初 数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,394,969.49	68,757.18	25,326,212.31	22,375,672.56	381,165.50	21,994,507.06
在产品	13,342,850.84	472,752.06	12,870,098.78	11,900,000.27	12,547.54	11,887,452.73
库存商品	6,840,081.68	2,387,464.84	4,452,616.84	9,865,189.42	2,383,746.51	7,481,442.91
发出商品	29,579,380.28	4,205,963.02	25,373,417.26	30,589,193.18	3,276,450.83	27,312,742.35
低值易耗品	511,991.92		511,991.92	744,904.36		744,904.36
自制半成品	10,909,777.28	351,443.26	10,558,334.02	7,680,511.07	206,907.15	7,473,603.92
合 计	86,579,051.49	7,486,380.36	79,092,671.13	83,155,470.86	6,260,817.53	76,894,653.33

## 2. 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	381,165.50	2,971.85		315,380.17	68,757.18
库存商品	2,383,746.51	295,176.36		291,458.03	2,387,464.84
在产品	12,547.54	462,736.68		2,532.16	472,752.06
发出商品	3,276,450.83	1,703,005.28		773,493.09	4,205,963.02
自制半成品	206,907.15	144,536.11			351,443.26
合 计	6,260,817.53	2,608,426.28		1,382,863.45	7,486,380.36

## 3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料、库存商品、在产品、发出商品、自制半成品	年末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。		

## (七) 长期股权投资

### 1. 分类

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)
深圳市虹安信息技术有限公司	成本法	800,000.00	800,000.00		800,000.00	10
成都兴政电子政务运营服务有限公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	4
合计		2,800,000.00	800,000.00	2,000,000.00	2,800,000.00	

被投资单位	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

深圳市虹安信息技术有限公司	10				
成都兴政电子政务运营服务有限公司	4				

## 2. 长期股权投资的说明:

本期增加长期投资 200 万元，系根据中共成都市委、成都市人民政府《关于全域成都统一户籍实现城乡居民自由迁徙的意见》（成委发（2010）23 号文）及成都市人民政府办公厅印发《成都市公民信息管理系统总体建设方案》（（2011）90 号文件），公司参股设立“成都兴政电子政务运营服务有限公司”，按投资协议约定，公司首期出资 200 万元，投资比例 4%。

## （八）固定资产

### 1. 固定资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	52,594,456.66		11,151,193.88	961,231.60	62,784,418.94
其中：通用设备	17,951,121.44		3,424,225.13	307,990.10	21,067,356.47
运输设备	9,356,366.31		3,994,233.24	589,915.00	12,760,684.55
其他设备	210,797.64		8,476.92	22,713.24	196,561.32
专用设备	25,076,171.27		3,724,258.59	40,613.26	28,759,816.60
		本期增加	本期计提		
二、累计折旧合计:	31,197,152.79		6,772,001.58	768,659.27	37,200,495.10
其中：通用设备	11,033,120.94		2,663,193.34	281,397.91	13,414,916.37
运输设备	5,684,097.01		1,085,038.03	424,732.82	6,344,402.22
其他设备	210,276.54		424.68	22,713.24	187,987.98
专用设备	14,269,658.30		3,023,345.53	39,815.30	17,253,188.53
三、固定资产账面净值合计	21,397,303.87				25,583,923.84
其中：通用设备	6,918,000.50				7,652,440.10
运输设备	3,672,269.30				6,416,282.33
其他设备	521.10				8,573.34
专用设备	10,806,512.97				11,506,628.07
四、减值准备合计					
其中：通用设备					
运输设备					

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
其他设备				
专用设备				
五、固定资产账面价值合计	21,397,303.87			25,583,923.84
其中：通用设备	6,918,000.50			7,652,440.10
运输设备	3,672,269.30			6,416,282.33
其他设备	521.10			8,573.34
专用设备	10,806,512.97			11,506,628.07

本期折旧额 6,772,001.58 元。本期无在建工程转入固定资产金额。

## 2. 固定资产减值准备

期末，公司对固定资产进行逐项检查，未发现固定资产存在明显减值迹象，故无需计提资产减值准备。

## (九) 在建工程

### 1. 在建工程情况

项 目	期 末 数			年 初 数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
南区办公楼	70,508,336.33		70,508,336.33			
合 计	70,508,336.33		70,508,336.33			

### 2. 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	工程投入占预 算比例(%)
南区办公楼	87,000,000.00		70,508,336.33			81.04
合 计	87,000,000.00		70,508,336.33			

项目名称	工程 进度	利息资本 化累计金 额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	期末数
南区办公楼	81.04				募集资金、自 筹	70,508,336.33
合 计						70,508,336.33

### 3. 在建工程减值准备

期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故无需计提资产减值准备。

**(十) 无形资产****1. 无形资产情况**

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	300,000.00			300,000.00
软 件	300,000.00			300,000.00
二、累计摊销合计	85,000.00	60,000.00		145,000.00
软 件	85,000.00	60,000.00		145,000.00
三、无形资产账面净值合计	215,000.00		60,000.00	155,000.00
软 件	215,000.00		60,000.00	155,000.00
四、减值准备合计				
软 件				
五、无形资产账面价值合计	215,000.00			155,000.00
软 件	215,000.00			155,000.00

2. 本期摊销额 60,000.00 元。

**3. 无形资产减值准备**

期末，未发现无形资产存在明显减值迹象，故无需计提资产减值准备

**(十一) 商誉**

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
四川卫士通信息安全 平台技术有限公司	7,991.91			7,991.91	
合 计	7,991.91			7,991.91	

经对商誉进行减值测试，未出现其预计未来可回收金额低于账面价值的情况，未发生商誉减值损失。

**(十二) 长期待摊费用**

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少 的原因
经营租入固定资 产改良支出	310,521.82	139,398.00	250,928.79		198,991.03	
合 计	310,521.82	139,398.00	250,928.79		198,991.03	

**(十三) 递延所得税资产/递延所得税负债****1. 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债**

项 目	期末数	年初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,545,428.10	3,781,099.41
预提费用对所得税的影响	6,492.23	93,043.19
可税前抵扣的亏损对所得税的影响		80,892.01
抵销未实现内部销售损益所得税影响	1,887,830.31	506,191.13
合 计	7,439,750.64	4,461,225.74

## 2. 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	金 额
资产减值准备	28,180,219.38
预提费用对所得税的影响	43,281.50
抵销未实现内部销售损益所得税影响	12,585,535.40
合 计	40,809,036.28

### (十四) 资产减值准备明细

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
坏 账 准 备 (注)	17,221,160.46	5,516,136.19		1,910,952.18	20,826,344.47
存货跌价准备	6,260,817.53	2,608,426.28		1,382,863.45	7,486,380.36
合 计	23,481,977.99	8,124,562.47		3,293,815.63	28,312,724.83

注：本期坏账准备减少 1,910,952.18 元，系本公司全资子公司深圳市卫士通信息安全技术有限公司本期实施了清算，因合并范围变化导致坏账准备减少。

### (十五) 应付账款

#### 1. 分类

项 目	期末数	年初数
应付材料款	85,409,948.37	89,738,153.33
应付设备款	6,598,086.95	75,068.65
应付其他款项	937,888.00	6,271,280.00
合 计	92,945,923.32	96,084,501.98

2. 期末应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	期末数	期初数
中国电子科技集团公司第三十研	18,129,413.53	13,069,289.37

单位名称	期末数	期初数
研究所		
成都三零嘉微电子有限公司	625,276.38	419,732.08
上海三零卫士信息安全有限公司	45,635.90	45,635.90
成都三零瑞通移动通信有限公司	557,863.25	1,266,190.00
成都三零盛安信息系统有限公司	160,155.57	205,283.77
太极计算机股份有限公司	15,572.65	811,114.52
合计	19,533,917.28	15,817,245.64

### 3. 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款情况。

## (十六) 预收款项

### 1. 分类

项目	期末数	年初数
货款	19,751,128.86	40,035,422.05
合计	19,751,128.86	40,035,422.05

### 2. 期末预收款项中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

单位名称	期末数	期初数
中国电子科技集团公司第二十二研究所	145,299.14	
中国电子科技集团公司第四十一研究所	89,000.00	
中国电子科技集团公司第三研究所	80,341.88	
中国电子科技集团公司第四十四研究所	7,000.00	
上海三零卫士信息安全有限公司	19,000.00	
安徽四创电子股份有限公司	8,600.00	
合计	349,241.02	

### 3. 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项情况。

## (十七) 应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	-0.03	89,954,736.34	89,954,736.31	
二、职工福利费		658,022.00	658,022.00	
三、社会保险费	13,439.56	8,722,293.78	8,722,293.86	13,439.48
其中：1.医疗保险费	8,606.41	5,304,998.75	5,304,998.83	8,606.33

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
2.基本养老保险费		2,624,602.54	2,624,602.54	
3.失业保险费		537,642.28	537,642.28	
4.工伤保险费		127,177.38	127,177.38	
5.生育保险费	4,833.15	127,872.83	127,872.83	4,833.15
四、住房公积金	449,424.98	7,724,511.36	7,540,212.24	633,724.10
五、工会经费和职工教育经费		6,157.40	6,157.40	
六、商业保险费		285,037.00	285,037.00	
七、辞退福利(因解除劳动关系给与的补偿)		198,864.05	198,864.05	
八、单位计提养老基金	2,312,509.31	207,947.75		2,520,457.06
合 计	2,775,373.82	107,757,569.68	107,365,322.86	3,167,620.64

### (十八) 应交税费

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
增值税	8,504,548.94	200,817,672.13	196,263,126.63	13,059,094.44
营业税	167,616.33	739,817.80	861,824.72	45,609.41
企业所得税	9,199,699.67	21,131,799.60	16,211,646.61	14,119,852.66
个人所得税	1,203,218.02	9,940,447.56	10,529,933.64	613,731.94
城市维护建设税	820,589.28	3,198,126.35	2,999,723.28	1,018,992.35
教育费附加	368,019.16	1,397,793.29	1,322,584.25	443,228.20
地方教育费附加	116,319.38	918,282.61	739,116.50	295,485.49
河道管理费	6,967.07	10,565.23	14,997.83	2,534.47
价格调节基金	220,318.90	899,387.35	449,847.16	669,859.09
个人教育费	5,238.00			5,238.00
合 计	20,612,534.75	239,053,891.92	229,392,800.62	30,273,626.05

说明：本公司与分公司计缴企业所得税，依据国税发【2008】28号《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》规定执行。

### (十九) 应付股利

单位名称	期末数	年初数	超过 1 年未支付原因
成都三实立科技实业有限公司	1,385,465.14	1,385,465.14	本期暂未支付
合 计	1,385,465.14	1,385,465.14	

### (二十) 其他应付款

## 1. 分类

项 目	期末数	年初数
应付其他单位往来款	4,211,442.20	6,425,628.25
应付代扣款	1,515,538.54	1,439,352.55
应付保证金	646,673.80	324,083.80
合 计	6,373,654.54	8,189,064.60

2. 期末其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位名称	期末数	期初数
中国电子科技集团第三十研究所	2,376,355.02	2,692,825.96
成都二零盛安信息系统有限公司	366,250.00	366,250.00
合 计	2,742,605.02	3,059,075.96

## (二十一) 其他非流动负债

1. 其他非流动负债列示如下

项 目	期末数	期初数
基于 IP 的安全虚拟专用网系列产品技术改造项目		862.85
网络安全隔离与信息交换设备		282,553.98
千兆网络安全平台		611,936.84
高性能网络安全平台系列产品		800,000.00
面向电子商务的安全支付平台	584,828.00	700,000.00
2011 年物联网发展专项资金	2,242,145.40	
云计算关键支撑软件（平台安全软件）研究与产业化	4,082,515.70	
安全云存储服务系统	400,000.00	
一体化多核网络安全平台	105,000.00	
增强型可信计算平台	200,000.00	
移动电子商务及电子支付	10,688.38	565,997.19
高性能网络信息安全综合防御系统研发与产业化	1,632,800.00	1,382,800.00
其他项目	270,825.30	2,888,215.76
合 计	9,528,802.78	7,232,366.62

2. 其他非流动负债说明：

本期收到项目拨款，根据项目实施进度计入递延收益或分期结转营业外收入，明细如下：

项 目	收到时间	收到金额	计入递延 收益金额	转营业外 收入金额	批准文件
促进企业提高信息化专项	2011 年 6 月	258,800.00		258,800.00	促进企业提高信息化专项

促进企业实施标准化战略专项	2011年6月	100,000.00		100,000.00	促进企业实施标准化战略专项
专利资助	2011年	93,000.00		93,000.00	成都市科技局专利资助
2011年物联网发展专项资金	2011年10月	3,000,000.00	2,242,145.40	757,854.60	成都市财政局《关于拨付2011年物联网发展专项资金的通知》(成财企[2011]91号)
云计算关键支撑软件(平台安全软件)研究与产业化	2011年10月	5,000,000.00	4,082,515.70	917,484.30	中华人民共和国财政部
综合无线安全网关技术研发	2011年12月	3,270,000.00		3,270,000.00	中国电子科技集团公司《关于下达2011年中央国有资本经营预算重大技术创新及产业化资金预算(拨款)的通知》(电科财[2011]470号)
安全云存储服务系统	2011年12月	400,000.00	400,000.00		成都高新区软件及服务外包产业推进办公室
移动电子商务及电子支付	2011年11月	350,000.00	10,688.38	339,311.62	成都高新区科技局财政局成高科[2010]68号 科技型中小企业创业基金11C26215103358
近距离通信技术研发及产业化	2011年12月	500,000.00		500,000.00	成都高新区科技局和成都高新区财政局成高科[2011]130号
高性能网络信息安全综合防御系统研究与产业化	2011年12月	250,000.00	250,000.00		成都市经济和信息化委员会
一体化多核网络安全平台	2011年7月	105,000.00	105,000.00		成都市财政局成都市科学技术局成财教[2011]42号
增强型可信计算平台	2011年12月	200,000.00	200,000.00		成都市科学技术局
其他项目		758,000.00	270825.3	487,174.70	
合计		14,284,800.00	7,561,174.78	6,723,625.22	

## (二十二) 股本

项目	年初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	132,855,435			39,856,630		39,856,630	172,712,065
合计	132,855,435			39,856,630		39,856,630	172,712,065

说明：根据 2010 年度股东大会决议通过的 2010 年度利润分配方案，公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 132,855,435 股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股，由资本公积转增股本

39,856,630.00 元。上述增资业经中审亚太会计师事务所有限公司审验，出具中审亚太验字（2011）第 010459 号验资报告，公司已于 2011 年 6 月 3 日办妥工商变更登记手续。

### （二十三）资本公积

#### 1. 明细情况

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	139,549,471.29	1,602,494.33	39,856,630.00	101,295,335.62
其他资本公积	10,248,342.21		1,913,992.47	8,334,349.74
合 计	149,797,813.50	1,602,494.33	41,770,622.47	109,629,685.36

#### 2. 其他说明

本期增加资本公积 1,602,494.33 元，系全资子公司成都摩宝网络科技有限公司本期增资扩股，因公司持股比例变化，导致增加资本公积-股本溢价 1,602,494.33 元。

本期减少资本公积 41,770,622.47 元，包括：1) 母公司转增股本减少资本公积（股本溢价）39,856,630.00 元（详见本附注五、（二十二）股本之说明）；2) 深圳市卫士通信息安全技术有限公司本期实施清算，因合并范围变化，导致减少资本公积-其他资本公积 1,913,992.47 元。

### （二十四）盈余公积

#### 1. 明细情况

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	31,346,924.75	7,335,536.85		38,682,461.60
任意盈余公积				
合 计	31,346,924.75	7,335,536.85		38,682,461.60

#### 2. 其他说明

根据公司章程及董事会决议，本公司按 2011 年度净利润的 10% 提取法定盈余公积金。

### （二十五）未分配利润

#### 1. 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年期末未分配利润	141,153,224.70	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	141,153,224.70	

加：本期归属于母公司所有者的净利润	86,496,177.37	
减：提取法定盈余公积	7,335,536.85	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	26,571,087.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	193,742,778.22	

## 2. 其他说明

根据 2011 年 5 月 24 日公司第四届董事会第二十一次会议及 2010 年度股东大会决议通过的 2010 年度利润分配方案，公司以 2010 年 12 月 31 日公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派 2 元人民币现金，合计分配普通股股利 26,571,087.00 元。

## (二十六) 营业收入、营业成本

### 1. 营业收入和营业成本

项 目	本期数	上年同期数
营业收入	508,358,984.73	378,125,589.41
其中：主营业务收入	508,219,658.68	378,039,905.86
其他业务收入	139,326.05	85,683.55
营业成本	210,730,491.50	145,304,836.15
其中：主营业务成本	210,668,192.50	145,266,819.06
其他业务支出	62,299.00	38,017.09

### 2. 主营业务（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
政府部门	280,877,117.54	121,695,847.53	181,075,690.53	68,864,145.77
军工等大型企业集团	102,158,804.09	58,303,548.38	72,084,987.53	41,611,505.97
金融企业	38,893,937.95	5,467,289.60	41,890,954.33	7,999,641.44
电力企业	57,835,691.77	15,396,903.42	46,009,129.91	7,450,539.97
其他企业	28,454,107.33	9,804,603.57	36,979,143.56	19,340,985.91
合 计	508,219,658.68	210,668,192.50	378,039,905.86	145,266,819.06

### 3. 主营业务（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
单机产品	268,338,490.12	62,383,320.66	190,329,239.26	36,943,862.37
系统产品	61,244,036.88	9,153,564.45	70,171,626.07	30,444,790.15

安全服务与集成	154,978,210.21	117,593,387.06	103,742,567.31	65,782,821.85
其他	23,658,921.47	21,537,920.33	13,796,473.22	12,095,344.69
合计	508,219,658.68	210,668,192.50	378,039,905.86	145,266,819.06

#### 4. 主营业务（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	19,976,720.64	10,050,055.07	15,120,754.80	6,320,900.06
华北	133,517,433.71	37,505,175.63	131,198,283.42	36,673,221.07
华东	109,195,086.85	52,680,869.51	76,587,265.17	34,093,593.08
华南	29,743,501.73	9,838,421.92	23,618,345.40	6,780,309.76
华中	12,625,632.03	3,419,226.68	13,524,667.19	5,706,379.89
西北	42,872,104.13	15,938,914.06	12,860,139.17	3,342,246.23
西南	159,900,179.59	81,222,863.46	104,001,895.16	52,250,043.52
境外	389,000.00	12,666.17	1,128,555.55	100,125.45
合计	508,219,658.68	210,668,192.50	378,039,905.86	145,266,819.06

#### 5. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国电子科技集团公司第三十研究所	58,208,614.91	11.45
浙江省委信息中心	42,160,897.36	8.29
成都二零盛安信息系统有限公司	17,397,863.27	3.42
云南省人民检察院	17,226,922.68	3.39
成都武侯工业园投资开发有限公司	16,056,671.55	3.16
合计	151,050,969.77	29.71

#### (二十七) 营业税金及附加

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	739,817.80	694,654.36	5%
城建税	3,198,739.75	2,564,999.27	应纳流转税额的 7%或 1%
教育费附加	1,393,086.30	1,158,735.84	应纳流转税额的 3%
价格调节基金	899,387.35	529,035.94	营业收入 0.08%,0.1%
地方教育附加	924,829.77	363,143.52	应纳流转税额的 1%或 2%
河道管理费	10,565.23	20,081.46	应纳流转税额的 1%
合计	7,166,426.20	5,330,650.39	--

#### (二十八) 销售费用

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------

项 目	本期数	上年同期数
人力成本	42,451,940.95	32,027,684.37
销售服务费	11,099,415.38	11,671,390.31
差旅费	7,596,007.47	7,093,050.06
用户培训费	7,415,798.47	3,790,283.55
办公费	5,194,615.53	4,453,062.64
房租水电费	3,467,007.52	4,282,094.28
宣传费	1,942,707.50	1,817,580.66
其他	1,516,370.88	4,254,816.09
运输费	1,230,754.09	1,008,676.90
会务费	1,216,889.22	2,042,660.60
折旧费	1,094,096.42	549,307.64
材料费	824,321.29	1,003,867.21
合 计	85,049,924.72	73,994,474.31

**(二十九) 管理费用**

项 目	本期数	上年同期数
研发支出	62,099,499.47	46,935,975.97
人力成本	24,129,583.69	15,900,315.81
业务招待费	9,664,669.92	7,514,404.79
其他	4,017,269.33	3,441,033.80
折旧费	2,894,824.81	3,486,902.98
办公费	2,801,055.10	3,036,883.06
会务费	2,284,637.57	1,455,810.10
房租水电费	2,138,022.00	1,465,412.66
差旅费	1,284,480.80	1,058,222.93
存货报废损失	873,795.31	
劳保费	792,844.30	671,287.82
税金	463,328.38	337,537.29
长期待摊费用摊销	250,928.79	391,502.01
无形资产摊销	60,000.00	209,999.50
合 计	113,754,939.47	85,905,288.72

**(三十) 财务费用**

项 目	本期数	上年同期数
利息支出		
减：利息收入	2,744,543.27	1,608,556.17
汇兑损失		
减：汇兑收益		

金融机构手续费	140,698.66	141,370.34
其他		
合 计	-2,603,844.61	-1,467,185.83

### (三十一) 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	5,516,136.19	5,182,849.32
存货跌价损失	2,608,426.28	4,448,941.75
合 计	8,124,562.47	9,631,791.07

### (三十二) 投资收益

#### 1. 投资收益明细情况

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益	1,851,949.53	
合 计	1,851,949.53	

#### 2. 其他说明

公司全资子公司深圳市卫士通信息安全技术有限公司于 2011 年 8 月 17 日实施了清算，本期确认清算收益 1,851,949.53 元。

### (三十三) 营业外收入

#### 1. 营业外收入列示如下

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得	2,802.04	75,832.58
其中：固定资产处置利得	2,802.04	75,832.58
政府补助	19,758,935.31	18,215,484.39
违约金收入	66,338.53	67,612.75
无法支付款项	67,887.79	31.97
其他	65,285.16	106,409.04
合 计	19,961,248.83	18,465,370.73

#### 2. 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	来源和依据
税款返还	7,304,278.37	13,360,564.88	财政部、国家税务总局(财税[2011]100号)

综合无线安全网关技术研发	3,270,000.00		中国电子科技集团公司《关于下达 2011 年中央国有资本经营预算重大技术创新及产业化资金预算（拨款）的通知》（电科财[2011]470 号）
云计算关键支撑软件（平台安全软件）研究与产业化	917,484.30		中华人民共和国财政部
移动电子商务及电子支付	905,355.22	534002.81	成都高新区科技局财政局成高科[2010]68 号；科技型中小企业创业基金 11C26215103358；成都高新区科技局和成都高新区财政局成高科[2010]242 号
安全平台系列产品		872,486.70	安全平台系列产品
高性能网络安全平台系列产品	800,000.00	117,200.00	2010 年省级财政企业创新和技术改造专项基金成财建[2010]218 号
上市扶持资金		700,000.00	无批文
2011 年物联网发展专项资金	757,854.60		成都市财政局（成财企[2011]91 号）
千兆网络安全平台	611,936.84	274,463.16	科技型中小企业技术创新基金 06C26225101731
近距离通信技术研发及产业化	499,953.59		成都高新区科技局和成都高新区财政局成高科[2011]130 号
网络安全隔离与信息交换设备	282,553.98	28,191.00	财政部财建[2008]484 号，工业和信息化部工信部[2008]192 号
促进企业提高信息化专项	258,800.00		促进企业提高信息化专项拨款
面向电子商务的安全支付平台	115,172.00		成都财政局、科技技术局成财教[2010]334 号
促进企业实施标准化战略专项	100,000.00		促进企业实施标准化战略专项拨款
专利资助	93,000.00		成都市科技局专利资助资金
高校毕业就业见习生活补助		39,000.00	无批文
其他项目	3,842,546.41	2,289,575.84	
合计	19,758,935.31	18,215,484.39	

#### （三十四）营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失	1,880.94	143,078.12
其中：固定资产处置损失	1,880.94	143,078.12
公益性捐赠支出	30,000.00	8,000.00
非常损失	13,734.07	51,116.11
罚款支出		6,857.20
合计	45,615.01	209,051.43

#### （三十五）所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	21,131,799.60	6,426,717.20

递延所得税调整	-2,978,524.90	1,011,183.62
合 计	18,153,274.70	7,437,900.82

### (三十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### 1. 基本每股收益

项目	序号	本期数	上年同期数
期初股份总数	a	132,855,435.00	80,518,446.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b	39,856,630.00	92,193,619.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d		
报告期月份数	e	12	12
报告期因回购等减少股份数	f		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g		
报告期缩股数	h		
发行在外的普通股加权平均数	$i=a+b+c \times d \div e-f \times g+e-h$	172,712,065.00	172,712,065.00
归属于公司普通股股东的净利润	j	86,496,177.37	65,105,204.03
非经常性损益	k	11,055,768.54	3,421,374.75
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	l	75,440,408.83	61,683,829.28
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算 $m=j \div i$	0.5008	0.3770
稀释每股收益	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算 $n=l \div i$	0.4368	0.3571

#### 2. 稀释每股收益

项目	序号	本期数	上年同期数
期初股份总数	a	132,855,435.00	80,518,446.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b	39,856,630.00	92,193,619.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d		
报告期月份数	e		
报告期因回购等减少股份数	f		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g		
报告期缩股数	h		
发行在外的普通股加权平均数	$i=a+b+c \times d \div e-f \times g+e-h$	172,712,065.00	172,712,065.00

项目		序号	本期数	上年同期数
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数		j		
归属于公司普通股股东的净利润		k	86,496,177.37	65,105,204.03
非经常性损益		l	11,055,768.54	3,421,374.75
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		m	75,440,408.83	61,683,829.28
稀释每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$n=k \div (i+j)$	0.5008	0.3770
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$o=m \div (i+j)$	0.4368	0.3571

### (三十七) 现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到政府补助	14,284,800.00
收到其他往来款项	4,487,778.04
收到利息收入	2,744,543.27
收到履约投标保证金	1,463,556.50
合 计	22,980,677.81

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
费用化研发支出	20,687,443.88
业务招待费	9,664,669.92
用户培训费	8,919,351.20
差旅费	8,880,051.82
往来款项	7,703,455.17
办公费	6,645,188.57
售后服务费	6,574,025.80
房租水电费	5,577,928.47
保证金	5,145,525.00
其他	4,441,454.45
会务费	3,501,526.79
业务宣传费	1,942,557.50
小车费	1,695,529.48
运输费	1,230,314.09
劳保费	850,119.30

财务费用-手续费	140,698.66
合 计	93,599,840.10

### 3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
现金派息手续费及股份登记费	67,896.54
合 计	67,896.54

## (三十八) 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上年同期数
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	89,750,793.63	70,244,153.08
加: 资产减值准备	8,124,562.47	9,631,791.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,772,001.58	6,425,588.28
无形资产摊销	60,000.00	209,999.50
长期待摊费用摊销	250,928.79	391,502.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-921.10	67,245.54
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	67,896.54	
投资损失	-1,851,949.53	
递延所得税资产减少	-2,978,524.90	-1,011,183.62
递延所得税负债增加		
存货的减少	-2,676,747.03	-24,119,373.02
经营性应收项目的减少	-56,919,104.31	-59,824,498.71
经营性应付项目的增加	-26,630,165.80	92,016,654.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,968,770.34	94,031,878.24
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	366,249,886.88	352,656,185.81
减: 现金的期初余额	352,656,185.81	262,668,682.15

项 目	本期数	上年同期数
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	13,593,701.07	89,987,503.66

## 2. 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	501,906.75	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	501,906.75	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	1,695,478.98	
流动资产	1,745,478.98	
非流动资产		
流动负债	50,000.00	
非流动负债		

## 3. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	年初数
一、现金	366,249,886.88	352,656,185.81
其中：库存现金	198,508.06	279,389.05
可随时用于支付的银行存款	366,051,378.82	352,376,796.76
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	366,249,886.88	352,656,185.81

#### 4. 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2011 年度合并现金流量表中现金期末数为 366,249,886.88 元，2011 年 12 月 31 日合并资产负债表中货币资金期末数为 368,222,224.69 元，差额 1,972,337.81 元，系合并现金流量表中现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的履约保函金。

2010 年度合并现金流量表中现金期末数为 352,656,185.81 元，2010 年 12 月 31 日合并资产负债表中货币资金期末数为 354,925,178.88 元，差额 2,268,993.07 元，系合并现金流量表中现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的履约保函金。

## 六、关联方及关联交易

### 1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中国电子科技集团公司第三十研究所	第一大股东	事业法人	成都市高新大道创业路 6 号	黄月江	装备研制、工程建设和信息服务
母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国电子科技集团公司第三十研究所		34.83	34.83	中国电子科技集团公司	45075106-3

本企业的母公司情况的说明

中国电子科技集团公司第三十研究所系事业单位，开办资金 9,255 万元。

中国电子科技集团公司第三十研究所受中国电子科技集团公司控制，本公司的最终控制方为中国电子科技集团公司

### 2. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
成都卫士通信息安全技术有限公司	全资子公司	有限责任公司	成都高新区创业路 6 号	杨 新
成都三零豪赛网络安全技术有限公司	全资子公司	有限责任公司	成都高新区创业路 6 号	雷利民
上海卫士通网络安全有限公司	控股子公司	有限责任公司	浦东张江高科技园区郭守敬路 498 号浦东软件园 14 栋 22301-875 座	吕 涛
四川卫士通信息安全平台技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都高新区创业路 6 号	黄月江
沈阳卫士通网络安全有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	沈阳市和平区五好街 55 号	吕 涛
成都摩宝网络科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都高新区创业路 6 号	谭兴烈

子公司全称	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
成都卫士通信息安全技术有限公司	信息安全产品开发、销售、集成及服务	5,000.00	100	100	67716053-2
成都三零豪赛网络安全技术有限公司	信息安全产品开发、销售、集成及服务	1,000.00	100	100	68459377-4
上海卫士通网络安全有限公司	信息安全产品开发、销售、集成及服务	200.00	75	75	13227936-5
四川卫士通信息安全平台技术有限公司	信息安全产品开发、销售、集成及服务	1,000.00	53.33	53.33	72808152-8
沈阳卫士通网络安全有限责任公司	信息安全产品开发、销售、集成及服务	50.00	55	55	70191922-0
成都摩宝网络科技有限公司	计算机领域内的技术开发与服务	10,116.00	21.489	100	55109599-0

### 3. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
成都三零盛安信息系统有限公司	受同一母公司控制	73480435-8
上海三零卫士信息安全有限公司	同上	70348313-3
成都三零普瑞科技有限公司	同上	74032210-1
成都三零瑞通移动通信有限公司	同上	79218821-5
成都三零凯天通信实业有限公司	同上	73019802-2
成都三零嘉微电子有限公司	同上	78542628-9
中国电子科技集团公司电子科学研究院	同受中国电科控制	400013775
中国电子科技集团公司信息化工程总体研究中心	同上	40088422-0
中国电子科技集团公司第三研究所	同上	40000196-9
中国电子科技集团公司第九研究所	同上	451209890
中国电子科技集团公司第十一研究所	同上	40000797-3
中国电子科技集团公司第十三研究所	同上	40170656-5
中国电子科技集团公司第十四研究所	同上	673017480
中国电子科技集团公司第十五研究所	同上	40001129-4
中国电子科技集团公司第十六研究所	同上	48500060-6
中国电子科技集团公司第二十研究所	同上	43720083-0
中国电子科技集团公司第二十二研究所	同上	41708769-0
中国电子科技集团公司第二十三研究所	同上	42501250-9
中国电子科技集团公司第二十六研究所	同上	45040279-5
中国电子科技集团公司第二十七研究所	同上	41880655-4
中国电子科技集团公司第二十八研究所	同上	42609092-0
中国电子科技集团公司第二十九研究所	同上	45072081-4
中国电子科技集团公司第三十二研究所	同上	42516001-8
中国电子科技集团公司第四十一研究所	同上	48522236-4
中国电子科技集团公司第四十三研究所	同上	48503445-1

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国电子科技集团公司第四十四研究所	同上	45040287-5
中国电子科技集团公司第四十九研究所	同上	424007871
中国电子科技集团公司第五十研究所	同上	42501266-7
中国电子科技集团公司第五十三研究所	同上	40000311-2
中国电子科技集团公司第五十四研究所	同上	40174953-0
普华基础软件股份有限公司	同上	68099430-0
安徽四创电子股份有限公司	同上	71998655-2
太极计算机股份有限公司	同上	10113704-9
广州杰赛科技股份有限公司	同上	23121303-8

#### 4. 关联交易情况

##### (1) 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国电子科技集团第三十研究所	技术开发费	见备注 1	8,558,247.87	68.49	2,500,000.00	40.10
中国电子科技集团第三十研究所	采购元器件及集成设备	同上	3,414,424.79	1.64	918,803.42	0.48
成都三零嘉微电子股份有限公司	采购元器件及集成设备	同上	859,231.59	0.41	862,986.39	0.45
太极计算机股份有限公司	采购固定资产	同上	3,589.74	0.05		
太极计算机股份有限公司	采购元器件及集成设备	同上	952,779.00	0.46		
成都三零瑞通移动通信有限公司	采购元器件及集成设备	同上	456,068.38	0.22	423,991.45	0.22
成都三零凯天通信实业有限公司	采购元器件及集成设备	同上	769.23	0.01	19,014.53	0.01
成都三零盛安信息系统有限公司	视频会议设备等	同上			790,635.04	0.41
上海三零卫士信息安全有限公司	鹰眼入侵检测系统	同上			19,487.18	0.01
广州杰赛科技股份有限公司	采购元器件及集成设备	同上	73,350.40	0.04		

##### (2) 出售商品情况

关联方	关联交易	关联交易	本期数	上年同期数
-----	------	------	-----	-------

	内容	定价方式 及决策程 序	金 额	占同类交 易金额的 比例 (%)	金 额	占同类交 易金额的 比例 (%)
中国电子科技集团公 司第三十研究所	安全产品 及集成等	见备注 1	50,408,994.50	10.30	32,782,448.89	9.05
成都三零盛安信息系 统有限公司	同上	同上	17,395,299.17	3.55	13,539,836.75	3.74
中国电子科技集团公 司第三十二研究所	同上	同上	2,987,864.82	0.61	2,203,730.94	0.61
中国电子科技集团公 司第十三研究所	同上	同上	2,001,485.49	0.41	136,752.14	0.04
中国电子科技集团公 司第四十九研究所	同上	同上	1,027,099.14	0.21	168,205.13	0.05
成都三零瑞通移动通 信有限公司	同上	同上	658,974.39	0.13	1,148,555.46	0.32
太极计算机股份有限 公司	同上	同上	461,538.47	0.09		
中国电子科技集团公 司第四十三研究所	同上	同上	337,606.84	0.07		
中国电子科技集团公 司第二十研究所	同上	同上	316,239.32	0.06	216,666.66	0.06
中国电子科技集团公 司第十六研究所	同上	同上	258,948.71	0.05		
成都三零凯天通信实 业有限公司	同上	同上	255,982.91	0.05	352,136.75	0.10
中国电子科技集团公 司第二十八研究所	同上	同上	226,495.73	0.05	67,521.37	0.02
中国电子科技集团公 司第二十二研究所	同上	同上	175,213.68	0.04		
中国电子科技集团公 司第五十三研究所	同上	同上	162,393.16	0.03		
中国电子科技集团公 司第二十七研究所	同上	同上	128,205.14	0.03	69,230.77	0.02
中国电子科技集团公 司第十四研究所	同上	同上	92,307.69	0.02		
中国电子科技集团公 司第三研究所	同上	同上	41,880.34	0.01		
中国电子科技集团公 司第二十九研究所	同上	同上	34,188.03	0.01	412,393.16	0.11
中国电子科技集团公 司第四十四研究所	同上	同上	15,042.73	0.00		
中国电子科技集团公 司第五十四研究所	同上	同上	5,544.00	0.00		
普华基础软件股份有 限公司	同上	同上	683.76	0.00		

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中电科技集团信息化工程总体研究中心	同上	同上	341.88	0.00		
上海三零卫士信息安全有限公司	同上	同上			208,888.90	0.06
中国电子科技集团公司第九研究所	同上	同上			9,017.09	0.00
中国电子科技集团公司第十一研究所	同上	同上			160,052.99	0.04
中国电子科技集团公司第十五研究所	同上	同上			56,410.26	0.02
中国电子科技集团公司第二十六研究所	同上	同上			6,837.61	0.00
中国电子科技集团公司电子科学研究院	同上	同上			647,856.40	0.18
中国电子科技集团公司第二十三研究所	同上	同上			1,538.46	0.00
中国电子科技集团公司第五十研究所	同上	同上			10,256.41	0.00

## (3) 提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国电子科技集团公司第三十研究所	技术开发	见备注 1	7,799,620.41	41.44	6,105,000.00	38.01
中国电子科技集团公司第十三研究所	同上	同上	550,787.50	2.93		
中国电子科技集团公司第三十二研究所	同上	同上	219,608.27	1.17		
成都三零瑞通移动通信有限公司	同上	同上	110,000.00	0.58	30,000.00	0.19
中国电子科技集团公司第四十九研究所	同上	同上	35,464.95	0.19		
中国电子科技集团公司第十六研究所	同上	同上	17,094.03	0.09		
成都三零盛安信息系统有限公司	同上	同上	2,564.10	0.01		
中国电子科技集团公司第二十七研究所	同上	同上	598.29	0.00		
成都三零普瑞科技有	同上	同上			1,974,500.00	12.29

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
限公司						

备注 1: 公司关联交易的定价原则上不偏离市场价, 对于难于比较市场价格或定价受到限制的关联交易, 执行双方依据有关成本和利润确定的协议价。

#### (4) 关联租赁情况

公司承租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
中国电子科技集团第三十研究所	成都卫士通信息产业股份有限公司	经营租赁	2011.1.1	2011.12.31	市场价	1,465,128.00
中国电子科技集团第三十研究所	成都卫士通信息安全技术有限公司	经营租赁	2011.1.1	2011.12.31	市场价	380,520.00
中国电子科技集团第三十研究所	成都三零豪赛网络安全技术有限公司	经营租赁	2011.1.1	2011.12.31	市场价	355,963.00
中国电子科技集团第三十研究所	四川卫士通信息安全平台技术有限公司	经营租赁	2011.1.1	2011.12.31	市场价	336,600.00
中国电子科技集团第三十研究所	成都摩宝网络科技有限公司	经营租赁	2011.1.1	2011.12.31	市场价	88,200.00

关联租赁情况说明: 本公司及全资子公司成都卫士通信息安全技术有限公司、成都三零豪赛网络安全技术有限公司和控股子公司成都摩宝网络科技有限公司、四川卫士通信息安全平台技术有限公司租赁中国电子科技集团公司第三十研究所办公用房, 租赁房屋面积共计 10,436.55 平方米, 租金单价为 19 元/月/平方米-21 元/月/平方米, 租金共计 2,626,411.00 元, 房屋租赁期间为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

## 5. 关联方应收应付款项

### (1) 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	1.成都三零盛安信息系统有限公司	13,996,695.10	710,241.03	2,824,165.10	143,285.51
	2.中国电子科技集团公司第三十研究所	9,833,564.54	515,851.84	11,136,766.79	556,838.34
	3.中国电子科技集团公司第十三研究所	2,033,500.00	102,425.00	80,000.00	4,000.00

项目名称	关联方	期 末 数		期 初 数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	4.成都三零普瑞科技有限公司	962,500.00	70,090.00	1,135,080.00	56,754.00
	5.中国电子科技集团公司第四十九研究所	653,720.00	32,686.00	196,800.00	9,840.00
	6.太极计算机股份有限公司	384,000.00	20,200.00		
	7.成都三零凯天通信实业有限公司	299,600.00	15,025.00	100.00	30.00
	8.中国电子科技集团公司第二十八研究所	210,000.00	10,500.00		
	9.成都三零瑞通移动通信有限公司	176,000.00	8,800.00	723,000.00	36,150.00
	10.中国电子科技集团公司第十六研究所	161,485.00	8,074.25		
	11.中国电子科技集团公司第三十二研究所	120,904.00	6,045.20	435,412.68	21,770.63
	12.上海三零卫士信息安全有限公司	33,200.00	9,960.00	341,400.00	24,570.00
	13.中国电子科技集团公司第二十研究所	18,500.00	925.00	69,500.00	3,475.00
	14.中国电子科技集团公司第四十三研究所	15,500.00	775.00		
	15.中国电子科技集团公司第二十九研究所	6,000.00	600.00	6,000.00	300.00
	16.中电科技集团信息化工程总体研究中心	400.00	20.00		
	小 计	28,905,568.64	1,512,218.32	16,948,224.57	857,013.48
其他应收款	1.成都三零盛安信息系统有限公司	6,354.00	1,906.20	6,354.00	635.40
	小 计	6,354.00	1,906.20	6,354.00	635.40

## (2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
		账面余额	账面余额
应付账款	1.中国电子科技集团公司第三十研究所	18,129,413.53	13,069,289.37
	2.成都三零嘉微电子有限公司	625,276.38	419,732.08
	3.成都三零瑞通移动通信有限公司	557,863.25	1,266,190.00
	4.成都三零盛安信息系统有限公司	160,155.57	205,283.77
	5.上海三零卫士信息安全有限公司	45,635.90	45,635.90
	6.太极计算机股份有限公司	15,572.65	811,114.52

项目名称	关联方	期末数	期初数
		账面余额	账面余额
	小 计	19,533,917.28	15,817,245.64
预收款项	1.中国电子科技集团公司第二十二研究所	145,299.14	
	2.中国电子科技集团公司第四十一研究所	89,000.00	
	3.中国电子科技集团公司第三研究所	80,341.88	
	4.上海三零卫士信息安全有限公司	19,000.00	
	5.安徽四创电子股份有限公司	8,600.00	
	6.中国电子科技集团公司第四十四研究所	7,000.00	
	小 计	349,241.02	
其他应付款	1.中国电子科技集团公司第三十研究所	2,376,355.02	2,692,825.96
	2.成都三零盛安信息系统有限公司	366,250.00	366,250.00
	小 计	2,742,605.02	3,059,075.96

## 七、或有事项的说明

截止报告日，本公司无需要披露的或有事项。

## 八、承诺事项的说明

截止报告日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### 1. 资产负债表日后利润分配情况说明

根据 2012 年 3 月 24 日召开的第五届董事会第七次会议通过 2011 年度利润分配预案的决议：公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 172,712,065 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元(含税)。该项预案尚需股东大会审议批准。

### 2. 其他资产负债表日后事项说明

截止报告日，本公司无其他资产负债表日后事项说明。

## 十、其他重要事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1. 应收账款按种类披露:

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析组合	212,369,608.75	100.00	7,268,939.92	3.42
其中: 单项金额重大未计提减值准备的应收账款	168,575,008.36	79.38		
小 计	212,369,608.75	100.00	7,268,939.92	3.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	212,369,608.75	100.00	7,268,939.92	--

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析组合	129,364,811.13	100.00	7,767,827.27	6.00
其中: 单项金额重大未计提减值准备的应收账款	89,681,734.64	69.32		
小 计	129,364,811.13	100.00	7,767,827.27	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	129,364,811.13	100.00	7,767,827.27	--

## 应收账款种类的说明:

应收款项金额大于 200 万元（含 200 万元）为单项金额重大。按组合计提减值准备的应收账款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收账款，以及包含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的应收账款。

## 2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	期 末 数		坏 账 准 备	期 初 数	
	账面余额			账面余额	
	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)
					坏 账 准 备

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	198,872,266.23	93.64	1,514,862.89	114,765,968.93	88.71	1,254,211.71
1至2年	5,598,944.32	2.64	559,894.43	2,340,554.00	1.81	234,055.40
2至3年	1,122,834.00	0.53	336,850.20	6,393,880.00	4.94	1,918,164.00
3至4年	3,302,730.00	1.56	1,651,365.00	1,855,984.00	1.43	927,992.00
4至5年	1,334,334.00	0.63	1,067,467.20	2,875,100.20	2.22	2,300,080.16
5年以上	2,138,500.20	1.00	2,138,500.20	1,133,324.00	0.89	1,133,324.00
合计	212,369,608.75	100.00	7,268,939.92	129,364,811.13	100.00	7,767,827.27

### 3. 期末应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国电子科技集团公司第三十研究所	200,000.00	10,000.00	600,000.00	30,000.00
合计	200,000.00	10,000.00	600,000.00	30,000.00

### 4. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
成都卫士通信息安全技术有限公司	全资子公司	129,799,860.02	一年以内	61.12
成都二零豪赛网络安全技术有限公司	全资子公司	38,775,148.34	一年以内	18.26
重庆市电力公司	客户	8,040,784.93	一年以内	3.79
上海卫士通网络安全有限公司	控股子公司	6,583,246.99	一年以内	3.10
沈阳卫士通网络安全有限责任公司	控股子公司	4,117,948.00	一年以内	1.94
合计	--	187,316,988.28	--	88.21

### 5. 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
成都卫士通信息安全技术有限公司	全资子公司	129,799,860.02	61.12
成都二零豪赛网络安全技术有限公司	全资子公司	38,775,148.34	18.26
上海卫士通网络安全有限公司	控股子公司	6,583,246.99	3.10
沈阳卫士通网络安全有限责任公司	控股子公司	4,117,948.00	1.94
成都摩宝网络科技有限公司	控股子公司	2,618,723.72	1.23
成都二零普瑞科技有限公司	同受母公司控制	772,500.00	0.36
中国电子科技集团公司第三十研究所	母公司	200,000.00	0.09
成都二零盛安信息系统有限公司	同受母公司控制	40,000.00	0.02
中国电子科技集团公司第二十九研究所	同受中国电科控制	6,000.00	
成都二零凯天通信实业有限公司	同受母公司控制	100.00	

合 计		182,913,527.07	86.12
-----	--	----------------	-------

## (二) 其他应收款

### 1. 其他应收款按种类披露:

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析组合	17,686,517.19	100.00	1,777,628.98	10.05
其中: 单项金额重大未计提减值准备的应收账款	3,025,339.31	17.11		
其中: 单项金额不重大未计提减值准备的应收账款	1,805,130.04	10.20		
小 计	17,686,517.19	100.00	1,777,628.98	10.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	17,686,517.19	100.00	1,777,628.98	--

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析组合	12,416,728.75	100.00	1,220,974.85	9.83
其中: 单项金额重大但未计提减值准备	2,053,669.63	16.54		
小 计	12,416,728.75	100.00	1,220,974.85	9.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	12,416,728.75	100.00	1,220,974.85	--

### 其他应收款种类的说明:

其他应收款金额大于 200 万元（含 200 万元）为单项金额重大。按组合计提减值准备的其他应收款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的其他应收款，以及包含在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中进行减值测试的其他应收款。

### 2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)	
1 年以内	14,202,555.80	80.30	468,604.32	9,902,103.05	79.75	387,582.48
1 至 2 年	1,541,419.79	8.72	154,141.98	892,386.30	7.19	89,238.63
2 至 3 年	454,885.00	2.57	136,465.50	652,359.80	5.25	195,707.94
3 至 4 年	630,987.00	3.57	315,493.50	778,819.60	6.27	389,409.80
4 至 5 年	768,729.60	4.35	614,983.68	160,120.00	1.29	128,096.00
5 年以上	87,940.00	0.49	87,940.00	30,940.00	0.25	30,940.00
合 计	17,686,517.19	100.00	1,777,628.98	12,416,728.75	100.00	1,220,974.85

3. 期末其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

4. 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应收款总额的比例(%)
成都三零豪赛网络安全技术有限公司	全资子公司	3,025,339.31	1 年以内	17.11
成都摩宝网络科技有限公司	控制子公司	2,243,645.14	1 年以内	12.69
成都卫士通信息安全技术有限公司	全资子公司	1,805,130.04	1 年以内	10.21
中国航空工业集团公司	客户	610,000.00	3-5 年	3.45
成都阿里会议服务有限公司	供应商	335,000.00	1 年以内	1.89
合 计		8,019,114.49		45.35

5. 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占其他应收款总额的比例(%)
成都三零豪赛网络安全技术有限公司	全资子公司	3,025,339.31	17.11
成都摩宝网络科技有限公司	控股子公司	2,243,645.14	12.69
成都卫士通信息安全技术有限公司	全资子公司	1,805,130.04	10.21
四川卫士通信息安全平台技术有限公司	控股子公司	128,503.57	0.73
合 计		7,202,618.06	40.74

### （三）长期股权投资

1. 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)
-------	------	------	------	------	------	---------------

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)
上海卫士通网络安全有限公司	成本法	2,186,129.61	2,186,129.61		2,186,129.61	75.00
成都卫士通信息安全技术有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00
四川卫士通信息安全平台技术有限公司	成本法	1,627,991.91	1,627,991.91		1,627,991.91	53.33
深圳市卫士通信息安全技术有限公司	成本法	1,405,000.00	1,405,000.00	-1,405,000.00		100
沈阳卫士通网络安全有限责任公司	成本法	275,000.00	275,000.00		275,000.00	55.00
成都三零豪赛网络安全有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00
成都摩宝网络科技有限公司	成本法	14,782,609.00	10,000,000.00	4,782,609.00	14,782,609.00	21.489
深圳市虹安信息技术有限公司	成本法	800,000.00	800,000.00		800,000.00	10.00
成都兴政电子政务运营服务有限公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	4.00
合计		83,076,730.52	76,294,121.52	5,377,609.00	81,671,730.52	

被投资单位	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
上海卫士通网络安全有限公司	75.00				
成都卫士通信息安全技术有限公司	100.00				
四川卫士通信息安全平台技术有限公司	53.33				
深圳市卫士通信息安全技术有限公司	100.00				
沈阳卫士通网络安全有限责任公司	55.00		275,000.00	275,000.00	
成都三零豪赛网络安全有限公司	100.00				
成都摩宝网络科技有限公司	100.00	实质性控制			

深圳市虹安信息技术有限公司	10.00			
成都兴政电子政务运营服务有限公司	4.00			
合计			275,000.00	275,000.00

## 2. 长期股权投资的说明

本期增加长期股权投资 6,782,609.00 元，包括：1) 根据业务发展需要，公司子公司成都摩宝网络科技有限公司将注册资本增资至人民币 10,116 万元，公司对其增资 4,782,609 元，增加长期股权投资-投资成本。2) 根据中共成都市委、成都市人民政府《关于全域成都统一户籍实现城乡居民自由迁徙的意见》（成委发〔2010〕23 号）及成都市人民政府办公厅印发《成都市公民信息管理系统总体建设方案》（〔2011〕90 号），公司参股设立“成都电子政务运营服务有限责任公司”，按投资协议约定，公司首期出资 2,000,000.00 元，增加长期股权投资-投资成本。

本期减少长期股权投资 1,405,000.00 元，系根据公司区域营销布局调整需要，公司全资子公司深圳市卫士通信息安全技术有限公司本期实施了清算，减少长期股权投资-投资成本 1,405,000.00 元。

本期计提长期股权投资减值准备 275,000.00 元，因控股子公司沈阳卫士通网络安全有限责任公司截止 2011 年 12 月 31 日，净资产-1,557,880.65 元，公司对其投资成本 275,000.00 元，全额计提了减值准备。

## （四）营业收入和营业成本

### 1. 营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	286,011,527.89	212,076,965.27
其他业务收入	153,301.25	2,425,786.11
合 计	286,164,829.14	214,502,751.38
主营业务成本	86,146,891.02	61,866,680.17
其他业务成本	94,017.09	2,371,815.15
合 计	86,240,908.11	64,238,495.32

### 2. 主营业务（分行业）

行业名称	本期数	上年同期数
------	-----	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
政府部门	168,875,468.23	46,922,868.70	110,081,662.34	30,245,597.96
军工等大型企业集团	16,354,324.09	4,249,148.84	18,046,729.42	4,480,396.73
金融企业	29,055,864.18	5,231,403.08	28,719,993.27	6,097,874.86
电力企业	53,713,491.07	21,546,143.74	41,273,033.92	15,636,784.31
其他企业	18,012,380.32	8,197,326.66	13,955,546.32	5,406,026.31
合计	286,011,527.89	86,146,891.02	212,076,965.27	61,866,680.17

### 3. 主营业务（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
单机产品	220,750,935.22	58,195,384.28	148,343,926.28	37,651,266.67
系统产品	39,273,128.32	8,047,067.69	51,850,963.02	15,955,516.14
安全服务与集成	5,151,926.63	408,682.34	10,800,354.23	7,299,785.25
其他	20,835,537.72	19,495,756.71	1,081,721.74	960,112.11
合计	286,011,527.89	86,146,891.02	212,076,965.27	61,866,680.17

### 4. 主营业务（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	13,928,287.84	7,152,254.17	12,788,941.85	6,226,693.84
华北	99,953,405.18	26,861,483.63	96,889,317.65	28,760,305.69
华东	38,917,742.03	6,218,190.40	29,604,293.55	7,477,500.02
华南	21,895,766.43	7,420,939.59	14,484,630.99	3,672,948.54
华中	11,990,270.30	2,803,728.80	5,875,537.38	1,965,648.87
西北	27,166,428.38	6,102,675.97	9,682,858.99	1,908,605.99
西南	71,770,627.73	29,569,645.98	41,622,829.31	11,689,296.33
境外	389,000.00	17,972.48	1,128,555.55	165,680.89
合计	286,011,527.89	86,146,891.02	212,076,965.27	61,866,680.17

### 5. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
成都卫士通信息安全技术有限公司	125,293,452.86	43.78
成都二零豪赛网络安全技术有限公司	95,442,005.28	33.35
成都武侯工业园投资开发有限公司	16,056,671.55	5.61
上海卫士通网络安全有限公司	10,276,788.09	3.59
重庆市电力公司	6,955,196.57	2.43
合计	254,024,114.35	88.76

**(五) 投资收益**

## 1. 投资收益明细

客户名称	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		3,100,319.60
处置长期股权投资产生的投资收益	228,436.04	
合计	228,436.04	3,100,319.60

投资收益的说明：本期投资收益系为对公司全资子公司深圳市卫士通信息安全技术有限公司实施清算产生的收益。

**(六) 现金流量表补充资料**

## 1. 现金流量表补充资料

项目	本期数	上年同期数
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	73,355,368.49	50,861,352.67
资产减值准备	2,941,193.06	6,591,855.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,166,307.70	4,832,041.07
无形资产摊销	60,000.00	209,999.50
长期待摊费用摊销	250,928.79	391,502.01
待摊费用减少(减：增加)		
预提费用增加(减：减少)		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-2,802.04	44,177.90
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	67,896.54	
投资损失（收益以“-”填列）	-228,436.04	-3,100,319.60
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	-962,802.61	-523,420.73
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-3,989,969.00	-20,512,120.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-87,644,666.07	-34,872,792.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	31,877,022.33	34,389,511.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	19,890,041.15	38,311,786.62
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
债务转资本		
一年内到期的可转换公司债券		

项 目	本期数	上年同期数
融资租入固定资产		
<b>3.现金及现金等价物净增加情况:</b>		
现金的期末余额	145,657,962.77	172,037,563.86
减: 现金的期初余额	172,037,563.86	182,919,251.21
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	-26,379,601.09	-10,881,687.35

## 2. 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明:

2011 年度现金流量表中现金期末数为 145,657,962.77 元, 2011 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 147,143,750.58 元, 差额 1,485,787.81 元, 系现金流量表中现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的履约保函金。

2010 年度现金流量表中现金期末数为 172,037,563.86 元, 2010 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 173,806,156.93 元, 差额 1,768,593.07 元, 系现金流量表中现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的履约保函金。

## 十二、补充资料

### 1. 本年度非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	1,852,870.63	(1) 本期确认清算收益 1,851,949.53 元。详见本报告附注五(三十二)2, (2) 处置固定资产净收益 921.10 元。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	12,454,656.94	详见本报告附注五(三十三)2。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

项 目	金 额	说 明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	155,777.41	详见本报告附注五（三十三）、（三十四）。
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	14,463,304.98	
减：所得税影响额（所得税减少以“－”表示）	1,713,618.11	
少数股东权益影响额（税后）	1,693,918.33	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	11,055,768.54	

## 2. 净资产收益率及每股收益

### (1) 净资产收益率及每股收益明细

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.87	0.5008	0.5008
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.59	0.4368	0.4368

### (2) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	86,496,177.37
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	11,055,768.54
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	75,440,408.83
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	455,153,397.95
归属于本公司普通股股东的净利润+2	5=1/2	43,248,088.69
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	6	26,571,087.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	7	7

其他	其他交易或事项引起的归属于公司普通股股东的净资产增减变动	8	1,602,494.33
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	8(1)	8
	其他交易或事项引起的归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9	-1,913,992.47
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	9(1)	0
报告期月份数	10	12	
加权平均净资产	$11=4+5-6*7/10+8*8(1)/10+9*9(1)*0/10$		483,970,015.44
加权平均净资产收益率	$12=1\div 11$		17.87%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$13=3\div 11$		15.59%

### 3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动额	变动率%	变动原因说明
应收票据	10,188,950.00	120,000.00	10,068,950.00	8,390.79	主要系公司本期营业收入增加,相应票据结算业务增加所致。
应收账款	186,153,514.15	128,944,171.62	57,209,342.53	44.37	主要系公司本期营业收入增加,相应应收账款增加所致。
预付款项	11,700,623.93	73,137,549.56	-61,436,925.63	-84.00	主要系预付南区办公楼款,本期转入在建工程所致。
其他应收款	17,131,191.70	12,214,975.09	4,916,216.61	40.25	主要原因系市场规模扩大,投标保证金及履约保证金增大所致。
长期股权投资	2,800,000.00	800,000.00	2,000,000.00	250.00	公司参股成都兴政电子政务运营服务有限公司。
在建工程	70,508,336.33		70,508,336.33	100.00	南区办公楼交房后转入在建工程进行装修所致
递延所得税资产	7,439,750.64	4,461,225.74	2,978,524.90	66.76	资产减值准备、未实现内部销售引起暂时性差异增加所致。
预收款项	19,751,128.86	40,035,422.05	-20,284,293.19	-50.67	根据合同约定,前期部分预收款项转入本期营业收入所致。
应交税费	30,273,626.05	20,612,534.75	9,661,091.30	46.87	主要原因系本期应交企业所得税及应交增值税大幅增加所致。

资产负债表项目	期末数	期初数	变动额	变动率%	变动原因说明
其他非流动负债	9,528,802.78	7,232,366.62	2,296,436.16	31.75	本期收到项目拨款增加所致
股本	172,712,065.00	132,855,435.00	39,856,630.00	30.00	系公司以资本公积转增股本所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动额	变动率%	变动原因说明
营业收入	508,358,984.73	378,125,589.41	130,233,395.32	34.44	主要系公司安全集成与服务收入规模不断扩大，单机产品、安全集成产品与服务收入增加所致。
营业外支出	45,615.01	209,051.43	-163,436.42	78.18	主要系非流动资产处置损失减少所致。
营业成本	210,730,491.50	145,304,836.15	65,425,655.35	45.03	主要系公司本期营业收入增加，相应的营业成本增加所致。
营业税金及附加	7,166,426.20	5,330,650.39	1,835,775.81	34.44	主要系公司本期营业收入增加，相应的流转税额增加所致。
管理费用	113,754,939.47	85,905,288.72	27,849,650.75	32.42	主要系公司人工成本及研究开发费增加所致。
财务费用	-2,603,844.61	-1,467,185.83	-1,136,658.78	77.47	本期利息收入增加所致。
所得税费用	18,153,274.70	7,437,900.82	10,715,373.88	144.06	主要由于相关政策正在调整，国家尚未开展重点软件企业认定工作，故公司本期暂未执行重点软件企业10%的优惠税率，同时本期利润增加引起本期所得税费用增加”。

### 十三、财务报告的批准

本年度财务报告已于 2012 年 3 月 24 日经公司第五届董事会第七次会议批准。

成都卫士通信息产业股份有限公司

公司法定代表人：杨新

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：罗伟

二〇一二年三月二十四日