

成都卫士通信息产业股份有限公司(合并)

审 计 报 告



中天运会计师事务所有限公司

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

目 录

	页 次
一、审计报告	1
二、已审财务报表	
1. 合并资产负债表	3
2. 母公司资产负债表	5
3. 合并利润表	7
4. 母公司利润表	8
5. 合并现金流量表	9
6. 母公司现金流量表	10
7. 合并所有者权益变动表	11
8. 母公司所有者权益变动表	13
三、财务报表附注	15
四、本所企业法人营业执照	70

审计报告

中天运[2013] 普字第 90383 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 2013 年 7 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年 1-7 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是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 2013 年 7 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年 1-7 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

中天运会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·北京

二〇一三年十月十八日

合并资产负债表

2013年7月31日

编制单位：成都卫士通信息产业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2013年7月31日星期三	2012年12月31日星期一
流动资产：			
货币资金	七、1	286,235,929.09	389,451,547.71
交易性金融资产			
应收票据	七、2	2,204,000.00	570,000.00
应收账款	七、3	229,270,315.73	209,237,427.53
预付款项	七、5	6,689,357.47	9,070,533.55
应收利息			
其他应收款	七、4	16,885,246.07	13,885,366.22
存货	七、6	84,138,977.56	75,811,403.60
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		625,423,825.92	698,026,278.61
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、7	2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	七、8	107,435,068.54	113,671,147.07
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	七、9	5,035,010.99	5,531,679.47
开发支出			
商誉	七、10	7,991.91	7,991.91
长期待摊费用	七、11	2,964,560.48	401,698.98
递延所得税资产	七、12	13,446,982.69	10,619,556.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		130,889,614.61	132,232,074.41
资 产 总 计		756,313,440.53	830,258,353.02

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2013年7月31日

编制单位：成都卫士通信息产业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2013年7月31日星期三	2012年12月31日星期一
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	七、15	109,905,196.82	122,895,555.97
预收款项	七、16	22,302,485.18	14,822,739.58
应付职工薪酬	七、17	3,289,777.38	3,466,160.48
应交税费	七、18	-4,564,810.66	21,194,382.63
应付利息			
应付股利	七、19		3,007,746.85
其他应付款	七、20	12,646,749.97	14,792,788.47
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		143,579,398.69	180,179,373.98
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、21	32,186,587.02	49,915,095.47
非流动负债合计		32,186,587.02	49,915,095.47
负 债 合 计		175,765,985.71	230,094,469.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（股本）	七、22	172,712,065.00	172,712,065.00
资本公积	七、23	109,613,835.59	109,613,835.59
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、24	38,985,088.08	38,985,088.08
△一般风险准备			
未分配利润	七、25	191,032,126.47	202,676,894.05
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		512,343,115.14	523,987,882.72
*少数股东权益		68,204,339.68	76,176,000.85
所有者权益合计		580,547,454.82	600,163,883.57
负债和所有者权益总计		756,313,440.53	830,258,353.02

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2013年7月31日

编制单位：成都卫士通信息产业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2013年7月31日星期三	2012年12月31日星期一
流动资产：			
货币资金		128,413,814.00	147,633,507.48
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	188,998,867.47	233,015,681.62
预付款项		795,430.57	1,569,047.35
应收利息			
其他应收款	十三、2	17,125,436.57	12,992,289.29
存货		62,930,177.33	59,913,220.65
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		398,263,725.94	455,123,746.39
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	97,256,487.72	97,256,487.72
投资性房地产			
固定资产		65,836,162.49	68,821,606.65
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		3,167,324.00	3,411,162.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		193,904.00	374,187.21
递延所得税资产		6,087,655.30	4,170,706.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		172,541,533.51	174,034,150.30
资 产 总 计		570,805,259.45	629,157,896.69

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

2013年7月31日

编制单位：成都卫士通信息产业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2013年7月31日星期三	2012年12月31日星期一
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		86,004,144.48	107,060,556.88
预收款项		1,737,349.65	2,559,882.38
应付职工薪酬		2,715,967.24	2,998,870.84
应交税费		-1,309,914.19	2,910,939.12
应付利息			
应付股利			3,007,746.85
其他应付款		26,725,961.85	27,809,557.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		115,873,509.03	146,347,553.07
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		10,137,734.29	26,597,238.61
非流动负债合计		10,137,734.29	26,597,238.61
负 债 合 计		126,011,243.32	172,944,791.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（股本）		172,712,065.00	172,712,065.00
资本公积		101,070,654.03	101,070,654.03
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		38,985,088.08	38,985,088.08
△一般风险准备			
未分配利润		132,026,209.02	143,445,297.90
外币报表折算差额			
所有者权益合计		444,794,016.13	456,213,105.01
负债和所有者权益总计		570,805,259.45	629,157,896.69

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2013年1-7月

编制单位：成都卫士通信息产业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2013年1-7月	2012年度
一、营业总收入	七、26	135,500,060.11	317,429,705.97
其中：营业收入	七、26	135,500,060.11	317,429,705.97
二、营业总成本	七、26	176,144,852.02	336,119,158.07
其中：营业成本	七、26	52,193,981.94	131,935,638.36
营业税金及附加	七、27	1,779,148.56	6,220,288.73
销售费用	七、28	52,757,634.21	76,907,744.36
管理费用	七、29	65,416,335.18	103,870,675.94
财务费用	七、30	-745,613.42	-2,717,050.84
资产减值损失	七、31	4,743,365.55	19,901,861.52
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）	七、32		-275,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-40,644,791.91	-18,964,452.10
加：营业外收入	七、33	21,372,012.81	31,788,941.01
减：营业外支出	七、34	9,229.74	133,863.62
其中：非流动资产处置损失		8,212.16	20,855.98
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-19,282,008.84	12,690,625.29
减：所得税费用	七、35	-1,392,700.74	2,988,329.31
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-17,889,308.10	9,702,295.98
归属于母公司所有者的净利润		-9,917,646.93	17,872,345.54
*少数股东损益		-7,971,661.17	-8,170,049.56
六、每股收益：		—	—
（一）基本每股收益	七、36	-0.0574	0.1035
（二）稀释每股收益	七、36	-0.0574	0.1035
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-17,889,308.10	9,702,295.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		-9,917,646.93	17,872,345.54
归属于少数股东的综合收益总额		-7,971,661.17	-8,170,049.56

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2013年1-7月

编制单位：成都卫士通信息产业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2013年1-7月	2012年度
一、营业总收入	十三、4	54,943,559.55	166,147,098.93
其中：营业收入	十三、4	54,943,559.55	166,147,098.93
二、营业总成本	十三、4	86,572,020.04	187,445,345.09
其中：营业成本	十三、4	16,835,848.62	60,145,308.76
营业税金及附加		938,436.45	2,265,292.82
销售费用		28,077,114.22	44,070,593.61
管理费用		37,397,720.08	69,345,350.81
财务费用		-316,106.25	-916,503.66
资产减值损失		3,639,006.92	12,535,302.75
其他			
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）			-275,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-31,628,460.49	-21,573,246.16
加：营业外收入		20,019,543.68	23,131,712.86
减：营业外支出			6,957.20
其中：非流动资产处置损失			3,470.02
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-11,608,916.81	1,551,509.50
减：所得税费用		-1,916,948.58	-1,474,755.25
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-9,691,968.23	3,026,264.75
六、每股收益：		—	—
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-9,691,968.23	3,026,264.75

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2013年1-7月

编制单位：成都卫士通信息产业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2013年1-7月	2012年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		134,384,301.68	340,777,284.19
收到的税费返还		3,495,896.49	17,231,400.54
收到其他与经营活动有关的现金		2,050,704.72	71,360,267.98
经营活动现金流入小计		139,930,902.89	429,368,952.71
购买商品、接受劳务支付的现金		91,018,047.69	120,254,650.44
支付给职工以及为职工支付的现金		58,491,644.34	102,063,728.94
支付的各项税费		33,261,078.08	60,982,578.44
支付其他与经营活动有关的现金		59,774,327.77	78,531,858.08
经营活动现金流出小计		242,545,097.88	361,832,815.90
经营活动产生的现金流量净额		-102,614,194.99	67,536,136.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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		89,094.00	4,865.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		89,094.00	4,865.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		3,052,563.10	23,992,808.65
投资支付的现金			16,659,757.20
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			
投资活动现金流出小计		3,052,563.10	40,652,565.85
投资活动产生的现金流量净额		-2,963,469.10	-40,647,700.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		4,692,875.86	7,013,321.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,692,875.86	7,013,321.52
筹资活动产生的现金流量净额		-4,692,875.86	-7,013,321.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-110,270,539.95	19,875,114.44
加：期初现金及现金等价物余额		386,125,001.32	366,249,886.88
六、期末现金及现金等价物余额		275,854,461.37	386,125,001.32

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2013年1-7月

编制单位：成都卫士通信息产业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2013年1-7月	2012年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		105,312,338.65	157,253,401.90
收到的税费返还		3,495,896.49	17,231,400.54
收到其他与经营活动有关的现金		1,887,191.90	39,986,503.93
经营活动现金流入小计		110,695,427.04	214,471,306.37
购买商品、接受劳务支付的现金		48,821,977.35	42,314,771.34
支付给职工以及为职工支付的现金		26,922,144.14	52,656,052.03
支付的各项税费		12,031,785.40	33,302,051.86
支付其他与经营活动有关的现金		42,676,864.40	50,568,847.41
经营活动现金流出小计		130,452,771.29	178,841,722.64
经营活动产生的现金流量净额		-19,757,344.25	35,629,583.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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		31,600.00	4,865.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		31,600.00	4,865.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,243,994.70	12,330,336.83
投资支付的现金			16,659,757.20
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			
投资活动现金流出小计		1,243,994.70	28,990,094.03
投资活动产生的现金流量净额		-1,212,394.70	-28,985,229.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款所收到的现金			
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		4,692,875.86	5,627,856.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,692,875.86	5,627,856.38
筹资活动产生的现金流量净额		-4,692,875.86	-5,627,856.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-25,662,614.81	1,016,498.32
加：期初现金及现金等价物余额		146,674,461.09	145,657,962.77
六、期末现金及现金等价物余额		121,011,846.28	146,674,461.09

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2013年1-7月

编制单位：成都卫士通信息产业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2013年1-7月金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	172,712,065.00	109,613,835.59			38,985,088.08		202,676,894.05		76,176,000.85	600,163,883.57
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	172,712,065.00	109,613,835.59			38,985,088.08		202,676,894.05		76,176,000.85	600,163,883.57
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-11,644,767.58		-7,971,661.17	-19,616,428.74
（一）净利润							-9,917,646.93		-7,971,661.17	-17,889,308.09
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计	-						-9,917,646.93		-7,971,661.17	-17,889,308.09
（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							-1,727,120.65			-1,727,120.65
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							-1,727,120.65			-1,727,120.65
4.其他										
（五）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（七）其他										
四、本年年末余额	172,712,065.00	109,613,835.59			38,985,088.08		191,032,126.47		68,204,339.68	580,547,454.82

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表（续）

2013年1-7月

编制单位：成都卫士通信息产业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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	172,712,065.00	109,629,685.36			38,682,461.60		193,742,778.22		100,989,957.84	615,756,948.02	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	172,712,065.00	109,629,685.36			38,682,461.60		193,742,778.22		100,989,957.84	615,756,948.02	
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）		-15,849.77			302,626.48		8,934,115.83		-24,813,956.99	-15,593,064.45	
（一）净利润							17,872,345.54		-8,170,049.56	9,702,295.98	
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							17,872,345.54		-8,170,049.56	9,702,295.98	
（三）所有者投入和减少资本		-15,849.77							-16,643,907.43	-16,659,757.20	
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		-15,849.77							-16,643,907.43	-16,659,757.20	
（四）利润分配					302,626.48		-8,938,229.71			-8,635,603.23	
1.提取盈余公积					302,626.48		-302,626.48				
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配							-8,635,603.23			-8,635,603.23	
4.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（六）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（七）其他											
四、本年年末余额	172,712,065.00	109,613,835.59			38,985,088.08		202,676,894.05		76,176,000.85	600,163,883.57	

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2013年1-7月

编制单位：成都卫士通信息产业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2013年1-7月金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	172,712,065.00	101,070,654.03			38,985,088.08		143,445,297.90	456,213,105.01
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	172,712,065.00	101,070,654.03			38,985,088.08		143,445,297.90	456,213,105.01
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-11,419,088.88	-11,419,088.88
（一）净利润							-9,691,968.23	-9,691,968.23
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-9,691,968.23	-9,691,968.23
（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							-1,727,120.65	-1,727,120.65
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							-1,727,120.65	-1,727,120.65
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本（或股本）								
2.盈余公积转增资本（或股本）								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	172,712,065.00	101,070,654.03			38,985,088.08		132,026,209.02	444,794,016.13

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表（续）

2013年1-7月

编制单位：成都卫士通信息产业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	172,712,065.00	101,070,654.03			38,682,461.60		149,357,262.86	461,822,443.49
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	172,712,065.00	101,070,654.03			38,682,461.60		149,357,262.86	461,822,443.49
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					302,626.48		-5,911,964.96	-5,609,338.48
（一）净利润							3,026,264.75	3,026,264.75
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							3,026,264.75	3,026,264.75
（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					302,626.48		-8,938,229.71	-8,635,603.23
1.提取盈余公积					302,626.48		-302,626.48	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者（或股东）的分配							-8,635,603.23	-8,635,603.23
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本（或股本）								
2.盈余公积转增资本（或股本）								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	172,712,065.00	101,070,654.03			38,985,088.08		143,445,297.90	456,213,105.01

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

成都卫士通信息产业股份有限公司
合并财务报表附注
2013 年 1-7 月

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

（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，自然人股东分别转让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案登记。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名自然人股东持股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国电子科技集团公司第三十研究所持股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

本公司注册地址为成都高新区云华路333号；组织形式为股份有限公司；总部地址位于成都高新区云华路333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；无线通信系统（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、财务报表的编制基础

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

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的合并财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年7月31日的合并财务状况以及2013年1-7月合并经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本公司的合并财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（“证监会”）2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子

公司以人民币为记账本位币。

3、企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。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。

4、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

（2）合并财务报表编制方法

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的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。

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

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。

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、外币业务和外币报表折算

（1）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。

（2）外币财务报表的折算

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。

7、金融工具

（1）金融工具的分类

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。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

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。

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：

A.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。

B.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。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

（4）金融负债终止确认条件

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。

（5）金融资产和金融负债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：

A.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。

B.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。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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四、8。

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。

8、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

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

（2）坏账准备的计提方法**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	将单项金额超过 200 万元的应收款项视为重大应收款项
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

以应收款项的账龄为信用风险特征划作为划分账龄组合的依据，账龄组合按账龄分析法计提坏账准备，采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5
1-2年（含2年）	10	10
2-3年（含3年）	30	30
3-4年（含4年）	50	50
4-5年（含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款项

应收款项单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的，按单项计提坏账准备，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。

9、存货**（1）存货的分类**

存货主要包括原材料、低值易耗品、包装物、在产品、库存商品、发出商品、自制半成品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本

时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法为领用时按一次摊销法摊销。

10、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，以及对被投资单位不具有控制、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）投资成本的确定

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。

②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：

A.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。

B.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。

C.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。

D.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。

③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：

A.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。

B.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。

C.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。

D.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。

E.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）后续计量及损益确认

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：A.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。B.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。C.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。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资计提政策详见本附注“四、16.非流动非金融资产减值”。

11、固定资产

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。

固定资产包括房屋、建筑物、机器设备、运输工具及其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；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；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

固定资产类别	经济使用年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	20	5	4.75
通用设备	5	0	20.00
运输工具	6	3	16.17
其他设备	5	0	20.00
专用工具	8	0	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。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

固定资产减值计提政策详见本附注“四、16.非流动非金融资产减值”。

12、在建工程

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。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

13、借款费用

（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：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或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）暂停资本化期间

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

（4）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。

14、无形资产

（1）无形资产的计价方法

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：

A.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。

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

C.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。

D.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。

E.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。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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采用直线法摊销。本公司采用直线法摊销。其中：软件预计使用寿命为5年。

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

（4）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

① 公司内部研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。内部研究开发项目研究阶段的支出，公司在会计期末进行清理，根据实际情况，对于有合同项目的研发支出转入相应项目的生产成本，其他研发支出直接计入当期损益。

② 公司开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。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：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（5）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

15、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经发生，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的费用，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。

16、非流动非金融资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

17、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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。

18、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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）确认让渡资产使用权收入的依据

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。

（3）确认提供劳务收入的依据

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

A.与合同相关的经济利益很可能流入企业；

B.实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

C.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按完工百分比法确认提供劳务的收入，确定合同完工进度的依据和方法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。

19、政府补助

（1）类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，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。

（2）会计处理方法

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（1元）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。

20、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

资产、负债的账面价值与其计税基础不同产生可抵扣暂时性差异，在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用该可抵扣暂时性差异时，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，按照预计该可抵扣暂时性差异转回期间的适用税率计算确认递延所得税资产。

（2）确认递延所得税负债的依据

资产、负债的账面价值与其计税基础不同产生应纳税暂时性差异，按照预计该应纳税暂时性差异转回期间的适用税率计算确认递延所得税负债。。

21、租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

22、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

23、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

公司本会计期间无会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

公司本会计期间无会计估计变更事项。

24、前期会计差错更正

公司本会计期间无前期会计差错更正事项。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率（%）
所得税	应纳税所得额	15、25
增值税	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	6、17
营业税	营业额	5
房产税	房屋建筑物计税额/租金收入	1.20、12
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	1、7
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2
价格调节基金	营业收入	0.07
河道管理费	应纳流转税	1

2、税收优惠及批文

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。

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“GF201131000637”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。

本公司全资子公司成都卫士通信息安全技术有限公司，依据“财税[2011]58 号”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，享受设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠。

3、其他说明

(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。

(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%。

六、企业合并及合并财务报表

1、本公司子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	本公司合计持 股比例 (%)	本公司合计享有的 表决权比例 (%)
上海卫士通网络安全有限公司	上海市	信息安全产品销售、集成与服务	200	75	75
四川卫士通信息安全平台技术有限公司	成都市	信息安全产品开发销售、集成与服务	1,000	72.74	72.74
成都卫士通信息安全技术有限公司	成都市	信息安全产品开发销售、集成与服务	5,000	100	100
成都三零豪赛网络安全技术有限公司	成都市	信息安全产品开发销售、集成与服务	1,000	100	100
成都摩宝网络科技有限公司	成都市	计算机领域内的技术开发及服务	10,116	24.39	24.39

(续)

子公司名称	子公司类型	是否合并 报表	报告期末少数 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	控股子公司	是	369,806.10	
四川卫士通信息安全平台技术有限公司	控股子公司	是	26,789,895.06	
成都卫士通信息安全技术有限公司	全资子公司	是		
成都三零豪赛网络安全技术有限公司	全资子公司	是		
成都摩宝网络科技有限公司	控股子公司	是	41,044,638.52	
合 计			68,204,339.68	

2、合并范围

(1) 本公司对成都摩宝网络科技有限公司持股比例为 24.39%，是该公司第一大股东，并且对成都摩宝网络科技有限公司实质性控制，因此将成都摩宝网络科技有限公司

纳入公司的合并范围。

（2）公司本报告期合并范围未发生变化。

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2012 年 12 月 31 日，期末指 2013 年 7 月 31 日，上期指 2012 年度，本期指 2013 年 1-7 月。

1、货币资金

（1）分类列示

项 目	2013 年 7 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			210,685.83			224,748.15
-人民币	210,685.83		210,685.83	224,748.15		224,748.15
银行存款：			275,643,775.54			385,900,253.17
-人民币	275,643,775.54		275,643,775.54	385,900,253.17		385,900,253.17
其他货币资金：			10,381,467.72			3,326,546.39
-人民币	10,381,467.72		10,381,467.72	3,326,546.39		3,326,546.39
合 计			286,235,929.09			389,451,547.71

（2）其他货币资金是使用受限的资产，系办理保函押金和投标保证金，使用受到限制情况详见本附注七、14、所有权或使用权受限制的资产。

2、应收票据

（1）应收票据分类

种 类	2013 年 7 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	2,204,000.00	570,000.00
商业承兑汇票		
合 计	2,204,000.00	570,000.00

（2）期末公司无质押的应收票据。

（3）期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

（4）期末无已经背书给其他方但尚未到期的应收票据。

3、应收账款

（1）应收账款按种类列示

种 类	2013 年 7 月 31 日			
	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	256,264,903.34	99.24	26,994,587.61	10.53
其中：账龄分析法	256,264,903.34	99.24	26,994,587.61	10.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	1,970,279.00	0.76	1,970,279.00	100.00

备的应收账款

合 计	258,235,182.34	100.00	28,964,866.61	
-----	----------------	--------	---------------	--

(续)

种 类	2012 年 12 月 31 日			
	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	233,269,881.85	99.24	24,032,454.32	10.30
其中：账龄分析法	233,269,881.85	99.24	24,032,454.32	10.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,791,179.00	0.76	1,791,179.00	100.00
合 计	235,061,060.85	100.00	25,823,633.32	

(2) 坏账准备的计提情况

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2013 年 7 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	199,513,463.60	77.85	9,975,673.18	164,984,442.38	70.73	8,249,222.12
1-2 年(含 2 年)	31,772,843.78	12.40	3,177,284.38	47,531,150.66	20.38	4,753,115.06
2-3 年(含 3 年)	11,095,464.58	4.33	3,328,639.38	9,349,781.23	4.01	2,804,934.37
3-4 年(含 4 年)	5,718,758.90	2.23	2,859,379.45	5,295,261.10	2.27	2,647,630.55
4 至 5 年(含 5 年)	2,553,806.28	1.00	2,043,045.02	2,658,471.28	1.14	2,126,777.02
5 年以上	5,610,566.20	2.19	5,610,566.20	3,450,775.20	1.47	3,450,775.20
合计	256,264,903.34	100.00	26,994,587.61	233,269,881.85	100.00	24,032,454.32

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收款项内容	2013 年 7 月 31 日	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
货款	1,970,279.00	1,970,279.00	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	1,970,279.00	1,970,279.00		

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

单位名称	2013 年 7 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中国电子科技集团公司第三十研究所	46,964,704.54	2,348,235.23	12,133,513.31	606,675.67
合计	46,964,704.54	2,348,235.23	12,133,513.31	606,675.67

(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 (%)
中国电子科技集团公司第三十研究所	本公司母公司	46,964,704.54	1 年以内	18.19
云南省人民检察院	非关联方客户	15,520,000.00	1 年以内	6.01
中国航空工业集团公司	非关联方客户	12,706,000.00	1 年以内	4.92
江苏省电力公司	非关联方客户	7,565,386.50	1 年以内	2.93

青海省化隆县教育局	非关联方客户	6,976,640.70	1 年以内	2.70
合 计		89,732,731.74		34.75

(5) 应收关联方账款情况详见附注八 6、关联方应收应付款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	2013 年 7 月 31 日			
	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	20,957,314.15	94.95	4,072,068.08	19.43
其中：账龄分析法	20,957,314.15	94.95	4,072,068.08	19.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,114,112.70	5.05	1,114,112.70	100.00
合 计	22,071,426.85	100.00	5,186,180.78	

(续)

种 类	2012 年 12 月 31 日			
	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	17,582,863.90	94.04	3,697,497.68	21.03
其中：账龄分析法	17,582,863.90	94.04	3,697,497.68	21.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,114,112.70	5.96	1,114,112.70	100.00
合 计	18,696,976.60	100.00	4,811,610.38	

(2) 坏账准备的计提情况

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2013 年 7 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	15,127,669.75	72.18	756,383.49	7,420,312.52	42.20	371,015.63
1-2 年(含 2 年)	822,707.70	3.93	82,270.77	4,324,173.80	24.59	432,417.38
2-3 年(含 3 年)	1,429,187.80	6.82	428,756.34	3,620,462.98	20.59	1,086,138.89
3-4 年 (含 4 年)	1,309,771.18	6.25	654,885.58	540,966.00	3.08	270,483.00
4 至 5 年(含 5 年)	591,029.12	2.82	472,823.30	697,529.12	3.97	558,023.30
5 年以上	1,676,948.60	8.00	1,676,948.60	979,419.48	5.57	979,419.48
合计	20,957,314.15	100.00	4,072,068.08	17,582,863.90	100.00	3,697,497.68

②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	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
单位往来款	778,652.00	100.00	778,652.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
投标保证金	200,120.00	100.00	200,120.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值

其他应收款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
履约保证金	100,050.00	100.00	100,050.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
个人业务借款	35,290.70	100.00	35,290.70	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	1,114,112.70		1,114,112.70	

(3) 本报告期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（%）
国网物资有限公司	非关联方客户	1,025,359.00	1 年以内	4.65
中共陕西省委办公厅	非关联方客户	1,000,000.00	1 年以内	4.53
青海省电化教育馆	非关联方客户	851,000.00	1 年以内	3.86
成都三零嘉微电子有限公司	受同一母公司控制	635,980.00	1 年以内	2.88
中国航空工业集团公司	非关联方客户	610,000.00	4-5 年	2.76
合 计		4,122,339.00		18.68

(5) 应收关联方账款情况详见附注八、6、关联方应收应付款项。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2013 年 7 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金 额	比例（%）	金 额	比例（%）
1 年以内(含 1 年)	4,706,394.37	70.36	7,541,098.67	83.14
1 至 2 年(含 2 年)	1,297,710.66	19.40	1,068,945.25	11.78
2 至 3 年(含 3 年)	249,722.82	3.73	242,775.59	2.68
3 年以上	435,529.62	6.51	217,714.04	2.40
合 计	6,689,357.47	100.00	9,070,533.55	100.00

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
成都三零盛安信息系统有限公司	受同一母公司控制	1,018,930.89	1 年内	货未到
佳杰科技（上海）有限公司成都分公司	非关联方供应商	727,123.00	1 年内	货未到
深圳市泰纳电子科技开发有限公司	非关联方供应商	697,000.00	1-2 年	未到结算期
成都鑫峰汇信息工程有限公司	非关联方供应商	413,070.00	1 年内	货未到
深圳创维 RGB 电子有限公司杭州分公司	非关联方供应商	409,200.00	1 年内	货未到
合 计		3,265,323.89		

(3) 报告期预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2013 年 7 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值

项 目	2013 年 7 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,896,871.11	1,541,206.93	22,355,664.18
在产品	8,512,068.55	305,185.90	8,206,882.65
库存商品	11,905,546.05	4,019,178.78	7,886,367.27
发出商品	41,601,309.97	5,042,061.54	36,559,248.43
低值易耗品	396,433.26		396,433.26
自制半成品	10,950,667.55	2,216,285.78	8,734,381.77
合 计	97,262,896.49	13,123,918.93	84,138,977.56

(续)

项 目	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,578,785.52	1,443,132.08	19,135,653.44
在产品	9,402,223.97	687,335.58	8,714,888.39
库存商品	15,936,234.02	4,697,413.43	11,238,820.59
发出商品	32,274,606.79	5,392,049.11	26,882,557.68
低值易耗品	411,702.56		411,702.56
自制半成品	12,694,819.88	3,267,038.94	9,427,780.94
合 计	91,298,372.74	15,486,969.14	75,811,403.60

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期计提数	本期减少数		2013 年 7 月 31 日
			转回数	转销数	
原材料	1,443,132.08	116,090.42		18,015.57	1,541,206.93
在产品	687,335.58	298,269.83		680,419.51	305,185.90
库存商品	4,697,413.43	236,192.11		914,426.76	4,019,178.78
发出商品	5,392,049.11	15,752.64		365,740.21	5,042,061.54
自制半成品	3,267,038.94	561,256.86		1,612,010.02	2,216,285.78
合 计	15,486,969.14	1,227,561.86		3,590,612.07	13,123,918.93

(3) 存货跌价准备计提和转回原因

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 2013 年 7 月 31 日的比例(%)
原材料、在产品、库存商品、发出商品、自制半成品	期末按存货成本高于可变现净值的差额计提跌价准备		

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 7 月 31 日
-----	------------------	------	------	-----------------

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期 增加	本期 减少	2013 年 7 月 31 日
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资	2,800,000.00			2,800,000.00
减：长期股权投资减值准备	800,000.00			800,000.00
合 计	2,000,000.00			2,000,000.00

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	2012 年 12 月 31 日	增减 变动	2013 年 7 月 31 日
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
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
合 计		2,800,000.00	2,800,000.00		2,800,000.00

(续)

被投资单位	在被投资 单位持股 比例 (%)	在被投资单位 享有表决权比 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	10		800,000.00		
成都兴政电子政务运 营服务有限公司	4	4				
合 计				800,000.00		

被投资单位深圳市虹安信息技术有限公司截止 2012 年 12 月 31 日净资产小于零，公司于 2012 年度将对其投资成本 800,000.00 元，全额计提了减值准备。

(3) 本公司向投资企业转移资金的能力未受到限制。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 7 月 31 日
一、账面原值合计	159,863,568.03	1,782,478.94	291,952.00	161,354,094.97
其中：房屋、建筑物	85,213,410.16	0.00	0.00	85,213,410.16
运输工具	13,135,421.11	0.00	221,400.00	12,914,021.11
通用设备	30,412,506.29	354,764.80	70,552.00	30,696,719.09
其他设备	207,361.32	0.00	0.00	207,361.32
专用设备	30,894,869.15	1,427,714.14	0.00	32,322,583.29
二、累计折旧		本期新增	本期计提	
累计折旧合计	45,401,383.48	7,950,789.31	224,183.84	53,127,988.95
其中：房屋、建筑物	340,881.02	2,370,142.80	0.00	2,711,023.82
运输工具	7,770,233.95	779,904.74	214,758.00	8,335,380.69
通用设备	16,493,442.06	2,543,668.44	9,425.84	19,027,684.66

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 7 月 31 日
其他设备	190,768.86	2,253.44	0.00	193,022.30
专用设备	20,606,057.59	2,254,819.89	0.00	22,860,877.48
三、账面净值合计	114,462,184.55			108,226,106.02
其中：房屋、建筑物	84,872,529.14			82,502,386.34
运输工具	5,365,187.16			4,578,640.42
通用设备	13,919,064.23			11,669,034.43
其他设备	16,592.46			14,339.02
专用设备	10,288,811.56			9,461,705.81
四、减值准备合计	791,037.48			791,037.48
其中：房屋、建筑物				0.00
运输工具				0.00
通用设备	560,161.43			560,161.43
其他设备				0.00
专用设备	230,876.05			230,876.05
五、账面价值合计	113,671,147.07			107,435,068.54
其中：房屋、建筑物	84,872,529.14			82,502,386.34
运输工具	5,365,187.16			4,578,640.42
通用设备	13,358,902.80			11,108,873.00
其他设备	16,592.46			14,339.02
专用设备	10,057,935.51			9,230,829.76

注：本期折旧额为 7,950,789.31 元。

（2）公司本期无所有权受到限制的固定资产情况。

（3）本报告期无暂时闲置的固定资产。

（4）未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间
房屋建筑物（南区办公楼）	正在办理	2013 年末

9、无形资产

（1）无形资产情况

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 7 月 31 日
一、账面原值合计	5,986,994.11			5,986,994.11
1.软件	2,526,994.11			2,526,994.11
2.使用权	3,460,000.00			3,460,000.00
二、累计折耗合计	455,314.64	496,668.48		951,983.12
1.软件	253,476.64	294,830.48		548,307.12
2.使用权	201,838.00	201,838.00		403,676.00
三、减值准备累计金额合计				
1.软件				
2.使用权				

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 7 月 31 日
四、账面价值合计	5,531,679.47			5,035,010.99
1.软件	2,273,517.47			1,978,686.99
2.使用权	3,258,162.00			3,056,324.00

注 1：本期摊销金额为 496,668.48 元。

注 2：公司报告期无使用权受到限制的无形资产。

（2）开发项目支出

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2013 年 7 月 31 日
			计入当期损益	确认为无形资产	
研发支出		31,573,908.17	31,573,908.17		
合 计		31,573,908.17	31,573,908.17		

10、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 7 月 31 日	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	

经过对商誉进行减值测试，未发现其预计可收回金额低于账面价值的情况，未发生商誉减值损失。

11、长期待摊费用

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	其他减少	2013 年 7 月 31 日	其他减少的原因
经营租赁办公室装修费		3,120,000.00	364,000.00		2,756,000.00	
固定资产改良支出	401,698.98		193,138.50		208,560.48	
合 计	401,698.98	3,120,000.00	557,138.50		2,964,560.48	

12、递延所得税资产

（1）已确认的递延所得税资产

项目	2013 年 7 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	7,897,323.49	48,822,091.66	7,776,536.13	47,675,348.68
预提费用对所得税的影响	153,737.27	1,015,115.08	2,843,020.85	18,953,472.27
当期亏损对递延所得税的影响	3,562,668.53	22,070,678.31		
抵销未实现内部销售损益所得税影响	1,833,253.40	12,221,689.33		
合 计	13,446,982.69	84,129,574.38	10,619,556.98	66,628,820.95

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2013 年 7 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	43,912.14	37,901.64
可抵扣亏损	40,816,052.63	30,043,816.72
合 计	40,859,964.77	30,081,718.36

(3) 未确认递延所得税的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2013 年 7 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
2013 年		
2014 年		
2015 年	6,039,095.08	6,039,095.08
2016 年	10,828,114.43	10,828,114.43
2017 年	13,176,607.21	13,176,607.21
2018 年	10,772,235.91	
合 计	40,816,052.63	30,043,816.72

13、资产减值准备明细

项目	2012 年 12 月 31 日	本期计提	本期减少		2013 年 7 月 31 日
			转回数	转销数	
一、坏账准备	30,635,243.70	3,515,803.69			34,151,047.39
二、存货跌价准备	15,486,969.14	1,227,561.86		3,590,612.07	13,123,918.93
六、长期股权投资减值准备	800,000.00				800,000.00
七、固定资产减值准备	791,037.48				791,037.48
合 计	47,713,250.32	4,743,365.55		3,590,612.07	48,866,003.80

14、所有权或使用权受限制的资产

所有权受到限制的资产	2012 年 12 月 31 日 账面价值	本期增加	本期减少	2013 年 7 月 31 日账面价值
一、用于担保的资产				
1. 固定资产				
2. 无形资产				
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
1. 货币资金（注）	3,326,546.39	10,770,931.33	3,716,010.00	10,381,467.72
合 计	<u>3,326,546.39</u>	<u>10,770,931.33</u>	<u>3,716,010.00</u>	<u>10,381,467.72</u>

注：货币资金受限为办理履约保函押金和投标保证金。

15、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	2013 年 7 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应付材料款	99,482,176.72	111,720,679.76
应付设备款	8,899,779.85	11,130,252.11
应付其他款	1,523,240.25	44,624.10
合计	109,905,196.82	122,895,555.97

（2）报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见附注八 6、关联方应收应付款项。

（3）期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

16、预收款项

（1）预收款项明细情况

项 目	2013 年 7 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
合计	22,302,485.18	14,822,739.58
其中：1 年以上	3,802,977.47	3,180,852.81

（2）报告期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的款项情况，详见附注八 6、关联方应收应付款项。

（3）期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

17、应付职工薪酬

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 7 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴		46,683,472.94	46,683,472.94	
二、职工福利费		107,465.00	107,465.00	
三、社会保险费		5,620,450.39	5,620,450.39	
其中：1.医疗保险费		1,578,203.86	1,578,203.86	
2.基本养老保险费		3,555,437.93	3,555,437.93	
3.年金缴费				
4.失业保险费		314,607.92	314,607.92	
5.工伤保险费		87,436.12	87,436.12	
6.生育保险费		83,772.56	83,772.56	
四、住房公积金	764,821.40	4,383,420.00	4,559,803.10	588,438.30
五、工会经费		5,420.60	5,420.60	
六、职工教育经费		6,085.00	6,085.00	
七、非货币性福利				
八、辞退福利		1,006,979.33	1,006,979.33	
九、其他（注 2）	2,701,339.08			2,701,339.08
合 计	3,466,160.48	57,813,293.26	57,989,676.36	3,289,777.38

注 1：应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的金额。

注 2：其他 2,701,339.08 元为单位计提的养老基金。

18、应交税费

项 目	2013 年 7 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
企业所得税	1,034,019.59	4,566,378.00
增值税	-6,569,771.62	13,383,940.04
营业税	21,199.45	681,590.34
土地使用税	0.00	
房产税	116,390.32	
代扣代缴个人所得税	629,897.67	385,356.81
应交印花税		
河道维护费		3,422.49
水利基金		
城建税	102,732.41	1,142,964.24
教育费附加	44,028.17	498,642.52
地方教育费附加	33,048.92	332,428.35
价格调节基金	23,644.43	199,659.84
合 计	-4,564,810.66	21,194,382.63

注：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。

19、应付股利

单位名称	2013 年 7 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
中国电子科技集团公司第三十研究所		3,007,746.85
合 计		3,007,746.85

20、其他应付款**（1）其他应付款明细情况**

项 目	2013 年 7 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应付其他往来单位款	10,020,410.13	10,587,425.35
应付代扣款	1,787,894.04	2,961,789.32
应付保证金	838,445.80	1,243,573.80
合 计	12,646,749.97	14,792,788.47

（2）报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况，详见附注八 6、关联方应收应付款项。

（3）对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	2013 年 7 月 31 日	性质或内容
中国电子科技集团公司第三十研究所	6,102,601.60	房租费
成都三零嘉微电子有限公司	1,138,139.00	往来款
成都三零盛安信息系统有限公司	366,250.00	往来款
电子科技大学	337,500.00	往来款
合 计	7,944,490.60	

21、其他非流动负债

项 目	2013 年 7 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
递延收益：	32,186,587.02	49,915,095.47
合 计	32,186,587.02	49,915,095.47

其中，递延收益明细如下：

项目	2013 年 7 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
基于超声波技术的手机支付平台及 O2O 移动互联网平台建设及产业化项目	16,000,000.00	16,000,000.00
安全云产业化	4,070,415.94	11,349,615.84
基于国产操作系统的终端安全防护工具研发	2,918,781.91	3,752,000.00
云计算关键支撑软件（平台安全软件）研究与产业化	1,696,031.02	3,556,280.93
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	1,632,800.00
工业控制安全防护系统研发与产业化	1,083,364.60	1,887,215.60
安全云系统研发及产业化	756,754.00	800,000.00
智能电网自动化控制安全防护系统产业化	750,000.00	1,000,000.00
基于虚拟桌面架构的信息系统建设	630,838.90	
一 KEY 通综合安全防护系统	495,000.00	500,000.00
SJW77 电力专用纵向加密认证装置	400,094.34	500,000.00
L 网综合安全防护系统研发及产业化	397,000.00	400,000.00
移动支付平台研发与应用示范	352,355.66	648,000.00
2011 年物联网发展专项资金	231,540.40	1,663,309.19
安全云存储服务系统	194,319.81	255,600.81
其他项目	178,680.90	251,050.70
新一代信息安全关键设备的研发与产业化	145,694.38	184,165.54
增强型可信计算平台	140,000.00	140,000.00
一体化多核网络安全平台	105,000.00	105,000.00
移动支付安全中间件成果转化	7,915.16	140,056.86
移动互联网应用安全接入平台研发及产业化		5,150,000.00
合 计	32,186,587.02	49,915,095.47

注：公司会计期间收到项目拨款，先确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益，本期收到拨款明细如下：

项目	收到时间	收到金额	计入本期损益金额	来源或依据
基于虚拟桌面架构的信息系统建设	2013/3/22	700,000.00	69,161.10	成高经发[2012]81 号
成都高新区创新孵化专项资金	2013/6/28	30,000.00	30,000.00	
合 计		730,000.00	99,161.10	

22、股本

项目	2012 年 12 月 31 日		本期增减变动（+、-）				2013 年 7 月 31 日	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额 比例
一、有限售条件股份	8,625,627.00	4.99				-2,240,305.00	-2,240,305.00	6,385,322.00 3.70

项目	2012 年 12 月 31 日		本期增减变动（+、-）					2013 年 7 月 31 日	
	金额	比例	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	金额	比例
国有法人持股	4,375,800.00	2.53						4,375,800.00	2.54
高管股份	4,249,827.00	2.46				-2,240,305.00	-2,240,305.00	2,009,522.00	1.16
二、无限售条件股份	164,086,438.00	95.01				2,240,305.00	2,240,305.00	166,326,743.00	96.30
1.人民币普通股	164,086,438.00	95.01				2,240,305.00	2,240,305.00	166,326,743.00	96.30
无限售条件股份合计	164,086,438.00	95.01				2,240,305.00	2,240,305.00	166,326,743.00	96.30
三、股份总数	172,712,065.00	100.00						172,712,065.00	100.00

注：限售条件股份本期减少 2,240,305.00 元，为部分高管股份在报告期内解除锁定，上市流通。

23、资本公积

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 7 月 31 日
资本溢价	101,295,335.62			101,295,335.62
其他资本公积	8,318,499.97			8,318,499.97
合 计	109,613,835.59			109,613,835.59

24、盈余公积

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 7 月 31 日
法定盈余公积	38,985,088.08			38,985,088.08
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	38,985,088.08			38,985,088.08

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

25、未分配利润

（1）未分配利润变动情况

项 目	2013 年 7 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
调整前上期未分配利润	202,676,894.05	193,742,778.22
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	202,676,894.05	193,742,778.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,917,646.93	17,872,345.54
减：提取法定盈余公积金		302,626.48
提取任意盈余公积金		
应付普通股股利	1,727,120.65	8,635,603.23

项 目	2013 年 7 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	191,032,126.47	202,676,894.05

（2）利润分配情况的说明

根据 2013 年 5 月 17 日股东大会决议，公司以 2012 年 12 月 31 日总股本 172,712,065 为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.10 元（含税），共计派发现金股利 1,727,120.65 元。

26、营业收入和营业成本

（1）营业收入及营业成本

项 目	2013 年 1-7 月发生数	2012 年度发生数
主营业务收入	135,298,639.61	317,100,862.23
其他业务收入	201,420.50	328,843.74
营业收入合计	135,500,060.11	317,429,705.97
主营业务成本	52,192,586.71	131,865,701.70
其他业务成本	1,395.23	69,936.66
营业成本合计	52,193,981.94	131,935,638.36

（2）主营业务（分行业）

行业名称	2013 年 1-7 月发生数		2012 年度发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
信息安全行业	135,298,639.61	52,192,586.71	317,100,862.23	131,865,701.70
合 计	135,298,639.61	52,192,586.71	317,100,862.23	131,865,701.70

（3）主营业务（分产品）

产品名称	2013 年 1-7 月份发生额		2012 年度发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
单机产品	87,060,245.92	18,028,521.89	169,481,274.83	30,621,900.46
系统产品	3,206,495.89	360,054.96	21,777,193.83	2,935,447.38
安全服务与集成	30,118,746.95	21,011,810.29	110,840,476.16	85,222,646.29
其他	14,913,150.85	12,792,199.57	15,001,917.41	13,085,707.57
合计	135,298,639.61	52,192,586.71	317,100,862.23	131,865,701.70

（4）主营业务（分地区）

地区名称	2013 年 1-7 月份发生额		2012 年度发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	590,217.94	24,940.33	8,528,417.62	2,521,245.57
华北	23,923,177.09	6,596,521.46	108,076,773.15	46,385,313.41
华东	19,930,736.81	4,606,689.81	54,040,387.38	24,647,406.30
华南	10,139,008.61	1,992,682.46	17,589,282.39	3,272,565.54
华中	551,677.33	32,487.99	8,470,798.30	1,924,774.01

地区名称	2013 年 1-7 月份发生额		2012 年度发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西北	20,259,462.17	15,711,761.96	17,400,235.73	9,753,714.50
西南	59,904,359.66	23,227,502.70	101,994,093.79	43,276,415.50
境外			1,000,873.87	84,266.87
合计	135,298,639.61	52,192,586.71	317,100,862.23	131,865,701.70

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

项 目	2013 年 1-7 月营业收入	占公司营业收入的比例（%）
中国电子科技集团公司第三十研究所	33,511,401.61	24.73
江苏省电力公司	5,879,250.00	4.34
成都天融信网络安全技术有限公司	8,361,000.00	6.17
青海省化隆县教育局	5,962,940.77	4.40
广西人民检察院	4,673,846.16	3.45
合计	58,388,438.54	43.09

(续)

项 目	2012 年营业收入	占公司营业收入的比例（%）
中国电子科技集团公司第三十研究所	26,133,076.87	8.23
中国航空综合技术研究所	11,444,444.45	3.61
四川省电力公司	10,155,821.47	3.20
海澜之家服饰股份有限公司	8,407,626.02	2.65
中国石油天然气集团公司管材研究所	7,346,153.81	2.31
合计	63,487,122.62	20.00

27、营业税金及附加

项 目	2013 年 1-7 月发生数	2012 年度发生数
营业税	567,446.64	1,086,644.08
城市维护建设税	647,207.96	2,688,359.48
教育费附加	274,001.19	1,198,939.32
地方教育费附加	184,229.68	610,226.07
价格调节基金	106,263.09	617,925.54
河道管理费		18,194.24
合 计	1,779,148.56	6,220,288.73

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

28、销售费用

项目	2013 年 1-7 月发生数	2012 年度发生数
人工费用	27,302,901.70	41,751,863.89
销售服务费	8,736,246.36	4,784,517.50
差旅费	4,852,942.05	6,935,740.46

项目	2013 年 1-7 月发生数	2012 年度发生数
用户培训费	2,975,565.47	3,454,022.09
办公费	1,522,712.11	2,909,621.84
房租水电费	2,369,801.32	3,691,915.04
宣传费	1,739,521.86	5,926,586.73
运输费	311,971.31	1,387,408.89
会务费	473,960.95	2,435,953.00
折旧费	1,117,518.13	1,582,820.83
材料费	83,069.84	156,712.09
其他	1,271,423.11	1,890,582.00
合 计	52,757,634.21	76,907,744.36

29、管理费用

项目	2013 年 1-7 月发生数	2012 年度发生数
研发支出	31,573,908.17	51,364,391.76
人工成本	14,012,963.28	26,815,579.10
业务招待费	4,072,786.61	8,599,227.31
折旧费	6,833,271.18	3,693,990.25
办公费	1,956,629.10	3,747,430.11
会务费	250,367.70	1,106,020.71
房租水电费	2,903,980.12	2,602,561.40
差旅费	1,180,759.07	775,443.60
税金	652,884.89	1,081,333.68
长期待摊费用摊销	557,138.50	342,836.05
无形资产摊销	496,668.48	335,838.00
其他	924,978.08	3,406,023.97
合 计	65,416,335.18	103,870,675.94

30、财务费用

项目	2013 年 1-7 月发生数	2012 年度发生数
利息支出		
减：利息收入	834,665.08	2,815,174.85
汇兑损益	33,395.55	
其他	55,656.11	98,124.01
合 计	-745,613.42	-2,717,050.84

31、资产减值损失

项目	2013 年 1-7 月发生数	2012 年度发生数
坏账损失	3,515,803.69	9,808,899.23
存货跌价损失	1,227,561.86	8,776,924.81
长期股权投资减值损失		525,000.00
固定资产减值损失		791,037.48
合 计	4,743,365.55	19,901,861.52

32、投资收益**（1）投资收益项目明细**

项目	2013 年 1-7 月发生数	2012 年度发生数
成本法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-275,000.00
合 计		-275,000.00

33、营业外收入

项目	2013 年 1-7 月发生数	2012 年度发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	24,350.31	4,865.00	24,350.31
其中：固定资产处置利得	24,350.31	4,865.00	24,350.31
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	21,204,404.94	31,691,607.85	17,708,508.45
违约金收入		18,330.00	
无法支付的款项		18.33	
其他	143,257.56	74,119.83	143,257.56
合 计	21,372,012.81	31,788,941.01	17,876,116.32

其中，政府补助明细：

项目	本期发生数	上期发生数	来源或依据
安全云产业化	7,279,199.90	2,685,884.16	成财建【2011】182 号，成高经发【2012】9 号，成高经发【2012】55 号，成高经发【2012】82 号
移动互联网应用安全接入平台研发及产业化	5,150,000.00		成高经发【2012】67 号
软件销售返税	3,495,896.49	17,231,400.54	财税[2011]100 号
2011 年物联网发展专项资金	1,431,768.79	583,336.21	成都市财政局（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	1,110,249.91	526,234.77	工信部财函【2011】506 号、合作协议书
基于国产操作系统的终端安全防护工具研发	833,218.09		中华人民共和国财政部网上公示关于《2012 年第一批工业转型升级资金拟支持名单公示》
工业控制安全防护系统研发与产业化	803,851.00	12,784.40	川财建【2012】323 号
移动支付平台研发与应用示范	295,644.34		成财建[2012]79 号
智能电网自动化控制安全防护系统产业化	250,000.00		成财建【2012】170 号
其他项目	205,121.96	318,552.98	
移动支付安全中间件成果转化	132,141.70	559,943.14	成财教[2011]347 号
SJW77 电力专用纵向加密认证装置	99,905.66		成高经发【2012】99 号
基于虚拟桌面架构的信息系统建设	69,161.10		成都高新技术产业开发区科技局
安全云系统研发及产业化	43,246.00		中国电子科技集团公司技术创新基金项目协议书

项目	本期发生数	上期发生数	来源或依据
一 KEY 通综合安全防护系统	5,000.00		成高经发【2012】99 号
电子商务支付服务项目		3,000,000.00	成财外[2012]104 号
平台政策性项目		2,510,000.00	（成高经发【2011】166 号），（成高经发【2012】83 号）
内网综合安全防护系统研发及产业化		1,070,000.00	（成高经发【2012】83 号）
新一代信息安全关键设备的研发与产业化		815,834.46	（成财教【2011】367）
新一代应用防火墙研发及产业化项目		590,000.00	（成高经发【2012】67 号）
面向电子商务的安全支付平台		584,828.00	成都财政局、科技技术局成财教[2010]334 号
综合安全网关产业化技术改造项目		350,000.00	（成高经审【2011】635 号）
摩宝移动电子商务及电子支付平台应用示范项目		300,000.00	（成财外[2012]18 号）
综合安全网关（2011 年省产业技术研究与开发资金）		200,000.00	（成财建【2012】2 号）
安全云存储服务系统		144,399.19	成都高新区软件及服务外包产业推进办公室成都高新区软件产业发展专项资金项目合同书，合作技术开发合同
国家规划布局内重点软件企业扶持资金		100,000.00	成都市经济和信息化委员会，成都市软件产业发展专项资金（市经信委部分）项目（事项）经费合同
基于国产操作系统的终端安全防护工具研发		98,000.00	中华人民共和国财政部网上公示关于《2012 年第一批工业转型升级资金拟支持名单公示》
近距离通信技术研发及产业化		10,410.00	成高科[2011]130 号
合计	21,204,404.94	31,691,607.85	

34、营业外支出

项目	2013 年 1-7 月 发生数	2012 年度发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,212.16	20,855.98	8,212.16
其中：固定资产处置损失	8,212.16	20,855.98	8,212.16
其他支出	1,017.58	113,007.64	1,017.58
合 计	9,229.74	133,863.62	9,229.74

35、所得税费用

项目	2013 年 1-7 月份发生数	2012 年度发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,434,724.97	6,168,135.65
递延所得税调整	-2,827,425.71	-3,179,806.34

项目	2013 年 1-7 月份发生数	2012 年度发生数
合 计	-1,392,700.74	2,988,329.31

36、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

期末本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。基本每股收益和稀释每股收益计算列示如下：

项 目	序号	2013年1-7月金额	2012年度金额
归属于母公司股东的净利润	1	-9,917,646.94	17,872,345.54
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	14,881,800.83	9,043,776.87
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-24,799,447.77	8,828,568.67
期初股份总数	4	172,712,065	172,712,065
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10		
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7 ÷10-8×9÷10	172,712,065	172,712,065
基本每股收益	12=1÷11	-0.0574	0.1035
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	13=3÷11	-0.1436	0.0511
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率（%）	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	18=[1+（14-15）× （1-16）]÷（11+17）	-0.0574	0.1035
扣除非经常性损益（税后）后稀释每股收益	19=[3+（14-15）×	-0.1436	0.0511

项 目	序号	2013年1-7月金额	2012年度金额
-----	----	-------------	----------

(1-16)] ÷ (11+17)

37、现金流量表补充资料

（1）将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	2013 年 1-7 月金额	2012 年度金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-17,889,308.10	9,702,295.98
加：资产减值准备	4,743,365.55	19,901,861.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,950,789.31	9,257,051.18
无形资产摊销	496,668.48	310,314.64
长期待摊费用摊销	557,138.50	342,836.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-16,138.15	20,855.98
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		-4,865.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）		275,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,827,425.71	-3,179,806.34
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）	-3,742,723.51	-4,719,321.25
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-22,969,246.52	-17,447,634.75
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-68,917,314.84	53,077,548.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-102,614,194.99	67,536,136.81
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	275,854,461.37	386,125,001.32
减：现金的期初余额	386,125,001.32	366,249,886.88
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	-110,270,539.95	19,875,114.44

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	业务性质
中国电子科技集团公司第三十研究所	控股股东	事业法人	成都市高新大道创业路6号	装备研制、工程建设和信息服务

(续)

母公司名称	开办资金 (万元)	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
中国电子科技集团 公司第三十研究所	9,255	34.83	34.83	中国电子科技 集团公司

2、本公司的子公司

详见附注六、1、本公司子公司情况。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
成都二零盛安信息系统有限公司	受同一母公司控制	73480435-8
上海二零卫士信息安全有限公司	受同一母公司控制	70348313-3
成都二零普瑞科技有限公司	受同一母公司控制	74032210-1
成都二零瑞通移动通信有限公司	受同一母公司控制	79218821-5
成都二零凯天通信实业有限公司	受同一母公司控制	73019802-2
成都二零嘉微电子有限公司	受同一母公司控制	78542628-9
成都国信安信息产业基地有限公司	受同一母公司控制	743607815
中国电子科技集团公司电子科学研究院	受同一最终控制方控制	400013775
中国电子科技集团公司信息化工程总体研究中心	受同一最终控制方控制	40088422-0
中国电子科技集团公司第二研究所	受同一最终控制方控制	405747137
中国电子科技集团公司第三研究所	受同一最终控制方控制	40000196-9
中国电子科技集团公司第七研究所	受同一最终控制方控制	455859487
中国电子科技集团公司第九研究所	受同一最终控制方控制	451209890
中国电子科技集团公司第十研究所	受同一最终控制方控制	450751450
中国电子科技集团公司第十一研究所	受同一最终控制方控制	40000797-3
中国电子科技集团公司第十三研究所	受同一最终控制方控制	40170656-5
中国电子科技集团公司第十四研究所	受同一最终控制方控制	673017480
中国电子科技集团公司第十五研究所	受同一最终控制方控制	40001129-4
中国电子科技集团公司第十六研究所	受同一最终控制方控制	48500060-6
中国电子科技集团公司第二十研究所	受同一最终控制方控制	43720083-0
中国电子科技集团公司第二十二研究所	受同一最终控制方控制	41708769-0
中国电子科技集团公司第二十三研究所	受同一最终控制方控制	42501250-9
中国电子科技集团公司第二十六研究所	受同一最终控制方控制	45040279-5
中国电子科技集团公司第二十七研究所	受同一最终控制方控制	41880655-4
中国电子科技集团公司第二十八研究所	受同一最终控制方控制	42609092-0
中国电子科技集团公司第二十九研究所	受同一最终控制方控制	45072081-4
中国电子科技集团公司第三十二研究所	受同一最终控制方控制	42516001-8
中国电子科技集团公司第四十研究所	受同一最终控制方控制	485220465

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中国电子科技集团公司第四十一研究所	受同一最终控制方控制	48522236-4
中国电子科技集团公司第四十三研究所	受同一最终控制方控制	48503445-1
中国电子科技集团公司第四十四研究所	受同一最终控制方控制	45040287-5
中国电子科技集团公司第四十九研究所	受同一最终控制方控制	424007871
中国电子科技集团公司第五十研究所	受同一最终控制方控制	42501266-7
中国电子科技集团公司第五十三研究所	受同一最终控制方控制	40000311-2
中国电子科技集团公司第五十四研究所	受同一最终控制方控制	40174953-0
普华基础软件股份有限公司	受同一最终控制方控制	68099430-0
安徽四创电子股份有限公司	受同一最终控制方控制	71998655-2
太极计算机股份有限公司	受同一最终控制方控制	10113704-9

5、关联方交易

①采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	2013 年 1-7 月份发生额		2012 年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
成都三零嘉微电子有 限公司	采购元器件 及集成设备	市场价格、 董事会批准	137,939.99	0.11	351,359.83	0.14
成都三零嘉微电子有 限公司	技术开发费	市场价格、 董事会批准			1,000,000.00	7.04
成都三零凯天通信实 业有限公司	采购元器件 及集成设备	市场价格、 董事会批准	1,450,000.00	1.16	62,990.94	0.23
成都三零瑞通移动通 信有限公司	采购元器件 及集成设备	市场价格、 董事会批准			51,076.92	0.02
成都国信安信息产业 基地有限公司	购低值易耗 品	市场价格、 董事会批准	27,198.05	3.19		
成都国信安信息产业 基地有限公司	物业 服务	市场价格、 董事会批准	1,544,237.94	100.00		
广州杰赛科技股份有 限公司	采购元器件 及集成设备	市场价格、 董事会批准	23,200.00	0.02	109,269.72	0.04
太极计算机股份有限 公司	采购元器件 及集成设备	市场价格、 董事会批准	18,220.00	0.01		
中国电子科技集团公 司第三十研究所	采购元器件 及集成设备	市场价格、 董事会批准	41,400.00	0.03	848,250.44	0.33
中国电子科技集团公 司第三十研究所	固定资产设 备款	市场价格、 董事会批准			190,410.26	0.70
中国电子科技集团公 司第三十研究所	技术开发费	市场价格、 董事会批准			61,104.00	0.43
上海三零卫士信息安 全有限公司	集成外购设 备	市场价格、 董事会批准	170,175.47	0.17		
采购商品合计			<u>3,412,371.45</u>		<u>2,674,462.11</u>	

②出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	2013 年 1-7 月份发生额		2012 年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
成都三零嘉微电子有限公司	出售商品	市场价格、董事会批准			907,230.77	0.30
成都三零嘉微电子有限公司	提供劳务	市场价格、董事会批准			59,829.06	0.45
成都三零凯天通信实业有限公司	出售商品	市场价格、董事会批准	8,675.21	0.01	42,735.04	0.01
成都三零普瑞科技有限公司	出售商品	市场价格、董事会批准	202,564.11	0.15	943,974.36	0.31
成都三零瑞通移动通信有限公司	出售商品	市场价格、董事会批准		-	1,577,305.98	0.52
成都三零盛安信息系统有限公司	出售商品	市场价格、董事会批准			6,666,188.02	2.19
成都三零盛安信息系统有限公司	提供劳务	市场价格、董事会批准			6,892.31	0.05
广州三零盛安信息安全有限公司	出售商品	市场价格、董事会批准				
普华基础软件股份有限公司	出售商品	市场价格、董事会批准	9,042.74	0.01		
中国电子科技集团第三十研究所	出售商品	市场价格、董事会批准	33,511,401.61	24.77	26,133,076.87	8.60
中国电子科技集团公司第十研究所	出售商品	市场价格、董事会批准	2,153,846.14	1.59		
中国电子科技集团公司第二研究所	出售商品	市场价格、董事会批准	11,863.25	0.01		
中国电子科技集团公司第三十四研究所	出售商品	市场价格、董事会批准	7,675.22	0.01		
中国电子科技集团公司第四十四研究所	出售商品	市场价格、董事会批准	20,512.82	0.02		
中国电子科技集团公司第二十九研究所	出售商品	市场价格、董事会批准	7,692.31	0.01	119,658.12	0.04
中国电子科技集团公司第二十六研究所	出售商品	市场价格、董事会批准			695,572.66	0.23
中国电子科技集团公司第二十六研究所	提供劳务	市场价格、董事会批准			46,307.69	0.35
中国电子科技集团公司第九研究所	出售商品	市场价格、董事会批准			82,905.98	0.03
中国电子科技集团公司第九研究所	提供劳务	市场价格、董事会批准			80,000.00	0.61
中国电子科技集团公司第三十八研究所	销售商品	市场价格、董事会批准			299,145.30	0.10

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	2013 年 1-7 月份发生额		2012 年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
中国电子科技集团公司第三十八研究所	提供劳务	市场价格、董事会批准			14,957.26	0.11
中国电子科技集团公司第三十二研究所	销售商品	市场价格、董事会批准	125,427.19	0.09	1,690,881.05	0.56
中国电子科技集团公司第三研究所	出售商品	市场价格、董事会批准			2,937,542.73	0.97
中国电子科技集团公司第三研究所	提供劳务	市场价格、董事会批准				
中国电子科技集团公司第四十八研究所	出售商品	市场价格、董事会批准			94,256.41	0.03
中国电子科技集团公司四十研究所	出售商品	市场价格、董事会批准			341.88	
中国电子科技集团公司第二十八研究所	出售商品	市场价格、董事会批准	117,521.37	0.09	275,641.03	0.09
上海三零卫士信息安全有限公司	出售商品	市场价格、董事会批准			203,931.63	0.07
中国电子科技集团公司第二十一研究所	出售商品	市场价格、董事会批准			64,273.50	0.02
中国电子科技集团公司第二十三研究所	出售商品	市场价格、董事会批准			54,957.28	0.02
安徽四创电子股份有限公司	出售商品	市场价格、董事会批准			24,578.63	0.01
中国电子科技集团公司第三研究所	提供劳务	市场价格、董事会批准			185,534.19	1.41
中国电子科技集团公司第二十七研究所	出售商品	市场价格、董事会批准	2,991.45	0.00		
出售商品合计			36,179,213.42		43,207,717.75	

(2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	本期确认的租赁费用
中国电子科技集团公司第三十研究所	成都卫士通信息产业股份有限公司北京分公司	经营租赁	2013.1.1	2013.12.31	市场价格	348,695.50
中国电子科技集团公司第三十研究所	成都卫士通信息安全技术有限公司北京分公司	经营租赁	2013.1.1	2013.12.31	市场价格	523,037.50

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	2013 年 7 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
成都三零瑞通移动通信有限公司	815,331.20	40,766.56	815,331.20	40,766.56

项目名称	2013 年 7 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
成都三零盛安信息系统有限公司	1,679,404.10	94,845.50	3,259,199.10	162,322.75
成都三零嘉微电子有限公司	495,480.00	24,774.00	495,480.00	24,774.00
上海三零卫士信息安全有限公司	10,728.80	5,364.40	125,200.00	12,200.00
成都三零普瑞科技有限公司	1,851,919.24	92,595.96	941,950.00	58,602.50
成都三零凯天通信实业有限公司	299,500.00	29,950.00	299,500.00	29,950.00
中国电子科技集团公司第三研究所	1,827,000.00	91,350.00	1,827,000.00	91,350.00
中国电子科技集团公司第十三研究所	31,505.97	6,150.60	39,839.97	6,984.00
中国电子科技集团公司第二十三研究所	22,350.00	1,117.50	32,150.00	1,607.50
中国电子科技集团公司第二十六研究所	29,800.00	1,490.00	29,800.00	1,490.00
中国电子科技集团公司第二十九研究所	15,000.00	2,250.00	6,000.00	1,800.00
中国电子科技集团公司第三十二研究所	485,444.00	25,262.40	822,748.00	41,137.40
中国电子科技集团公司第三十八研究所	367,500.00	18,375.00	367,500.00	18,375.00
中国电子科技集团公司第四十四研究所	24,000.00	1,200.00		
中国电子科技集团公司第四十八研究所	2,400.00	120.00	2,400.00	120.00
安徽四创电子股份有限公司	20,157.00	1,007.85	20,157.00	1,007.85
中国电子科技集团公司第三十研究所	46,964,704.54	2,348,235.23	12,133,513.31	606,675.67
中国电子科技集团公司第二十八研究所			402,000.00	30,600.00
太极计算机股份有限公司			364,000.00	36,400.00
中国电子科技集团公司第十六研究所			161,485.00	16,148.50
中国电子科技集团公司第九研究所			97,029.06	4,851.45
中国电子科技集团公司第二十一研究所			37,600.00	1,880.00
中国电子科技集团公司第二十研究所			18,500.00	1,850.00
合 计	54,942,224.85	2,784,855.00	22,298,382.64	1,190,893.18
预付款项：				
成都三零盛安信息系统有限公司	1,018,930.89		1,018,930.89	
合 计	1,018,930.89		1,018,930.89	
其他应收款：				
成都三零盛安信息系统有限公司	51,354.00	3,967.70	261,354.00	15,927.00
成都三零嘉微电子有限公司	635,980.00	31,799.00		
合 计	687,334.00	35,766.70	261,354.00	15,927.00

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	2013 年 7 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应付账款：		
成都三零瑞通移动通信有限公司	397,500.00	668,143.76
成都三零盛安信息系统有限公司	175,955.57	160,155.57
成都三零嘉微电子有限公司	288,781.00	153,390.74
上海三零卫士信息安全有限公司	17,100.00	42,035.90
成都三零凯天通信实业有限公司	1,064,220.00	49,220.00
广州杰赛科技股份有限公司	6,098.09	91.26
中国电子科技集团公司第三十研究所	13,324,868.42	15,762,389.49
太极计算机股份有限公司		15,572.65
合 计	15,274,523.08	16,850,999.37

项目名称	2013 年 7 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
预收款项：		
中国电子科技集团公司信息化工程总体研究中心	17,377.78	17,377.78
中国电子科技集团公司第三研究所	80,341.88	80,341.88
中国电子科技集团公司第九研究所	170.94	
中国电子科技集团公司第十六研究所	46,000.00	
中国电子科技集团公司第二十二研究所	145,299.14	145,299.14
中国电子科技集团公司第二十一研究所	3,000.00	
中国电子科技集团公司第四十一研究所	89,000.00	89,000.00
中国电子科技集团公司第四十三研究所	69,855.11	
中国电子科技集团公司第四十六研究所	400.00	400.00
中国电子科技集团公司第五十研究所	2,360,820.00	
中国电子科技集团公司第七研究所	153,720.00	
中国电子科技集团公司第四十研究所	343,800.00	
中国电子科技集团公司第十一研究所	327,606.85	
普华基础软件股份有限公司		10,580.00
中国电子科技集团公司第三十四研究所		8,980.00
合 计	3,637,391.70	351,978.80
应付股利：		
中国电子科技集团公司第三十研究所		3,007,746.85
合 计		3,007,746.85
其他应付款：		
成都三零盛安信息系统有限公司	366,250.00	366,250.00
成都国信安信息产业基地有限公司	51,473.18	
中国电子科技集团公司第三十研究所	6,102,601.60	5,647,062.39
成都三零嘉微电子有限公司	1,138,139.00	500,000.00
上海三零卫士信息安全有限公司		3,600.00
合 计	7,658,463.78	6,516,912.39

九、或有事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

十、承诺事项

本公司本期无需披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

2013 年 8 月 7 日由于控股股东正在筹划重大资产重组事项，公司发布了《关于筹划重大资产重组的停牌公告》，公司股票自 2013 年 8 月 7 日开市起停牌。承诺争取在 2013 年 9 月 6 日前披露符合要求的重大资产重组预案（或报告书），公司股票将在公司董事会审议通过并公告重大资产重组预案（或报告书）后复牌。

公司于 2013 年 9 月 3 日发布了《关于筹划重大资产重组事项的延期复牌暨进展公告》，由于本次重组方案涉及的相关问题仍需进行大量的协调、沟通和确认，重组方案的相关内容仍需要进一步商讨、论证和完善，以及本次重大资产重组的相关准备工作尚未

全部完成, 公司预计无法按照原计划在 2013 年 9 月 6 日前披露重大资产重组相关文件并复牌。为了保护投资者利益, 避免股票价格异常波动, 经公司申请并获得深圳证券交易所批准, 公司股票将于 2013 年 9 月 6 日起继续停牌两个月, 争取于 2013 年 11 月 5 日前恢复交易, 并披露符合《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号—上市公司重大资产重组申请文件》要求的重大资产重组预案或报告书。

如果公司未能在上述期限内披露重大资产重组预案或报告书, 除非因特殊情况获得监管部门同意继续停牌的情形, 公司将发布终止重大资产重组公告, 公司股票同时复牌, 公司承诺自复牌之日起 6 个月内不再筹划重大资产重组事项。

除上述事项外, 截至本财务报告报出日, 本公司无需披露的其他重大资产负债表日后非调整事项。

十二、其他重要事项说明

公司在报告期无其他重要事项说明。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	2013 年 7 月 31 日			
	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	199,910,294.52	99.76	10,911,427.05	5.46
其中: 账龄分析法	73,066,659.33	36.46	10,911,427.05	14.93
内部关联组合	126,843,635.19	63.30		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	483,729.00	0.24	483,729.00	100.00
计	200,394,023.52	100.00	11,395,156.05	

(续)

种 类	2012 年 12 月 31 日			
	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	187,101,052.65	77.27		
按组合计提坏账准备的应收账款	54,557,239.88	22.53	8,642,610.91	15.84
账龄分析法	54,557,239.88	22.53	8,642,610.91	15.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	483,729.00	0.20	483,729.00	100.00
合 计	242,142,021.53	100.00	9,126,339.91	-

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2013 年 7 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	51,054,643.95	69.87	2,552,732.20	40,170,209.45	73.63	2,008,510.47
1-2 年(含 2 年)	12,220,380.93	16.72	1,222,038.09	5,984,505.63	10.97	598,450.56
2-3 年(含 3 年)	2,504,113.85	3.43	751,234.16	1,944,855.60	3.57	583,456.68
3-4 年(含 4 年)	1,059,194.00	1.45	529,597.00	1,015,324.00	1.86	507,662.00
4-5 年(含 5 年)	1,862,505.00	2.55	1,490,004.00	2,489,070.00	4.56	1,991,256.00
5 年以上	4,365,821.60	5.98	4,365,821.60	2,953,275.20	5.41	2,953,275.20
合计	<u>73,066,659.33</u>	<u>100.00</u>	<u>10,911,427.05</u>	<u>54,557,239.88</u>	<u>100.00</u>	<u>8,642,610.91</u>

(3) 本期期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收款项内容	2013 年 7 月 31 日	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
四川 DZ 网巴中管理中心	189,800.00	189,800.00	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
中国地震局	114,229.00	114,229.00	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
云南官房电子科技有限公司	101,820.00	101,820.00	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
昊华宇航化工有限责任公司	30,000.00	30,000.00	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
北京创原天地科技有限公司	21,000.00	21,000.00	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
北京中电普华信息技术有限公司	8,650.00	8,650.00	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
农行西藏区分行	7,900.00	7,900.00	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
南充市信息产业办公室	4,830.00	4,830.00	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
成都市华锋电子有限公司	2,000.00	2,000.00	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
新疆长城金融租赁有限公司	3,500.00	3,500.00	100.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	<u>483,729.00</u>	<u>483,729.00</u>		

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

单位	2013 年 7 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
中国电子科技集团公司第三十研究所	784,923.07	39,246.15	346,461.53	17,323.08
合计	<u>784,923.07</u>	<u>39,246.15</u>	<u>346,461.53</u>	<u>17,323.08</u>

(5) 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	124,478,425.19	1 年以内、1 至 2 年	62.11
上海卫士通网络安全有限责任公司	控股子公司	14,967,564.99	1 年以内、1 至 2 年	7.47
江苏省电力公司	非关联方客户	7,565,386.50	1 年以内	3.78
山东电力集团公司	非关联方客户	4,639,245.50	1 年以内、1	2.31

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
			至 2 年	
四川省电力公司	非关联方客户	3,159,868.07	1 年以内	1.58
合 计		154,810,490.25		77.25

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例（%）
中国电子科技集团公司第二十九研究所	最终同一控制	6,000.00	0.00
中国电子科技集团二十七所	最终同一控制	3,500.00	0.00
四川卫士通信息安全平台技术有限公司	控股子公司	1,000,242.00	0.50
上海卫士通网络安全有限公司	控股子公司	14,967,564.99	7.47
中国电子科技集团第三十研究所	母公司	784,923.07	0.39
成都卫士通信息安全技术有限公司	全资子公司	124,478,425.19	62.12
成都三零盛安信息系统有限公司	受同一母公司控制	40,000.00	0.02
成都三零普瑞科技有限公司	受同一母公司控制	739,719.24	0.37
成都三零豪赛网络安全技术有限公司	全资子公司	2,365,210.00	1.18
合 计		144,385,584.49	72.05

(7) 本期无外币应收账款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	2013 年 7 月 31 日			
	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	19,287,210.03	95.42	2,161,773.46	11.21
其中：账龄分析法	9,398,249.24	46.50	2,161,773.46	23.00
内部关联组合	9,888,960.79	48.92		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	925,762.70	4.58	925,762.70	100.00
合 计	20,212,972.73	100.00	3,087,536.16	-

(续)

种 类	2012 年 12 月 31 日			
	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	15,011,433.83	94.19	2,019,144.54	13.45
其中：账龄分析法	5,992,572.14	37.60	2,019,144.54	33.69
内部关联组合	9,018,861.69	56.59		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	925,762.70	5.81	925,762.70	100.00
合 计	15,937,196.53	100.00	2,944,907.24	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2013 年 7 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	5,553,619.46	59.09	277,680.97	2,082,822.96	34.76	104,141.15
1-2 年(含 2 年)	828,841.00	8.82	82,884.10	1,058,010.40	17.65	105,801.04
2-3 年(含 3 年)	904,372.00	9.62	271,311.60	1,139,027.18	19.01	341,708.15
3-4 年(含 4 年)	957,205.18	10.18	478,602.59	242,000.00	4.04	121,000.00
4-5 年(含 5 年)	514,587.00	5.48	411,669.60	621,087.00	10.36	496,869.60
5 年以上	639,624.60	6.81	639,624.60	849,624.60	14.18	849,624.60
合计	9,398,249.24	100.00	2,161,773.46	5,992,572.14	100.00	2,019,144.54

(3) 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 (%)
成都卫士通信息安全技术有限公司	全资子公司	9,112,551.82	1 年以内	45.08
国网物资有限公司	客户	1,025,359.00	1 年以内	5.07
成都三零豪赛网络安全技术有限公司	全资子公司	776,408.97	1 年以内	3.84
中国航空工业集团公司	客户	610,000.00	4-5 年	3.02
国信招标集团股份有限公司	客户	500,000.00	1 年以内	2.48
合 计		12,024,319.79		59.49

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例 (%)
成都摩宝网络科技有限公司	控股子公司	4,175.94	0.02
成都三零豪赛网络安全技术有限公司	全资子公司	776,408.97	3.84
成都卫士通信息安全技术有限公司	全资子公司	9,112,551.82	45.08
四川卫士通信息安全平台技术有限公司	控股子公司	206,200.61	1.02
合 计		10,099,337.34	49.96

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 7 月 31 日
对子公司投资	95,256,487.72			95,256,487.72

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 7 月 31 日
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资	2,800,000.00			2,800,000.00
减：长期股权投资减值准备	800,000.00			800,000.00
合 计	97,256,487.72			97,256,487.72

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	2012 年 12 月 31 日	增减变动	2013 年 7 月 31 日
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
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
四川卫士通信息安全平台技术有限公司	成本法	15,895,143.06	15,895,143.06		15,895,143.06
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
成都摩宝网络科技有限公司	成本法	17,175,215.05	17,175,215.05		17,175,215.05
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
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
合 计			98,056,487.72		98,056,487.72

(续)

在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	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
75.00%	75.00%				
100.00%	100.00%				
72.74%	72.74%				
100.00%	100.00%				
24.39%	24.39%				
10.00%	10.00%		800,000.00		
4.00%	4.00%				
合 计			800,000.00		

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	2013 年 1-7 月份发生额	2012 年度发生额
主营业务收入	53,517,722.75	164,075,635.60

项 目	2013 年 1-7 月份发生额	2012 年度发生额
其他业务收入	1,425,836.80	2,071,463.33
营业收入合计	54,943,559.55	166,147,098.93
主营业务成本	16,650,250.33	60,001,850.22
其他业务成本	185,598.29	143,458.54
营业成本合计	16,835,848.62	60,145,308.76

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2013 年 1-7 月份发生额		2012 年度发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
信息安全行业	53,517,722.75	16,650,250.33	164,075,635.60	60,001,850.22
合计	53,517,722.75	16,650,250.33	164,075,635.60	60,001,850.22

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2013 年 1-7 月份发生额		2012 年度发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
单机产品	47,477,458.49	13,960,244.25	169,481,274.83	30,621,900.46
系统产品	2,675,173.39	431,672.45	21,777,193.83	2,935,447.38
安全服务与集成	1,429,997.71	383,661.93	110,840,476.16	85,222,646.29
其他	1,935,093.16	1,874,671.70	15,001,917.41	13,085,707.57
合计	53,517,722.75	16,650,250.33	317,100,862.23	131,865,701.70

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2013 年 1-7 月份发生额		2012 年度发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	552,162.41	34,981.61	6,797,426.98	3,538,753.31
华北	16,746,619.74	3,569,677.21	57,039,785.67	20,842,869.24
华东	13,786,038.20	4,051,864.65	20,266,079.56	9,754,671.16
华南	8,271,610.31	2,157,613.25	13,407,603.83	3,038,622.36
华中	473,831.18	102,102.93	2,584,148.72	409,403.42
西北	-1,932,752.45	7,783.43	11,368,990.56	1,983,603.00
西南	15,620,213.36	6,726,227.25	51,610,726.41	20,260,215.79
境外			1,000,873.87	173,711.94
合计	53,517,722.75	16,650,250.33	164,075,635.60	60,001,850.22

5、现金流量表补充资料

项目	2013 年 7 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-9,691,968.23	3,026,264.75
加：资产减值准备	3,639,006.92	12,535,302.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,545,538.33	5,414,142.46

项目	2013 年 7 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
无形资产摊销	243,838.00	263,838.00
长期待摊费用摊销	180,283.21	326,307.82
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）		3,470.02
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		-4,865.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）		275,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,916,948.58	-1,763,845.01
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）	-3,016,956.68	-1,026,476.62
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	39,061,134.14	-27,740,776.67
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-52,801,271.36	44,321,221.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,757,344.25	35,629,583.73

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	121,011,946.28	146,674,461.09
减：现金的期初余额	146,674,461.09	145,657,962.77
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	-25,662,614.81	1,016,498.32

十四、补充资料**1、非经常性损益明细表**

单位：元

项 目	2013 年 7 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
非流动性资产处置损益	16,138.15	-15,990.98
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）	17,708,508.45	14,460,207.31
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		

项 目	2013年7月31 日	2012年12月31 日
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		
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	142,239.98	-20,539.48
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	17,866,886.58	14,423,676.85
所得税影响额	-2,729,888.62	-2,601,529.29
少数股东权益影响额（税后）	-255,197.13	-2,778,370.69
合 计	14,881,800.83	9,043,776.87

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、主要的非经常性损益项目

项 目	涉及金额	原因
政府补助	17,708,508.45	附注七、33

3、净资产收益率及每股收益

2013年1-7月利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		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	-1.91%	-0.0574	-0.0574
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-4.85%	-0.1436	-0.1436

2012年利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	3.44%	0.1035	0.1035
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.70%	0.0511	0.0511

基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、36。

4、本公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

应收票据 2013 年 7 月 31 日期末数为 2,204,000.00 元，比期初数增加 286.67%，其主要原因是：报告期增加的票据结算。

长期待摊费用 2013 年 7 月 31 日期末数为 2,964,560.48 元，比期初数增加 638.01%，其主要原因是：全资子公司四川卫士通安全平台有限公司报告期增加了经营租赁办公室装修费用 2,756,000.00 元。

预收账款 2013 年 7 月 31 日期末数为 22,302,485.18 元，比期初增加 50.46%，其中主要原因是：报告期的新增项目根据合同增加的预收货款。

应交税费 2013 年 7 月 31 日期末数为-4,564,810.66 元，比期初数减少 121.54%，其主要原因是：报告期交纳了上年度计提的各项税费。

应付股利 2013 年 7 月 31 日期末数为 0 元，期初为 3,007,746.85 元，其原因是：报告期支付了欠三十所的以前年度的应付股利 3,007,746.85 元。

其他非流动负债 2013 年 7 月 31 日期末数为 32,186,587.02 元，比期初数减少 35.52%，其主要原因是：报告期将收到的与收益相关的政府项目拨款，在确认相关费用的期间，计入损益，详细说明见附注七、33 注解。

成都卫士通信息产业股份有限公司

2013 年 10 月 18 日