

成都卫士通信息产业股份有限公司



二〇〇九年年度报告

二〇一〇年三月

重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

公司2009年年度财务报告已经四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人李学军先生、主管会计工作负责人王忠海先生及会计机构负责人刘晓琴女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介	3
第二节	会计数据和业务数据摘要	4
第三节	股本变动及股东情况	6
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	10
第五节	公司治理结构	14
第六节	股东大会情况简介	19
第七节	董事会报告	20
第八节	监事会报告	50
第九节	重要事项	52
第十节	财务报告	56
第十一节	备查文件目录	126

第一节 公司基本情况简介

一、公司名称：

中文名称：成都卫士通信息产业股份有限公司

英文名称：Westone Information Industry Inc.

中文名称简称：卫士通

英文名称缩写：Westone

二、公司法定代表人：李学军

三、公司董事会秘书及证券事务代表：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王忠海	罗伟
联系地址	四川省成都市高新大道创业路 6 号	四川省成都市高新大道创业路 6 号
电话	028-85168102	028-85168115
传真	028-85194598	028-85194598
电子信箱	Wang.zhonghai@westone.com.cn	Luo.wei@westone.com.cn

四、公司注册地址：四川省成都市高新大道创业路 6 号

公司办公地址：四川省成都市高新大道创业路 6 号

公司邮政编码：610041

公司国际互联网地址：<http://www.westone.com.cn/>

公司电子邮箱：westone@westone.com.cn

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：卫士通

公司股票代码：002268

七、其他有关资料：

公司最近一次变更工商注册登记日期：2009 年 11 月 6 日

公司注册登记地点：四川省成都市工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：510109000045289

公司税务登记号码：51019870927392X

公司组织机构代码：70927392-X

公司聘请的会计师事务所：四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司

会计师事务所办公地址：成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、2009 年主要财务数据和指标：

单位：（人民币）元

项目	金额
利润总额	47,309,452.47
归属于上市公司股东的净利润	35,651,907.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	28,645,875.82
营业利润	27,583,402.89
经营活动产生的现金流量净额	41,341,336.60

非经常性损益项目：

单位：（人民币）元

项目	金额
非流动资产处置损益	-9,849.90
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,671,228.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	172,624.14
少数股东权益影响额	-37,174.92
所得税影响额	-790,796.27
合计	7,006,031.32

二、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标：

1、主要会计数据：

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年增 减（%）	2007 年
营业收入	269,356,630.17	210,535,067.70	27.94	200,845,845.40
利润总额	47,309,452.47	41,295,318.82	14.56	42,425,928.83
归属于上市公司股东的净利润	35,651,907.14	34,381,862.18	3.69	33,745,326.90
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	28,645,875.82	30,274,744.38	-5.38	30,168,094.97
经营活动产生的现金流量净额	41,341,336.60	3,449,131.57	1098.60	43,073,891.72
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年 末增减（%）	2007 年末
总资产	494,331,954.37	455,005,058.89	8.64	254,396,142.43
所有者权益（或股东权益）	386,562,705.85	362,416,547.24	6.66	141,961,783.77
股本	80,518,446.00	67,098,705.00	20.00	50,098,705.00

2、主要财务指标：

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.44	0.51	-13.73	0.56
稀释每股收益 (元/股)	0.44	0.51	-13.73	0.56
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.36	0.45	-20.00	0.50
加权平均净资产收益率 (%)	9.57	15.54	下降 5.97 个百分点	27.00
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.69	13.69	下降 6.00 个百分点	24.13
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.51	0.05	920.00	0.86
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.80	5.40	-11.11	2.83

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况表：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)				本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	50,098,705	74.66%			10,019,741	-26,641,367	-16,621,626	33,477,079	41.58%
1、国家持股									
2、国有法人持股	25,070,217	37.36%			5,014,043		5,014,043	30,084,260	37.36%
3、其他内资持股	25,028,488	37.30%			5,005,698	-30,034,186	-25,028,488		
其中：境内非国有法人持股	20,157,737	30.04%			4,031,548	-24,189,285	-20,157,737		
境内自然人持股	4,870,751	7.26%			974,150	-5,844,901	-4,870,751		
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份						3,392,819	3,392,819	3,392,819	4.21%
二、无限售条件股份	17,000,000	25.34%			3,400,000	26,641,367	30,041,367	47,041,367	58.42%
1、人民币普通股	17,000,000	25.34%			3,400,000	26,641,367	30,041,367	47,041,367	58.42%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	67,098,705	100.00%			13,419,741	0	13,419,741	80,518,446	100.00%

限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国电子科技集团公司第三十研究所	25,070,217	0	5,014,043	30,084,260	上市锁定	2011年8月11日
成都新兴创业投资有限责任公司	17,689,443	21,227,332	3,537,889	0	—	2009年8月11日
成都三实立科技实业有限公司	2,468,294	2,961,953	493,659	0	—	2009年8月11日
罗天文	763,072	228,922	152,614	686,764	高管锁定	2009年8月11日
黄月江	639,370	191,811	127,874	575,433	高管锁定	2009年8月11日
游小明	618,841	185,652	123,768	556,957	高管锁定	2009年8月11日
雷利民	444,753	133,426	88,951	400,278	高管锁定	2009年8月11日
谭兴烈	444,753	133,426	88,951	400,278	高管锁定	2009年8月11日
王忠海	371,107	111,332	74,221	333,996	高管锁定	2009年8月11日
李学军	371,107	111,332	74,221	333,996	高管锁定	2009年8月11日
陈秋元	83,427	25,028	16,685	75,084	高管锁定	2009年8月11日
冷观霞	33,370	10,011	6,674	30,033	高管锁定	2009年8月11日
谢长斌	371,107	445,329	74,222	0	—	2009年8月11日
杨煜	350,250	420,300	70,050	0	—	2009年8月11日
魏强	104,285	125,142	20,857	0	—	2009年8月11日
张绍国	104,285	125,142	20,857	0	—	2009年8月11日



张建军	104,285	125,142	20,857	0	—	2009年8月11日
徐利	33,370	40,044	6,674	0	—	2009年8月11日
刘晓琴	33,369	40,043	6,674	0	—	2009年8月11日
合计	50,098,705	26,641,367	10,019,741	33,477,079	—	—

二、股票发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监许可【2008】926号《关于核准成都卫士通信息产业股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司首次公开发行人民币普通股1,700万股，发行价格为12.12元/股。本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中，网下配售数量为340万股，于2008年7月29日、30日网下配售；网上定价发行数量为1,360万股，于2008年7月30日发行。

2、经深圳证券交易所《关于成都卫士通信息产业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2008】113号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市。其中，网上定价发行的1,360万股于2008年8月11日在深圳证券交易所中小企业板上市交易，网下向询价对象询价配售的340万股锁定三个月后于2008年11月11日上市流通。

3、经2009年4月22日召开的2008年度股东大会审议通过，公司2008年度权益分派方案为：以公司2008年末总股本67,098,705股为基数，向全体股东每10股送派2元人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增2股。2009年5月7日，公司实施2008年度权益分派，股份总数增至80,518,446股，股份结构未发生变化。

4、公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

1、报告期末前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						4,749
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
中国电子科技集团公司第三十研究所	国有法人	37.36%	30,084,260	30,084,260	1,700,000	
成都新兴创业投资有限责任公司	境内非国有法人	25.00%	20,129,612	0	0	
成都三实立科技实业有限公司	境内非国有法人	3.68%	2,961,953	0	0	
中国银行—海富通股票证券投资基金	境内非国有法人	1.24%	999,915	0	0	
华宇投资有限公司	境内非国有法人	1.22%	983,700	0	0	

罗天文	境内自然人	1.14%	915,686	686,764	0
黄月江	境内自然人	0.95%	767,244	575,433	0
游小明	境内自然人	0.92%	742,609	556,957	0
翁志行	境内自然人	0.71%	573,029	0	0
赵建平	境内自然人	0.71%	570,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
成都新兴创业投资有限责任公司		20,129,612		人民币普通股	
成都三实立科技实业有限公司		2,961,953		人民币普通股	
中国银行—海富通股票证券投资基金		999,915		人民币普通股	
华宇投资有限公司		983,700		人民币普通股	
翁志行		573,029		人民币普通股	
赵建平		570,000		人民币普通股	
东海证券有限责任公司		447,150		人民币普通股	
杨煜		409,700		人民币普通股	
李娜		355,260		人民币普通股	
谢长斌		317,300		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		罗天文、黄月江分别在中国电子科技集团公司第三十研究所任所长、副所长；游小明报告期末在本公司任董事（2010年3月辞去董事职务），杨煜在中国电子科技集团公司第三十研究所控股子公司成都二零普瑞科技有限公司任总经理。除此之外，公司未知上述其余股东之间是否存在关联关系和一致行动人情形。			

备注：依据财政部、国资委、证监会和社保基金会2009年6月19日联合发布的《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企〔2009〕94号），中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对本公司国有股东中国电子科技集团公司第三十研究所持有的本公司股份冻结了1,700,000股。

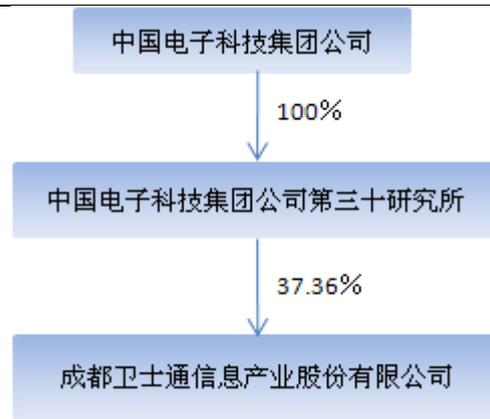
2、公司控股股东持股情况

报告期内，公司控股股东未发生变化，仍为中国电子科技集团公司第三十研究所（以下简称“三十所”），三十所成立于1965年，法定代表人罗天文，开办资金为9,255万元，住所为四川省成都市高新区创业路6号。三十所隶属于中国电子科技集团公司（以下简称“中国电科集团”），是国家级科研事业单位，是我国信息安全和通信网络领域的核心院所之一，经营范围为军用信息安全和保密，通信网络和信息系统领域的装备研制、工程建设和信息服务。

3、公司实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人未发生变化，仍为中国电科集团。中国电科集团是公司控股股东三十所的管理单位，成立于2002年，注册资本63.5亿元，是经国家批准组建的大型国有企业集团，也是国家批准授权的20家投资机构之一，是在信息产业部直属的47家电子科研院所及26家全资或控股高科技企业基础上组建而成的，业务主要为军工电子的科研、生产。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系



4、公司其他持股10%以上的法人股东情况

报告期末，成都新兴创业投资有限责任公司（以下简称“新兴创投”）持有公司股份2,012.96万股，持股比例25.00%，新兴创投成立于2000年11月10日，住所为成都高新区高新大道创业路18号高新大厦，法定代表人张学果，注册资本人民币10,000万元，主要从事项目投资、股权投资、投资管理及咨询业务（不含证券投资咨询）。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

1、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数(股)	年末持股数(股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
罗天文	董事长	男	59	2007年08月20日	2010年08月19日	763,072	915,686	资本公积转增	0	是
黄月江	副董事长	男	52	2007年08月20日	2010年08月19日	639,370	767,244	资本公积转增	0	是
雷利民	董事、副总经理	男	45	2007年08月20日	2010年08月19日	444,753	533,704	资本公积转增	41.30	否
魏建平	董事	男	46	2007年08月20日	2010年08月19日	0	0	无变动	0	是
冯建	独立董事	男	47	2007年08月20日	2010年08月19日	0	0	无变动	5.00	否
杨丹	独立董事	男	39	2007年08月20日	2010年08月19日	0	0	无变动	5.00	否
罗光春	独立董事	男	36	2007年08月20日	2010年08月19日	0	0	无变动	5.00	否
陈秋元	监事会主席	男	57	2007年08月20日	2010年08月19日	83,427	100,112	资本公积转增	0	是
冷观霞	监事	女	50	2007年08月20日	2010年08月19日	33,370	40,044	资本公积转增	0	是
廖晓宜	监事	男	44	2007年08月20日	2010年08月19日	0	0	无变动	19.84	否
李学军	总经理	男	41	2009年11月01日	2010年07月31日	371,107	445,328	资本公积转增	49.03	否
王忠海	副总经理、财务总监、董事会秘书	男	38	2007年08月01日	2010年07月31日	371,107	445,328	资本公积转增	37.89	否
谭兴烈	总工程师	男	40	2007年08月01日	2010年07月31日	444,753	533,704	资本公积转增	41.63	否
赵秀玲	副总经理	女	39	2007年08月01日	2010年07月31日	0	0	无变动	31.15	否
吕涛	副总经理	男	47	2007年08月01日	2010年07月31日	0	0	无变动	33.72	否
胡安友	副总经理	男	43	2007年08月01日	2010年07月31日	0	0	无变动	36.08	否
魏洪宽	副总经理	男	35	2007年08月01日	2010年07月31日	0	0	无变动	31.72	否
合计	—	—	—	—	—	3,150,959	3,781,150	资本公积转增	337.36	—

2、董事、监事和高级管理人员最近5年的主要工作经历及兼职情况

罗天文先生，中国国籍，1950年11月生，硕士研究生学历，研究员级高级工程师，博士生导师。曾任三十所研究室副主任、主任、副总工程师、所长助理，1996年6月至今任三十所所长。1998年至今担任本公司董事长。

黄月江先生，中国国籍，1957年9月生，硕士研究生学历，研究员级高级工程师，博士生导师。曾任三十所研究室主任，1996年10月至今任三十所副所长，2000年8月至今任三十所党委书记。1999年至今任本公司副董事长。

雷利民先生，中国国籍，1964年10月生，本科学历，研究员级高级工程师，是四川省信息安全专家组成员、重庆市信息安全专家组成员、全国信息安全按标准化技术委员会密码工作组WG3工作组成员。曾任三十所研究室副主任。1999年至今担任本公司董事、副总经理。

魏建平先生，中国国籍，1964年1月生，本科学历，工商管理硕士，高级工程师。曾就职于上海七零四研究所和上海亚商企业咨询股份有限公司，现任上海亚商资本合伙人、上海交大创业资本研究中心副主任、成都新兴创业投资有限责任公司总经理、成都亚商新兴创业投资有限公司总经理、成都亚商盈泰投资管理有限公司总经理、浙江新和成股份有限公司独立董事、四川龙蟒钛业股份有限公司董事。2004年至今任本公司董事。

冯建先生，中国国籍，1963年1月生，博士研究生学历，教授，博士生导师。1984年至今在西南财经大学会计学院任教，曾任西南财经大学审计处处长，2006年至今任西南财经大学出版社社长。现任四川迪康科技药业股份有限公司独立董事，四川成渝高速公路股份有限公司独立董事。2004年至今任本公司独立董事。

杨丹先生，中国国籍，1970年9月生，财务学博士，教授，博士生导师，是国家自然科学基金委项目评议专家、中华全国青年联合会委员、财政部全国会计学术带头人、全国中青年财务成本协会常务理事、美国会计学会会员、美国管理学会会员、中国会计学会会员。现任西南财经大学工商管理学院执行院长，MBA教育中心副主任。2007年起担任本公司独立董事。

罗光春先生，中国国籍，1974年2月生，工学博士、副教授、博士生导师，是IEEE会员、中国教育信息化理事会理事、中国高等教育学会教育信息化分会理事、信息产业部电子基金评审专家、四川省计算机学会高性能计算专委会委员、四川省高校信息化工作委员会副秘书长、四川省科技厅基金评审专家。现任电子科技大学研究生院管理处处长，中国教育科研网（CERNET）西南地区网络中心副主任。2007年起担任本公司独立董事。

陈秋元先生，中国国籍，1952年8月生，大专学历，高级政工师。1992年至今任三十所党委副书记。1998年至今任本公司监事会主席。

冷观霞女士，中国国籍，1959年9月生，本科学历，高级工程师。曾任三十所综合办主任，现任三十所企业文化部主任。2000年至今任本公司监事。

廖晓宜先生，中国国籍，1965年5月生，硕士研究生学历，高级工程师。1998年至今任本公司产品总监，2004年至今任本公司职工监事，本届监事任期至2010年8月。

李学军先生，中国国籍，1969年1月生，硕士研究生学历，高级工程师，是商密总体组专家兼秘书长，全国信息安全按标准化技术委员会密码工作组WG1工作组成员。曾就职于三十所从事保密通讯设备研制。2000年至2009年10月任本公司副总经理，2009年11月至今任本公司总经理。

王忠海先生，中国国籍，1971年7月生，硕士研究生学历，高级经济师。曾任三十所纪审法规处处长。2000年至今任本公司董事会秘书，2003年至今任本公司副总经理，2006年至今任本公司财务总监。

谭兴烈先生，中国国籍，1969年12月生，博士研究生学历，研究员级高级工程师。是全国信息安全标准化委员会委员、电子科技大学兼职教授。2001年至今任本公司总工程师。

赵秀玲女士，中国国籍，1970年5月生，硕士研究生学历，高级工程师。曾任本公司市场部主任、市场总监、电子政务事业部经理。2003年至今任本公司副总经理。

吕涛先生，中国国籍，1962年7月生，本科学历，高级工程师。曾任本公司公关企划部副经理、本公司上海办事处主任，2004年至今任本公司副总经理。

胡安友先生，中国国籍，1967年1月生，硕士研究生学历，工程师。曾任本公司总经理助理。2006年至今担任本公司副总经理。

魏洪宽先生，中国国籍，1974年6月生，本科学历，高级工程师。曾任本公司项目管理部经理、产品部主任、政府行业销售部经理、电子商务安全事业部经理、总经理助理。2006年至今任本公司副总经理。

3、董事、监事和高级管理人员变动情况

报告期内，因游小明先生辞去公司总经理职务，公司第四届董事会第十三次会议聘任李学军先生为公司总经理同时免去其公司副总经理职务，总经理任期自2009年11月1日至本届董事会届满。

二、员工情况

1、截至2009年12月31日，公司员工总人数为688人。

2、截至2009年12月31日，公司员工结构情况：

类别	项目	人数	所占比例 (%)
专业构成	管理人员	47	6.83
	技术人员	361	52.47
	市场营销人员	101	14.68
	财务人员	23	3.34

	其他专业人员	99	14.39
	生产制造人员	57	8.29
教育程度	硕士研究生以上	96	13.95
	大学本科	424	61.63
	大专	142	20.64
	大专以下	26	3.78

3、公司没有需承担费用的离退休职工。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、深圳证券交易所《股票上市规则》等有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度。进一步健全了股东权益尤其是中小股东权益保护机制，保证公司健康发展。公司运作规范，公司治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。

1、关于股东和股东大会：公司严格按照证监会《上市公司股东大会规则》和公司《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，并聘请律师对股东大会的合法性规范性进行见证，公司平等对待所有股东，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，能依法行使其权利并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接和间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司董事会、监事会和内部机构保持了独立运作。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》和公司《章程》的规定，规范进行董事会的召集、召开和表决，公司全体董事能够依据公司《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司董事行为指引》等工作，能够勤勉、尽责地履行义务和责任，认真出席董事会和股东大会，积极参加监管部门组织的各类培训，并学习掌握有关法律法规，提高履职能力。独立董事能够按照有关规定，积极履行相应的职责，发表独立意见。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格按照公司《章程》、《监事会议事规则》的规定，规范进行监事会的召集、召开和表决，公司全体监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司重大事项、关联交易、财务状况，以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于经营层：董事会选聘的公司经营班子负责组织实施股东大会和董事会通过的决议，并对公司日常经营问题做出决定，贯彻实施公司的重大决策，定期召开总经理办公会，对公司重要经营行为进行研究决策，经营层严格按照公司《章程》的规定履行职责，报告期内公司经理层勤勉尽责，履职忠实规范。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护客户、员工、供应商、合作伙伴等相关利益者的合法权益，重视社会责任和公益事业，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，

实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，以推动公司持续、稳健地发展。

7、关于信息披露管理：公司严格按照有关法律法规的规定和公司《信息披露管理制度》的要求，加强信息披露事务管理，一方面积极履行公平信息披露义务，指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息；另一方面进一步加强了内幕信息管理，严格控制内幕知情人范围和未公开信息报送范围，确保内幕信息用于合法合规用途，杜绝内幕交易事件的发生。

8、关于投资者关系管理：公司高度重视投资者关系管理工作，通过网站交流、投资者专线电话、接待现场调研、举办网上说明会等多种方式加强与广大投资者的沟通，并新制定了《投资者关系管理制度》，明确了投资者关系管理工作的管理规范和具体工作要求。报告期内公司投资者关系稳定顺畅，投资者对公司的了解进一步增强，公司形象得到了进一步提升。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

1、报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、深圳证券交易所《股票上市规则》以及《中小企业板上市公司董事行为指引》等法律、法规的要求，诚实守信，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极履行董事职责；严格遵守董事行为规范，积极参加中国证监会等监管机构组织的上市公司董事、监事、高级管理人员培训学习，提高规范运作水平。董事在董事会决议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司《董事会议事规则》的有关规定，审慎决策，切实保护公司和投资者利益。

2、公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司董事行为指引》及公司《章程》的规定，行使董事长职权。在召集、主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，并积极推动公司治理工作和内部控制制度建设，督促股东大会和董事会各项决议的执行，确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

3、公司独立董事能够严格按照有关法律法规、公司《章程》及《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，客观的发表自己的看法及观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断；深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制制度建设及董事会决议执行情况，关注外部环境变化对公司的影响，为公司未来经营和发展提出合理化意见和建议；对报告期内公司对外担保、关联交易、内部控制自我评价报告、续聘会计师事务所、高管薪酬、使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金、聘任总经理等事项发表独立意见，不受公司和主要股东的影响，切实维

护了中小股东的利益。三位独立董事均参加了深圳证券交易所组织的独立董事培训。

报告期内，董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
罗天文	董事长	7	2	5	0	0	否
黄月江	副董事长	7	2	5	0	0	否
游小明	董事、总经理	7	2	5	0	0	否
雷利民	董事、副总经理	7	2	5	0	0	否
雷吉成	董事	7	2	5	0	0	否
魏建平	董事	7	2	5	0	0	否
冯建	董事	7	2	5	0	0	否
杨丹	董事	7	2	5	0	0	否
罗光春	董事	7	2	5	0	0	否

报告期内，独立董事对公司董事会审议的各项议案及其他事项没有提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

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

1、业务：公司拥有独立、完整的研发、生产、采购和销售系统，独立开展业务，不存在对股东的依赖或与股东单位共同使用同一采购、销售渠道或同一商标的情况，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

2、人员：公司董事、监事及高级管理人员均严格按照相关法律、法规和公司《章程》的规定产生。公司总经理、副总经理、总工程师、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职于公司并在公司领取报酬，未在股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。公司设有人力资源部，有完整的人力资源管理制度，拥有独立的劳动、人事及薪酬考核体系，不存在受控股股东干涉的现象。

3、资产：公司业务和生产经营必需的机器设备、商标和专有技术及其他资产由公司独立享有、权属明晰，不存在与股东共有的情况。公司拥有独立的经营场所。公司没有为各股东及其子公司提供任何形式的担保，公司对所有资产拥有全权的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构：公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的经理层等机构及相应的三会议事规则和总经理工作细则，形成了完善的法人治理结构和规范的运作体系。公司为适应生产经营需要，设置了健全的组织构架体系及相应的规章制度，独立运作。公司与股东单位之间不存在混合经营、合署办公的情况，公司各职能部门与股东单位及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在股东单位干预本公司组织机构设立与运作的情况。

5、财务：公司设有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系，并制定了符合上市公司要求的、规范的内部控制制度。公司独立开设银行账户，独立纳税。

四、公司内部控制制度的建立健全情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。实际证明，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性。

1、公司董事会对内部控制的自我评价

董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度能得到一贯、有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。

公司董事会《2009 年度内部控制自我评价报告》披露于 2010 年 3 月 30 日的巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、监事会对《内部控制自我评价报告》的意见

监事会认为：公司现有的内部控制制度符合国家法律、法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在公司经营管理中得到了有效执行，在公司经营各个流程、各个环节中起到了较好的控制和防范作用，公司董事会 2009 年度内部控制自我评价报告真实、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状，对内部控制的总体评价是客观、准确的。

公司监事会《关于公司 2009 年度内部控制自我评价报告的意见》披露于 2010 年 3 月 30 日的巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3、独立董事对《内部控制自我评价报告》的独立意见

独立董事经核查后发表独立意见认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求，公司 2009 年度内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

独立董事《对相关事项的独立意见》披露于 2010 年 3 月 30 日的巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4、保荐机构的核查意见

华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合证券”）对内部控制的完整性、合理性及有效性进行了核查，认为：卫士通已建立了较为完善的内部控制制度，并得到了较有效

的实施，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效内部控制。公司对 2009 年度内部控制的自我评价真实、客观反映了其内部控制制度的建设及运行情况，华泰联合证券对公司 2009 年度内部控制自我评价报告无异议。

华泰联合证券《关于成都卫士通信息产业股份有限公司相关事项的保荐意见》披露于 2010 年 3 月 30 日的巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

五、公司对高级管理人员的考评和激励情况

公司对高级管理人员实行薪酬与工作绩效挂钩的考评机制。公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的工作绩效进行了考评，并根据对高管人员的履职评价制定了年度薪酬方案报董事会审批。

六、公司内部审计制度的建立和执行情况

	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>（一）审计委员会：1、审议、批准内部审计部门提交的审计计划、工作总结并向董事会报告内部审计工作情况；2、每季度至少召开一次会议审议内部审计部门提交的募集资金存放与使用审计报告、公司季度财务报告等；3、在年报审计期间与会计师事务所进行审前、审中、审后的充分沟通交流，对事务所的审计计划、审计总结、审计初稿等进行了详细的审阅，较为全面的了解公司年报审计情况并向董事会报告情况。除了以会议形式开展工作外审计委员会还进行了不定期的现场调查，了解公司日常经营情况及各项内部控制执行情况，确保董事会及审计委员会在闭会期间的对经营层的监督的有效性。</p> <p>（二）内部审计部门：1、按照审计委员会批准的年度内部审计计划有序的开展审计活动；2、每季度例行开展募集资金审计等；3、进行了存货专项审计。内部审计部门在2009年度工作中，通过审计、监督，及时发现内部控制的缺陷和不足，详细分析问题的性质和产生的原因，提出整改方案并监督落实，并以适当的方式及时报告董事会，为公司内部控制的有效性提供有效保障。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司于 2009 年 4 月 22 日召开 2008 年度股东大会。会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件和公司《章程》、《股东大会议事规则》的规定。会议审议并通过了《公司 2008 年度董事会工作报告》、《公司 2008 年度监事会工作报告》、《公司 2008 年度财务决算报告》、《公司 2008 年年度报告及摘要》、《公司 2008 年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于修改公司〈章程〉的议案》、《关于公司日常关联交易的议案》、《关于公司独立董事年度薪酬标准的议案》。

该次股东大会决议公告披露于 2009 年 4 月 23 日的《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

第七节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、公司总体经营情况

2009 年，公司一方面继续坚持做深做精原有优势领域，另一方面根据信息安全行业的发展趋势加大对新兴领域的投入力度，成功克服了国际金融危机的消极影响，在诸多方面取得了较好的成绩。公司通过加大等级、分级保护市场拓展力度，深度挖掘行业市场等措施，有效扩大了公司营业规模，2009 年度实现营业收入 2.69 亿元，较上年增长了 27.94%。同时，公司高度关注云计算、安全存储、移动互联网等领域，特别是与中国银联在手机安全支付和移动电子商务领域进行深度合作，取得了一定成效。由于在研发、市场方面的投入较大，公司 2009 年的利润未能实现和营业收入的同步增长，归属于上市公司股东的净利润为 3,565.19 万元，较上年度增长了 3.69%。公司高度重视对应收账款的管理，成效明显，公司 2009 年度经营性现金净流入 4,134.13 万元，较上年增长 1,098.60%。公司募集资金管理规范有序，但由于募集资金项目所需的工业用房延期交房，募集资金项目进展缓慢。2010 年，公司将通过继续夯实优势领域、加大新领域的开拓、持续强化应收账款和存货管理、大力推进募集资金项目建设等措施，努力实现公司的持续健康发展。

2、近三年主要财务指标变动情况及原因分析

单位：（人民币）元

指 标	2009 年	2008 年	本年比上年增 减（%）	2007 年
营业收入	269,356,630.17	210,535,067.70	27.94	200,845,845.40
营业利润	27,583,402.89	28,789,740.75	-4.19	36,826,969.93
利润总额	47,309,452.47	41,295,318.82	14.56	42,425,928.83
归属于上市公司股东的净利润	35,651,907.14	34,381,862.18	3.69	33,745,326.90
经营活动产生的现金流量净额	41,341,336.60	3,449,131.57	1,098.60	43,073,891.72
每股收益	0.44	0.51	-13.73	0.56
指 标	2009 年末	2008 年末	本年末比上年 末增减（%）	2007 年末
总资产	494,331,954.37	455,005,058.89	8.64	254,396,142.43
所有者权益（或股东权益）	386,562,705.85	362,416,547.24	6.66	141,961,783.77
股本	80,518,446.00	67,098,705.00	20.00	50,098,705.00
归属于上市公司股东的每股净 资产（元/股）	4.80	5.40	-11.11	2.83

报告期公司深度挖掘行业市场，加大营销人员考核力度，营业收入稳定增长，比上年度增长了 27.94%。报告期公司毛利率较低的集成业务销售比重上升，整体销售毛利率下降；

同时公司持续加大研发投入，期间费用增幅较大，致使营业利润有一定的下降。报告期公司软件产品销售增值税返税及政府补助有较大增加，利润总额及归属于上市公司股东的净利润有所增长。报告期加强了销售收款管理，加之销售规模的扩大，销售商品、提供劳务收到的现金增幅较大，经营活动产生的现金流量净额大幅增长。每股收益及归属于上市公司股东的每股净资产有所下降，系报告期加权平均股本增加所致。总资产及股东权益增加主要系报告期的经营扩大和经营积累所致。

3、公司主营业务及经营情况分析

(1) 公司主营业务情况

公司提供全系列密码产品、安全产品和安全系统，包括核心的加密模块和安全平台，密码产品和安全设备整机、以及具备多种安全防护功能的安全系统。同时公司具备提供信息安全整体解决方案、提供安全集成和工程实施服务的能力，能为用户提供一揽子安全解决方案。

(2) 主要产品、原材料价格变动情况

公司产品主要面向政府、金融、大型企业集团等国内用户，其市场相对稳定，受国际金融危机的冲击较小，产品价格变化不大。

公司原材料主要是通用电子元器件，市场供应充足，价格比较平稳，对公司净利润没有明显影响。

(3) 订单签署及执行情况

单位：（人民币）万元

项目	2009 年	2008 年	增减幅度(%)	增减幅超过 30% 的原因分析	跨期执行情况
单机产品	16,118.31	15,557.65	3.60		按合同进度执行情况良好
系统产品	7,214.49	2,986.98	141.53	主要是“一 key 通”系统产品增加较大	按合同进度执行情况良好
安全服务与集成	11,482.03	3,825.27	200.16	主要是分级、等级保护项目较多	按合同进度执行情况良好
其他	1,241.95	1,043.64	19.00		按合同进度执行情况良好
合计	36,056.78	23,413.54	54.00		

2009 年末跨期结转至 2010 年及以后执行的订单有近 8,000 万元。

(4) 毛利率变动情况

指标	2009 年	2008 年	本年比上年增减	2007 年
综合毛利率	62.46%	69.30%	下降 6.84 个百分点	63.96%

报告期销售毛利率为 62.46%，低于前两年。本报告期较上年度销售毛利率下降 6.84 个百分点，主要系销售毛利较低的第三方集成产品销售比重上升所致。

(5) 报告期内公司主营业务收入、主营业务利润按行业、产品构成情况

单位：（人民币）元

项 目	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	营业利润率比上年增减
按行业						
政府部门	130,181,078.89	48,861,186.40	81,319,892.48	50.58	60.42	下降 2.30 个百分点
军工等大型企业集团	49,703,636.48	21,057,339.91	28,646,296.56	-21.81	1.93	下降 9.87 个百分点
金融企业	37,942,459.77	10,172,054.00	27,770,405.76	6.29	200.61	下降 17.33 个百分点
其他企业	50,898,454.52	20,798,170.07	30,100,284.46	109.40	108.88	上升 0.10 个百分点
合 计	268,725,629.65	100,888,750.39	167,836,879.27	27.95	56.52	下降 6.85 个百分点
项 目	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	营业利润率比上年增减（%）
按产品						
单机产品	123,395,244.16	21,662,645.75	101,732,598.41	-10.72	-35.33	上升 6.68 个百分点
系统产品	52,344,684.67	23,466,390.50	28,878,294.17	89.99	115.40	下降 5.29 个百分点
安全集成与服务	83,633,700.82	49,096,069.35	34,537,631.47	173.68	337.08	下降 21.95 个百分点
其 他	9,352,000.00	6,663,644.79	2,688,355.21	-31.74	-24.58	下降 6.76 个百分点
合 计	268,725,629.65	100,888,750.39	167,836,879.26	27.95	56.52	下降 6.85 个百分点

从行业销售结构来看，报告期其他企业销售增长尤为明显，增长率 109.40%，主要系代理销售增加所致；同时政府部门营业收入增长 50.58%，主要是由于区域电子政务安全市场的增长。

从产品销售结构来看，单机产品有一定的下降，系统产品和安全集成与服务增幅较大，主要是用户对系统安全及安全整体解决方案需求上升所致。

(6) 报告期内公司营业收入、营业利润按地区构成情况

单位：（人民币）元

地 区	营业收入	营业收入较上年增减（%）	营业成本	营业利润
东 北	7,211,648.75	-51.75	3,901,818.94	3,309,829.81

华 北	85,352,939.81	33.68	37,230,705.80	48,122,234.00
华 东	43,938,255.06	18.15	11,835,019.79	32,103,235.27
华 南	26,438,012.13	2.09	7,532,408.09	18,905,604.04
华 中	21,195,722.04	125.56	7,418,632.27	13,777,089.77
西 北	13,443,042.62	136.81	2,916,846.64	10,526,195.98
西 南	61,858,930.00	16.55	26,023,573.64	35,835,356.35
境 外	9,287,079.26	—	4,029,745.22	5,257,334.04
合 计	268,725,629.65	27.95	100,888,750.39	167,836,879.27

报告期公司进一步加大了华中及西北地区的营销拓展力度，营业收入分别增加 1,179.88 万元和 776.62 万元，增长率分别为 125.56% 和 136.81%。东北地区由于安全集成销售下降，导致收入下降 51.75%。

(7) 主要供应商、客户情况

单位：（人民币）元

供应商	2009 年	2008 年	本年比上年 增减	2007 年
前五名供应商合计采购金额	29,681,038.09	21,910,856.24	35.46%	16,501,207.46
前五名供应商合计采购金额 占年度采购总金额的比例	21.63%	28.97%	下降 7.34 个 百分点	29.48%
前五名供应商预付账款余额	0	1,244,400.00	下降 100%	123,000.00
前五名供应商预付账款余额 占预付账款总余额的比重	0	13.60%	下降 13.60 个百分点	4.55%
客 户	2009 年	2008 年	本年比上年 增减（%）	2007 年
前五名客户销售金额	83,589,835.90	45,133,730.81	85.20%	78,996,451.62
前五名客户销售金额占年度 销售总金额的比例	32.04%	21.44%	上升 10.60 个百分点	39.33%
前五名客户应收账款余额	33,520,686.00	12,939,119.00	159.06%	10,199,765.00
前五名客户应收账款余额占 公司应收账款总额的比例	27.76%	11.10%	上升 16.66 个百分点	11.17%

报告期内，公司前五名供货商、客户的情况如下：

单位：（人民币）元

前五名供应商					
供应商名称	采购金额	占年度采购总 金额的比例 （%）	预付账款的余额	占公司预付 账款总余额 的比例（%）	是否存在关 联关系
北京立华莱康平台 科技有限公司	8,515,924.67	6.21	0	0	否
中国电子科技集团	6,086,018.55	4.44	0	0	是

公司第三十研究所					
凹凸网络科技（武汉）有限公司	5,807,712.83	4.23	0	0	否
上海晟安电子科技有限公司	4,917,114.00	3.58	0	0	否
成都二零瑞通移动通信有限公司	4,354,268.04	3.17	0	0	是
合计	29,681,038.09	21.63	0	0	
前五名客户					
客户名称	销售金额	占年度销售总金额的比例（%）	应收账款的余额	占公司应收账款总余额的比例（%）	是否存在关联关系
办公厅信息化部	26,749,230.76	9.93	12,708,700.00	10.52	否
中国电子科技集团公司第三十研究所	26,815,054.59	9.96	535,798.54	0.44	是
湖北省委信息中心	14,821,696.56	5.50	8,030,000.00	6.65	否
中国证券监督管理委员会	9,171,417.24	3.40	0	0	否
国家海洋局	8,750,000.00	3.25	0	0	否
合计	86,307,399.15	32.04	21,274,498.54	17.61	

报告期因公司部分安全服务与集成项目需要，公司向关联方中国电子科技集团公司第三十研究所和成都二零瑞通移动通信有限公司采购配套产品；与前两年相比，其他前五名供应商未发生重大变化；前五名供应商合计采购金额占年度采购总金额的比率逐年下降。

前五名供应商中中国电子科技集团公司第三十研究所是公司的控股股东，成都二零瑞通移动通信有限公司是三十所的控股子公司，除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不直接或间接拥有权益。

报告期内，公司不存在向单个供应商采购金额超过年度采购总额 30% 的情形。

由于销售项目的变化，近三年前五大客户变化较大。公司对应收账款不能收回的风险已做出合理估计，并已计提坏账准备。前五名客户中中国电子科技集团公司第三十研究所是公司的控股股东，除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不直接或间接拥有权益。

报告期内，公司不存在向单一客户销售金额超过占年度销售总额 30% 的情形。

（8）非经常性损益情况

单位：（人民币）元

项 目	2009 年	占年度净利润的比例 (%)	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
非流动资产处置损益	-9,849.90	—	-22,515.27	56.26	-26,899.32
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,671,228.27	21.52	3,774,407.30	103.24	737,969.41
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			1,138,065.98	-100.00	4,527,930.26
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	172,624.14	0.48	49,975.16	245.42	19,073.38
少数股东权益影响额	-37,174.92	—	-280,286.18	86.74	-887,975.39
所得税影响额	-790,796.27	—	-552,529.19	-43.12	-792,866.41
合 计	7,006,031.32	19.65	4,107,117.80	70.58	3,577,231.93

2009 年政府补助具体明细见下表:

单位: (人民币) 元

政府补助类别项目	记入报告期损益的金额	详 细 说 明
“一 KEY 通” 局域网综合安全保护系统技术改造项目	702,903.75	成都高新区经贸发展局划拨的成都高新区企业技术改造项目资金
上市扶持资金	2,500,000.00	成都市高新区拨付的上市企业奖励资金
密码支撑应用接口规范	100,000.00	国务院信息化办公室和国家标准化委员会下达的用于国家信息安全战略研究和标准制订的专项经费
基于国家密码标准算法密码卡	16,577.10	主管部门下达的专项支持经费
操作系统安全技术	5,961.36	主管部门下达的项目专项支持经费
PCI 密码卡技术规范	17,165.62	主管部门下达的专项支持经费,
信息安全等级保护商用密码技术要求使用指南	54,153.00	主管部门下达的项目专项支持经费
商用密码应用体系	229,127.50	主管部门下达的项目专项支持经费
移动多媒体密码解决方案	100,000.00	主管部门下达的项目专项支持经费
网络安全隔离与信息交换设备	889,255.02	工业和信息化部电子信息产业发展基金管理办公室下达的电子信息产业发展基金
基于 IP 的安全虚拟专用网系列产品技术改造项目	1,290,000.00	成都高新区经贸发展局划拨的成都高新区企业技术改造项目资金
国标编制修订费用	54,797.09	商用密码应用体系研究总体组经费
商用密码应用体系及应用示范	720,719.77	主管部门下达的国家科技支撑计划课题专项经费
商用密码应用体系	121,287.51	主管部门下达的国家科技支撑计划课题专项经费
电子交易密码应用示范工程	206,016.46	主管部门下达的国家科技支撑计划课题专项经

		费
数字电视密码应用示范工程	547,264.09	主管部门下达的国家科技支撑计划课题专项经费
高新区企业信息化补助	56,000.00	成都市高新技术企业财政补贴
其他项目	60,000.00	高新技术企业财政补贴
合 计	7,671,228.27	

计入当期损益的政府补助主要系成都市高新区对 2008 年公司上市的奖励资金 250 万元、成都高新区经贸发展局划拨的成都高新区企业技术改造项目资金 129 万元；其他主要为与公司课题研究项目相关的支持经费。

(9) 费用情况

①近三年期间费用和所得税费用情况

单位：（人民币）元

项 目	2009 年	2008 年	本年比上年增减（%）	2007 年
销售费用	53,558,221.37	47,654,157.87	12.39	39,539,770.78
管理费用	85,870,684.52	62,084,879.83	38.31	45,007,705.03
财务费用	-1,957,962.98	-1,300,210.30	-50.59	659,899.36
所得税费用	5,260,121.16	1,493,715.98	252.15	4,506,522.72

本期管理费用较上年同期增加 2378.58 万元，增幅 38.31%，主要是由于加大研发投入等因素导致。

财务费用本年数比上年数减少 65.78 万元，减少幅度 50.59%，主要系公司上市募集资金尚未使用部分产生银行存款利息收入增加所致。

报告期所得税费用较上年同期增加 376.64 万元，增加幅度 252.15%，是由于公司利润总额增加、子公司所得税税率高于母公司，以及递延所得税资产减少。

②近三年期间费用及所得税费用与营业收入、营业利润情况

项 目	2009年度比2008年度 增减（%）	2008年度比2007年度增 减（%）	2007年度比2006年度 增减（%）
营业收入	27.94	4.82	22.83
营业利润	-4.19	-21.82	45.34
期间费用	26.77	27.26	6.78
所得税费用	252.15	-66.85	34.49

报告期公司深度挖掘行业市场，加大营销人员考核力度，营业收入稳定增长，比上年度

增长了 27.94%。但由于公司上市后在 2008 年末引进了较多专业人才，报告期期间费用增幅较大；同时由于报告期毛利较低的集成业务销售比重大幅上升，公司整体销售毛利率下降较大，致使报告期营业利润有一定的下降。

(10) 现金流量情况

单位：(人民币)元

项 目	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	41,341,336.60	3,449,131.57	1,098.60
经营活动现金流入量	324,115,550.19	236,783,112.31	36.88
经营活动现金流出量	282,774,213.59	233,333,980.74	21.19
二、投资活动产生的现金流量净额	-44,496,986.42	-5,553,859.73	-701.19
投资活动现金流入量		19,987.43	-100.00
投资活动现金流出量	44,496,986.42	5,573,847.16	698.32
三、筹资活动产生的现金流量净额	-15,180,210.75	165,727,989.69	-109.16
筹资活动现金流入量	25,000.00	192,540,000.00	-99.99
筹资活动现金流出量	15,205,210.75	26,812,010.31	-43.29
四、现金及现金等价物净增加额	-18,335,860.57	163,623,261.53	-111.21
现金流入总计	324,140,550.19	429,343,099.74	-24.50
现金流出总计	342,476,410.76	265,719,838.21	28.89

报告期现金净流量减少主要系预付了购房款及进行了现金分红。

报告期经营活动产生的现金流量净额较上年增加了近 4,000 万元，主要是因为销售收款增加了近 9,000 万元。

报告期投资活动产生的现金流量净额较上年减少主要系预付了购房款 3,000 余万元。

报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年度大幅减少主要系报告期现金分红及上年公司首发上市募集资金所致。

(11) 董事、监事和高管薪酬情况

单位：(人民币)万元

姓 名	职 务	2009年度	2008年度	2009年度比2008年度增减 (%)	备 注
罗天文	董事长	/	/	/	未在本公司领薪
黄月江	副董事长	/	/	/	未在本公司领薪

游小明	董事、原总经理	68.89	62.85	9.61	2009年10月辞去总经理职务
雷吉成	董事	/	/	/	未在本公司领薪
雷利民	董事、副总经理	41.30	39.07	5.71	
魏建平	董事	/	/	/	未在本公司领薪
冯建	独立董事	5.00	3.00	66.67	
罗光春	独立董事	5.00	3.00	66.67	
杨丹	独立董事	5.00	3.00	66.67	
陈秋元	监事会主席	/	/	/	未在本公司领薪
冷观霞	监事	/	/	/	未在本公司领薪
廖晓宜	职工监事	19.84	18.35	8.12	
李学军	总经理	49.03	39.04	25.59	2009年11月起任总经理职务
王忠海	副总经理、财务总监、董秘	37.89	33.68	12.50	
谭兴烈	总工程师	41.63	36.54	13.93	
赵秀玲	副总经理	31.15	31.69	-1.70	
吕涛	副总经理	33.72	27.36	23.25	
胡安友	副总经理	36.08	30.96	16.54	
魏洪宽	副总经理	31.72	29.24	8.48	
合计		406.25	357.78	13.55	

由于经营业绩提升，报告期公司董事、监事、高管薪酬比上年度略有增长，薪酬总体水平较为合理。

(12) 主要会计政策、会计估计及核算方法变更情况和重大前期会计差错情况

公司报告期不存在主要会计政策、会计估计及会计核算方法变更情况和重大前期会计差错更正情况。

(13) 主要资产情况

资产类别	存放地点	性质	使用情况	减值情况	盈利能力情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
专用电子设备	公司	外购	在用	无	良好	无

公司资产主要为科研生产专用电子设备，为公司技术创新及产品质量保证提供保障。

(14) 存货情况

单位：（人民币）元

存货项目	期末账面余额	跌价准备	期末账面价值	占期末总资产的比例(%)
原材料	16,477,802.16	431,853.86	16,045,948.30	3.25
低值易耗品	53,530.94		53,530.94	0.01
在产品	8,470,454.58	169,307.59	8,301,146.99	1.68
自制半成品	5,879,730.30	188,535.78	5,691,194.52	1.15
库存商品	6,080,763.50	1,424,595.27	4,656,168.23	0.94
发出商品	15,754,535.39	965,231.28	14,789,304.11	2.99
合计	52,716,816.87	3,179,523.78	49,537,293.09	10.02

公司存货主要由原材料、自制半成品、库存商品、在产品和发出商品构成。其中原材料所占比重较大，主要是为结转至 2010 年合同订单的备料。

公司原材料主要是通用电子元器件，市场供应充足，价格比较平稳。

(15) 截止报告期末，公司不存在金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等相关业务，也没有持有任何外币金融资产。

(16) 主要子公司情况

①全资子公司——成都卫士通信息安全技术有限公司

成都卫士通信息安全技术有限公司成立于 2008 年 7 月 7 日，注册资本为人民币 2,000 万元，主要从事信息安全技术开发，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。公司注册地成都市高新区高新大道创业路 6 号。

截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产为 49,789,457.46 元，净资产为 19,407,374.64 元，2009 年度实现营业收入 67,652,575.14 元，净利润 1,672,870.29 元，上述数据已经四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司审计。

②全资子公司——成都三零豪赛网络安全技术有限公司

成都三零豪赛网络安全技术有限公司成立于 2009 年 3 月 5 日，注册资本为人民币 1,000 万元，主要从事网络设备、计算机软硬件的开发、生产、销售、工程建设；电子产品的研制、生产、销售、工程集成和技术服务；通信设备（不含卫星地面接收设备）、图像、电子设备、电子计算机及外围设备、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、技术服务。公司注册地成都市高新区高新大道创业路 6 号。

截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产为 53,485,149.89 元，净资产为 11,464,330.16 元，2009 年度实现营业收入 101,312,107.73 元，净利润 1,464,330.16 元，上述数据已经四

川华信（集团）会计师事务所有限责任公司审计。

③控股子公司——上海卫士通网络安全有限公司

上海卫士通网络安全有限公司成立于 1996 年 9 月 25 日，注册资本为人民币 200 万元，主要从事网络集成、通信技术专业的“四技”服务、通信安全产品的生产和销售，公司注册地上海浦东张江高科技园区郭守敬路 498 号浦东软件园 14 幢 22301-875 座。

截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产为 24,240,501.42 元，净资产 11,316,456.80 元，2009 年度实现营业收入 23,555,164.56 元，净利润 780,114.56 元，上述数据已经四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司审计。

④全资子公司——深圳市卫士通信息安全技术有限公司

深圳市卫士通信息安全技术有限公司注册资本 100 万元，主要从事信息安全、计算机网络安全、通信保密产品、无线通信系统的技术开发及销售等，公司注册地深圳市南山区南一道 013 号赋安科技大厦 B 栋 307。

截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产为 14,792,759.28 元，净资产为 4,687,112.03 元，2009 年度实现营业收入 5,071,495.23 元，净利润-1,466,204.54 元，上述数据已经四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司审计。

⑤控股子公司——四川卫士通信息安全平台技术有限公司

四川卫士通信息安全平台技术有限公司注册资本 1,000 万元，主要从事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生产、销售等，公司注册地成都高新区创业路 6 号。

截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产为 64,138,262.90 元，净资产为 32,108,377.94 元，2009 年度实现营业收入 61,268,115.20 元，净利润 13,289,898.29 元，上述数据已经四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司审计。

⑥控股子公司——沈阳卫士通网络安全有限责任公司

沈阳卫士通网络安全有限责任公司注册资本 50 万元，主要从事信息、网络、通讯产品研发、销售、电子元器件销售及相关技术咨询与服务，公司注册地沈阳市和平区五好街 55 号。

截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产为 1,952,808.14 元，净资产为-1,233,051.94 元，2009 年度实现营业收入 6,059,657.96 元，净利润-938,393.51 元，上述数据已经四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司审计。

(17) 报告期内，公司不存在 PE 投资情况。

(18) 主要债权债务情况

单位：（人民币）元

项 目	2009 年	2008 年	本年比上年 增减 (%)	2007 年
主要债权				
应收账款	109,912,113.30	102,874,238.04	6.84	82,594,002.71
预付款项	38,037,143.11	5,143,157.43	639.57	3,427,945.04
其他应收款	8,436,643.07	10,468,297.19	-19.41	6,866,790.06
主要债权合计	156,385,899.48	118,485,692.66	31.99	92,888,737.81
主要债务				
短期借款	0	0		20,000,000.00
应付账款	66,471,048.83	47,072,347.13	41.21	46,469,900.68
预收款项	3,573,353.62	2,305,089.12	55.02	8,160,767.55
其他应付款	3,738,596.72	7,081,014.52	-47.20	5,179,566.66
应交税费	8,183,311.86	11,420,484.70	-28.35	8,348,228.76
主要债务合计	81,966,311.03	67,878,935.47	20.75	88,158,463.65

应收账款的增长主要系销售收入的增加所致。

预付款项的增加主要系预付购房款所致。

应付账款的增加主要系年末采购销售集成项目设备尚未支付货款所致。

预收款项增长主要系年末尚未实现收入的一些项目预收货款所致。

其他应付款减少主要系支付代收未付专项资金所致。

应交税费年末数较年初数减少主要系报告期 12 月份集成设备采购抵扣的进项税高于上年同期。

(19) 偿债能力分析

项 目	2009 年	2008 年	本年比上年 增减 (%)	2007 年
流动比率	5.54	6.21	-10.79	2.52
速动比率	4.96	5.67	-12.52	2.27
资产负债率	18.20%	16.87%	上升 1.33 个 百分点	39.57%
利息保障倍数	-	378.13	-	42.53

虽然报告期与上年度相比,资产的流动性略有降低、资产负债率略有升高,但从总体上看,公司无论是短期偿债能力、还是长期偿债能力均很高。报告期公司无短期借款和长期借款,无应支付或已支付的借款利息。

(20) 资产营运能力分析

项 目	2009 年	2008 年	本年比上年 增减 (%)	2007 年
应收账款周转率	2.27	2.03	11.82	2.23
存货周转率	2.17	1.95	11.28	3.34

报告期应收账款周转率及存货周转率均比上年有所提高，主要是公司销售规模进一步扩大，同时有效加强了应收账款管理，使应收账款及存货周转速度进一步加快。

(21) 研发情况

①研发费用占营业收入的比重

单位：(人民币)元

项 目	2009 年	2008 年	本年比上年 增减	2007 年
营业收入	269,356,630.17	210,535,067.70	27.94%	200,845,845.40
研发费用	46,454,985.00	27,975,620.00	66.06%	19,760,049.13
研发费用占营业收入 的比重	17.25%	13.29%	上升 3.96 个 百分点	9.84%

公司持续加大研发投入，无论是研发费用金额还是占营业收入的比重，比上年均有较大幅度增长。

② 研发主要成果

公司近三年已获授权的专利情况：

序号	专利名称	授权公告日	专利类型	专利号	专利期限
1	有线电话/传真自动识别互控二合一密码机	2007.02.07	实用新型	200420105811.X	10 年
2	利用网卡驱动在以太网上实现 VLAN 的方法	2008.07.09	发明专利	02128105.X	20 年
3	基于保密通信的无缝换钥技术	2008.07.16	发明专利	02128106.8	20 年
4	密码信封联网管理系统	2008.10.15	发明专利	200310104200.3	20 年
5	大数模幂系统的硬件高基实现方法	2008.11.19	发明专利	200610020386.8	20 年
6	代理模式安全远程接入方法	2008.12.03	发明专利	02128102.5	20 年
7	硬件加密卡与网络协议栈的绑定方法	2008.12.03	发明专利	02128104.1	20 年
8	核心电路单独供电的粮食供应管理信息系统的购粮终端	2009.03.18	实用新型	200820063821.X	10 年
9	IP 包含片协处理器	2009.05.20	实用新型	200820063562.0	10 年
10	金融税控收款机的密码键盘	2009.06.24	外观专利	200830075322.8	10 年

公司近三年已申请的专利情况：

序号	专利名称	专利类型	申请号	受理时间	备注
1	IP 包含片协处理器	实用新型	200820063562.0	2008.05.28	已于 2009 年 5 月 20 日获得授权
2	核心电路单独供电的粮食供应管理信息系统的购粮终端	实用新型	200820063821.X	2008.06.17	已于 2009 年 3 月 18 日获得授权
3	金融税控收款机的密码键盘	外观设计	200830075322.8	2008.06.17	已于 2009 年 6 月 24 日获得授权
4	一种加固网络 SSL 服务的方法	发明专利	200810045472.3	2008.07.04	
5	一种网络数据报文处理方法及系统、设备	发明专利	200810045536.X	2008.07.14	
6	一种分组授权控制方法	发明专利	200810045658.9	2008.07.29	
7	一种安全远程接入技术及其网关	发明专利	200810045896.X	2008.08.26	
8	加减法无差异并行计算的 CBSA 硬件加法器及设计方法	发明专利	200810046004.8	2008.09.08	
9	一种机卡间安全通信的方法及系统	发明专利	200810148066.X	2008.12.26	
10	一种移动数字电视用户漫游授权方法	发明专利	200810148069.3	2008.12.26	
11	一种多媒体广播内容授权方法	发明专利	200910058762.6	2009.03.31	
12	一种数字多媒体文件下载或节目点播授权方法	发明专利	200910301939.0	2009.05.13	
13	一种密码芯片抗旁路攻击的安全制备方法	发明专利	200910306105.9	2009.08.26	
14	一种 CDMA 端到端加密通信系统及其密钥分发方法	发明专利	200910306202.8	2009.08.27	

公司近三年获奖情况：

序号	项目名称	获奖名称	获奖等级	获奖时间	颁奖单位
1	SJY107 PC 信息保密系统	成都市科技进步奖	二等奖	2007 年	成都市人民政府
2	SJY115 系列 PCI 密码卡	密码科技进步奖	三等(省、部级)	2007 年	密码科学技术进步奖评审委员会
3	SJY118 安全信息交换系统	密码科技进步奖	三等(省、部级)	2008 年	密码科学技术进步奖评审委员会

公司近三年软件著作权取得情况：

序号	登记号	软件名称	登记时间	著作权人	取得方式	权得范围
1	2008SR17505	卫士通软件在线升级系统 V1.0	2008.08.28	成都卫士通信息产业股份有限公司	原始取得	全部权利
2	2008SR17509	身份认证及访问控制系统 V1.0	2008.08.28		原始取得	全部权利

3	2009SR017141	网络准入控制及操作系统免疫系统 V1.0	2009.05.10		原始取得	全部权利
4	2009SR039451	出口型 CDMA 移动通信加密系统 V1.0	2009.09.15		原始取得	全部权利

另外，公司近三年通过商用密码产品技术鉴定或取得型号证书的共 11 项。

（二）公司未来发展展望

1、行业发展趋势

（1）全球信息安全行业情况

2009 年全球金融危机对企业用户的 IT 采购产生了较大的影响，这种冲击不可避免的波及到了信息安全产品的采购，导致全球信息安全产品市场增长有所放缓，但对信息安全的重视仍然是主流方向，特别是企业已经将安全能力视作为一种“商业卖点”，提高对客户数据的保护等级成为建立另一种竞争优势的重要手段。

2007—2009 年全球信息安全产品市场规模与增长：

年度	2007年	2008年	2009年
销售额(亿美元)	440.71	521.36	568.8
增长率	20.2%	18.3%	9.1%

（注：数据来源于赛迪顾问）

2009 年全球信息安全市场具有下列几个主要特点：

- 金融危机使得信息安全更受关注

网上犯罪的经济与实体经济有着内在的紧密联系。随着美国金融风暴、全球股市低迷以及银行业调整的不断加深，当前互联网经济犯罪出现了此消彼涨的新特点：传统上针对金融机构的钓鱼、恶意软件数量大幅度下降，而针对互联网应用的欺诈与攻击行为大幅度激增。经济危机引发了更多的网络犯罪，用户众多的 Web 2.0 应用成为网络犯罪组织活动的主要场所。尽管 2009 年大部分企业减少了用于 IT 项目的预算，然而信息安全方面的预算减少却有限，甚至根据实际情况增加了对信息安全的投资，以保证信息资产保护或法律法规遵从性的需求能够满足。主要安全投资包括以下方面：

——信息安全的需求就是刚性需求，企业用户不会因为金融危机就放弃使用诸如电子邮件或者互联网信息技术手段和工具，而这方面的安全支出则是必不可少的。

——在给企业造成严重后果的攻击中，有 70% 是来自于组织中的内部人员。内部攻击危害巨大，内部人员有机会接触到一些重要数据，他们有合法的身份、合法的访问权限，因为

误操作或故意偷窃数据、或者设计非法软件程序、或者修改数据库数据信息，都将造成严重的财务损失。面对内部 IT 安全风险的日益增大，防病毒、防火墙、UTM、入侵防御等安全产品虽然能抵御来自外部的攻击，然而对于内部攻击却无能为力，网络信息系统在综合运用防护工具、检测工具的同时，必须通过安全审计收集、分析、评估安全信息，掌握安全状态，制定安全策略，确保整个安全体系的完备性、合理性和适用性，才能将系统风险降到最低。因此，针对内部各信息系统进行安全审计已成为企业内控、信息系统安全风险控制等不可或缺的关键手段。

- 市场集中度有所提高，并购整合持续进行

信息安全领域的不断挑战和持续不断的需求升级促使信息安全公司不断进行并购。同时，金融危机所带来的经济萧条为信息安全领域内的主要大型安全厂商兼并中小安全公司提供了黄金机会。大多安全公司对于通过兼并方式构建新产品服务组合并提升自身实力的模式感到乐观。

经过不断的竞争、扩充、联合、兼并和重组，全球信息安全产品市场正在向“市场向品牌产品集中，资源向优势企业集中，效益向规模企业集中”的格局转变，以大公司为核心的整合效应加大，市场主导作用越来越明显。

- 云计算带来的安全问题引起各大厂商关注

云计算服务的普及是不可阻挡的趋势，用户普遍关注云计算服务存在的安全隐患，包括数据丢失和数据完整性的保护，法规遵从，连带责任，可靠性，验证和授权以及信息生命周期管理等。风险不仅来自数据丢失的隐患，而且还来自法规的冲突。举例来说，法规可能会要求对存储数据进行加密，但是用户如何知道提供商是否对数据进行了加密；法规在不同国家各有不同，提供商如何说明他们的数据是受到了特殊地理位置的约束；对于跨国界云该适用于哪里的法规等等。

各大厂商纷纷提出不同的安全解决方案：惠普旗下的 EDS 正在考虑是否应该对云提供商的网络安全进行验证。思科系统公司表示“云计算服务安全是安全领域的梦魇，不能用传统方式来解决”，而是将危险数据域与互联网隔离开来。趋势科技 OfficeScan 客户端服务器套装主要依靠趋势科技网络上的服务器来取代桌面系统保护的傳統方式来检查文件，网络内容和电子邮件的信誉度。迈克菲公司的产品在不同种类的安全设备中将采用比传统方式更迅速的基于云的共享途径来寻找和阻断恶意程序。网络服务提供商 Savvis 公司推出了网络应用软件防火墙服务。RSA 与思科和微软合作，研发通用语言来实现知识产权共享，共同应对云和企业网络上的数据丢失风险。

- 政府信息系统是信息安全应用的重点

政府信息系统是政府机构用于执行政府职能的信息系统。一方面，政务信息关系到党政部门、乃至整个国家的利益，比个人或商务信息更为敏感，需要更高的安全性；另一方面，电子政务行使政府职能的特点导致更容易受到来自外部或内部的攻击，包括黑客组织、犯罪集团和信息战时期的信息对抗等国家行为的攻击。

随着信息技术的飞速发展和网络技术在政府部门的广泛应用，全球信息化步伐的不断加快，政府信息系统的网络化和政务的快速公开化，信息安全事件频繁发生，安全威胁越来越严重，信息系统自身暴露出越来越多的脆弱性，信息安全形势日显严峻，信息安全问题日益凸显，政府信息系统的信息安全问题已成为世界各国重点关注和亟待解决的问题。许多国家已开始和逐步投入大量的人力和资金开展相关工作，并取得了一定的成效，分析其经验和教训将会对我们的政府信息系统信息安全体系建设工作给以启示和帮助。

政府信息系统关系到国家利益，各国都非常重视政府信息系统的信息安全保障，许多国家已经采取了大量的措施，保障信息系统安全有效的运行。构建可信的网络，建设有效的信息安全保障体系，实施切实可行的信息安全保障措施已经成为世界各国信息化发展的主要需求。信息化发展比较好的发达国家，非常重视国家信息安全的管理工作，如美、俄、德、日等国家都已经或正在制订自己的信息安全发展战略和发展计划，确保信息安全沿着正确的方向发展，他们在信息安全领域进行着积极有益的探索。

（2）我国信息安全行业情况

2009 年信息安全需求层次逐步从中央向省级、地市甚至县级渗透，从核心业务安全监控向全面业务安全保护扩展，从网络实施阶段的安全布置到网络运行过程的安全维护，安全需求正在形成多层次的树状格局，等级保护、分级保护市场日益成熟，安全市场增长空间仍在扩大，达到 92.94 亿元，比 2008 年增长 17.2%。

2007—2009 年中国信息安全产品市场规模与增长：

年度	2007 年	2008 年	2009 年
销售额(亿元)	66.87	79.28	92.94
增长率	20.3%	18.6%	17.2%

（注：数据来源于赛迪顾问）

2009 年我国信息安全市场具有下列几个主要特点：

● 信息安全标准化建设持续推进，市场更加规范

信息安全标准化工作在国家信息安全保障体系建设中起着基础性的关键作用。没有完善的信息安全标准，就不能构造出一个自主可控的信息安全保障体系，就难以保障国家信息安全和国家利益。

2008 年信息安全国家标准的制定开始提速，开始制定一系列的国家标准。主要包括：实体鉴别、抗抵赖、分组密码算法、信息安全管理体系、信息系统安全等级保护、信息技术安全性评估准则等方面的内容。

2009 年信息安全标准化工作也进一步开展，完成了《信息安全技术 信息系统安全等级保护设计技术要求》等三十项国家标准的制修订工作；开展了《基于互联网电子政务信息安全实施指南》、《信息安全等级保护测评要求》等多项国家标准试点验证研究工作；承办了 ISO/IEC JTC1 SC27 国际会议，提出的《信息安全管理体系 (ISMS) 审核指南》和《引入在线可信第三方的鉴别机制》等国际标准提案取得新进展。为网络信任体系建设、信息安全管理体系认证、信息安全等级保护和信息安全评估等工作提供了基础支撑，使得用户采购和企业研发有规可循，进而对市场竞争和发展的规范起到积极引导作用。

- 信息安全管理方面的法律法规逐步完善

计算机网络安全除了要从技术层面为网络提供安全保障外，还应当通过立法避免侵犯网络安全事件的发生，保障网络用户权益不受侵害。政府部门在加强信息安全法制建设，建立和完善信息安全法制制度，推进信息安全立法方面做了大量工作，如先后制定实施了《电子签名法》、《计算机信息系统安全保护条例》、《互联网信息服务管理办法》等一系列网络信息安全相关法律法规。2009 年 2 月发布的《刑法修正案(七)》对计算机网络犯罪行为和侵犯公民个人信息行为增加了处罚规定等，互联网管理方面的法律法规越来越严格。不过目前中国还没有专门针对网络信息安全的法律法规，客观上影响了打击网络违法犯罪活动，也影响了国家保障信息网络安全整体效果，未来针对性的信息安全管理方面的法律法规还将不断完善。

- 用户安全防范意识增强，但面临威胁仍然较大

公安部 2009 年对全国 3 万多家重要信息系统联网和使用单位、互联网服务单位以及计算机用户进行了全面调查。结果表明，被调查对象发生网络安全事件的比例为 43%，比 2008 年大幅下降 20%；感染计算机病毒的比例为 70.5%，比 2008 年大幅降低 15%，两项比例均为调查活动开展以来历年最低。广大联网单位和计算机用户的网络安全防范意识明显增强，联网单位网络安全管理水平有所提高，通过网络安全监测技术主动发现安全事件的能力逐步增强，内部管理更加规范。

与此同时，用户面临的网络威胁却不断增大，主要表现在以下方面：

——网站极易遭到网页篡改和网页挂马等攻击破坏：公安部对 6000 余家政府网站检测显示，37% 的政府网站存在网页安全漏洞；

——计算机病毒木马对信息网络安全的威胁越来越突出，未修补系统安全漏洞仍然是导

致安全事件发生的最主要原因。

——计算机用户账号密码被盗现象日益增多：计算机病毒木马本土化趋势加剧，变种速度更快、变化更多，潜伏性和隐蔽性增强、识别更难，与防病毒软件的对抗能力更强，攻击目标明确，趋利目的明显。

● 行业合规性要求日趋严格，安全产品采购不断升温

政府行业：除等级保护和分级保护的持续推动外，国家质检总局、财政部和国家认监委联合发布的《关于调整信息安全产品强制性认证实施要求的公告》要求在《政府采购法》规定的范围内对防火墙、网络安全隔离卡与线路选择器、安全隔离与信息交换产品、安全路由器、智能卡 COS、数据备份与恢复产品、安全操作系统、安全数据库系统、反垃圾邮件产品、入侵检测系统、网络脆弱性扫描产品、安全审计产品、网站恢复产品等十三类产品实施强制认证。

银行业：中国人民银行为加强网上银行管理，促进网上银行业务健康发展，有效增强网上银行系统的信息安全防范能力，于 2009 年向银行业金融机构发布了《网上银行系统信息安全通用规范（试行）》。《规范》涉及网上银行系统的技术、管理和业务运作三个方面，分为基本要求和增强要求两个层次，基本要求为最低安全要求，增强要求为三年内应达到的安全要求。《规范》将作为网上银行系统安全建设、内部信息安全检查和合规性审计的依据，有效防范网上银行系统风险隐患。

证券行业：2009 年 5 月 31 日中国证监会于发布了《证券公司分类监管规定》，根据评分的高低将证券公司分为 5 大类 11 个级别，其中第二章第四条明确规定，信息安全作为重要的评价指标。另外《证券公司风险管理能力评价指标与标准》和《证券期货业务信息系统安全检查贯彻落实指引》做出了更细化的规定，政策性规范的陆续推出，表明证券行业安全建设步伐正处于“加速跑”阶段，将带动证券企业对信息安全产品升级换代的市场需求，使得“安全”成为证券行业今后信息化工作的重中之重。

● 信息安全漏洞共享平台构建，成为企业合作共赢的良好开端

软件安全漏洞是构成网络安全威胁的重要原因，网络入侵、大规模蠕虫传播、系统拒绝服务等问题多是由软件安全漏洞所引发。为切实提高我国政府部门、基础信息网络、重要信息系统用户和普通网民对计算机及互联网安全漏洞的防护水平，有效防范漏洞引发的安全隐患，保障我国公共互联网的安全运行，国家互联网应急中心、国家信息技术安全研究中心与国内主要安全公司（东软、启明星辰、绿盟等）、软件厂商以及相关互联网企业（腾讯等）于 2009 年共同建设国家信息安全漏洞共享平台。在开放、中立、非营利性的原则下，共建中国信息安全漏洞库，并逐步建立起我国漏洞发现、上报、分析、验证、发布、应急处置和共

享体系。

预计未来几年随着信息安全市场的成熟，市场规模将进一步扩大，保持年均 20%以上的增长了。

2010—2012 年中国信息安全产品市场规模及增长率预测：

年度	2010 年	2011 年	2012 年
销售额(亿元)	111.74	135.53	166.58
增长率	20.2%	21.3%	22.9%

(注：数据来源于赛迪顾问)

2、公司所处市场格局及面临的机遇与挑战

(1) 公司所处的市场格局

据赛迪顾问最新发布的数据报告，2009 年我国信息安全产业市场结构由“防火墙/VPN”、“IDS/IPS”、“UTM”、“内容安全管理”、“信息加密/身份认证”、“终端安全管理”、“SOC”、“安全服务”等 8 大类组成。同时，产品类型更加多样，网络边界、内网、服务器、PC 终端、移动介质、操作系统、数据库、应用软件等软硬件系统防护体系全面推进，依靠防火墙、IDS 和防病毒软件“老三样”无法保障整体安全，使得 UTM、IPS、VPN、终端安全管理、安全审计等新兴安全产品及安全服务有了更大的施展空间。公司 2009 年占据了“信息加密/身份认证”细分市场 23.5% 的份额，名列第一。在内容安全管理、终端安全管理领域也进入第一阵营。

公司是国内以密码技术为核心的信息安全产品和系统的主流供应商。密码技术是信息安全的一种基础应用技术，应用领域不断拓展。公司产品类别覆盖了除“IDS/IPS”以外的其它产品领域，同时，公司通过在等级、分级保护领域的系列重大工程建设，成为了国内安全集成领域的领头羊。2009 年信息安全市场中出现了一些新兴的市场，例如云存储、手机支付等，公司在这些领域也加大了投入，努力拓展运营方向，积极发展新兴业务，保证公司一直处于信息安全行业的领军位置，保证公司在当前及未来的市场竞争格局中都占据优势地位。

(2) 公司面临的机遇与挑战

① 面临的机遇

● 市场空间持续放大

从应用领域看，信息安全在电子政务内网、外网、行业和企业信息化、电子商务、互联网应用等领域得到了广泛应用；从技术发展看，信息安全从单一的网络安全过渡到全面安全。包括，基础安全（操作系统、数据库安全）、可信安全（可信计算、可信网络）、综合安全（内网安全、管理安全）、安全芯片化\嵌入化、云存储及云计算安全、安全服务化。安全市

场正在通过专业化、个性化的细分走向成熟。为此，市场空间一方面在外延拓展，另一方面在纵深裂变，其成长性和需求爆发的周期性决定了在目前及未来很长一段时间，市场空间持续放大。作为国内综合实力最强的安全企业，获得了一个更为有利的发展平台。

- 政策支撑更加有力

随着我国政府进一步加大对信息安全战略资源的关注和投入，“等级保护”、“分级保护”等系列政策、标准推动力度不断加大，消除了用户被安全企业非标准产品绑架的矛盾与顾虑，催生了行业内企业的专业化分工与协作，加快了行业内产业链形成，减少重复竞争，促进了安全在更大领域的广泛应用。这样，更加保障了国内具有实力的信息安全厂商不断拓展且相对稳定的市场空间；同时，金融、证券机构向国际标准靠近，企业内控等法律陆续出台，信息安全在政策支撑下越来越成为刚性而现实的需求。

- 技术与产品机遇

随着 3G、三网融合、云计算、云存储等新技术、新需求的快速诞生，密码技术的应用再度成为新的安全热点，信息安全系统解决方案的综合能力也更加为用户所关注。密码技术在信息安全行业将得到更加广泛的应用，不仅使公司进一步避开与传统网络安全厂商简单的同质化竞争，而且还拓展了公司技术与产品的应用领域。与此同时，公司启动的新业务、新产品——移动安全支付、无线接入网关、安全云存储等产品等也吻合了行业发展的趋势和需求，为下一步快速占领市场做好了相应的准备。

②面临的挑战

市场方面，从熟悉的行业市场向规模化中小企业市场拓展，从传统的产品供应和服务向业务运营拓展，卫士通继续面临着适应并满足大众化市场对公司运营能力的挑战。

产品方面，从单纯的安全产品向复杂的综合安全系统、安全管理、运营服务等方向发展，对卫士通相应的技术储备、产品化、服务能力都将提出新的挑战。

3、公司发展规划及2010年经营计划

(1) 发展规划

① 在规模和产业链完整性上领衔国内信息安全行业

通过捆绑应用、切入运营服务、重点行业深化、中小企业及海外市场拓展等策略，在 1-3 年内实现收入规模化突破。

基于行业积淀的优势，通过合作、资本运作等措施，打造相对完整的产业链。

②保持国内最大的安全集成商地位。

按照国家等级保护和分级保护相关政策要求，约有上万个等级、分级保护系统需要通过测评、认证和规划建设。这两个市场约有 100 亿以上的规模将在 5 年左右陆续启动。作为公

司信息安全业务核心市场，公司将通过拥有的行业高端品牌优势和积累的成功经验去占领最大的市场份额。力争成为等级、分级保护大市场价值链的组织者，形成并保持在该领域的领导品牌。

③中短期内海外业务形成规模

立足核心，加强合作，促进海外市场安全系统/安全集成业务及规模化配套安全模块出口业务，快速提升出口业务比重。

④大力拓展中小企业市场

产品方面，将利用既有的技术积累打造专门面向中小企业市场的安全精品。

营销方面，一方面建立大范围覆盖的分销体系进行产品营销；另一方面积极寻求与运营商等优势行业及企业的合作，借力渗透中小企业市场。由此将中小企业市场打造为公司新的规模化优势市场。

⑤打造具有安全特色的移动电子支付品牌

据相关数据统计，我国安全移动电子支付市场在 2009 年达 45 亿，2010 年将达到 90 亿，预测 2011 年将达到 168 亿，2012 年将达到 300 亿。在这个潜量巨大的市场里，安全是主要制约业务发展的因素。公司将发挥信息安全方面的优势，与中国银联合作，立足四川，面向全国，打造具有安全特色的移动电子支付品牌。

(2) 2010 年经营计划

根据行业发展和市场状况，结合公司的实际情况，公司将采取加大市场拓展，加强管理控制等措施保证公司的健康稳定发展，公司 2010 年力争保持主营业务收入和利润的平稳增长，力争完成收入 35,000 万元（注：上述目标并不代表公司对 2010 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营策略能否有效实施等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意），为此公司将着重做好以下经营工作：

①重点行业深化，重大市场拓展。

加大对电力、金融、政府等行业的业务深化。在智能电网等新的业务领域建立新的竞争优势。

继续在等级、分级保护重大市场进行行业（政府、军工、金融、电力等）、区域的竞争能力复制，保持在安全集成领域的绝对优势。

大力拓展中小企业市场及海外市场，以专业化团队打造新的规模化优势市场。

与中国银联合作的“摩宝”手机支付业务，2010 年上线运营后快速推出增值应用，大力发展终端用户数。

关注云计算安全、物联网安全、下一代宽带互联网安全等新的大市场，寻求最佳切入点

及合作模式。

②加大研发投入，适应新技术，满足新需求。

针对重点行业、规模化市场以及新技术领域，公司将进一步加大研发投入，重点完成新的技术及产品规划。其中，一 KEY 通综合安全保护系统、超高速 VPN、安全云存储、统一安全通信平台、无线接入网关、安全平台及板卡等产品将全力支持公司传统及新兴的重点市场，打造成新的拳头产品。

③进一步优化人力资源结构，满足业务发展，降低运营成本。

通过重构区域大营销平台、推行产品经理模式、调整人员结构与布局等系列措施，推进人才专业化、业务全国化、本地化发展。调整关键岗位薪酬激励模式，控制关键人才流失风险；引进培养新业务运作的高端人才，做好人才储备。

④加强内部管理，降低运营成本，控制经营风险。

根据《企业内部控制基本规范》的要求，积极加强企业内部控制建设，提高公司治理水平，进一步优化公司管理，通过全面推进营销、产品部门利润考核、生产/工程/服务外包等系列举措，合理控制成本，提高运营效率。

⑤积极做好募集资金项目建设工作。

积极加快募投项目的建设进度，争取相关项目早日建成产生效益，为公司提供新的增长。

4、面临的风险因素

（1）政策风险

由于信息安全行业的特殊性，政府实行较为严格的行业管理，资质和政策门槛较高，一方面确保了信息安全行业的有序发展，有利于民族信息安全企业的发展。但另一方面若相关政策发生变化，公司的部分重大市场启动时间和规模将受此影响，由此对行业和公司的发展造成不确定影响。

（2）市场竞争风险

由于信息安全技术门槛较高，公司的核心能力也较难复制和模仿，但由于信息安全技术与应用的结合越来越紧密，市场空间呈更大的潜量，同时，目前国家政策壁垒主要还是针对高端行业安全市场而设，高端行业市场容量不会无限放大，而竞争在最广大的企业及个人用户市场将更加激烈。公司规模拓展也需要进入这一市场，市场竞争激烈度及不可确定性将对公司营业收入增长和盈利能力造成一定程度的影响。

（3）技术风险

虽然公司目前具有核心技术优势，但信息安全应用环境和需求的快速变化以及公司规模扩张对公司保持持续的技术领先提出了更高的要求，如何在研发模式、研发管理方面保持

有效创新，如何保证产品快速满足市场，合理平衡标准化和定制化的矛盾，如何保持核心技术人员稳定，均给公司带来较大的压力。

（4）财务风险

一方面，公司上市后资产规模扩大，致使公司净资产收益率下降较多，公司未来业绩增长压力较大；另一方面，虽然公司客户以政府部门、金融企业与军工等大型企业集团为主，应收账款总体质量较好，但随着公司销售规模的扩大，企业用户的增加，应收账款余额仍有一定增长，应收账款发生坏账的风险加大，公司未来需进一步加强客户信用管理和应收账款管理，有效控制应收账款风险，提高应收账款周转率。

（5）管理风险

上市后公司的资产规模大幅增长，尽管公司已建立规范的经营管理体系，生产经营良好，但随着公司业务、资产、人员规模的不不断扩大，技术创新要求更高更快，对经营效率的要求进一步提高，公司经营的决策、实施和风险控制难度将增加。如公司的管理运作体系和人力资源不能满足资产规模扩大后对管理运营和管理团队的要求，公司的未来发展将受到一定影响。

二、报告期内公司投资情况

（一）募集资金使用情况

1、募集资金基本情况

（1）实际募集金额、资金到账时间

根据公司 2007 年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2008】926 号《关于核准成都卫士通信息产业股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于 2008 年 7 月 30 日向境内投资者首次发行 1700 万股人民币普通股（A 股）股票，每股面值 1 元，每股发行价格 12.12 元。共募集资金总额 206,040,000.00 元，扣除发行费用 19,967,098.71 元后，实际收到募集资金净额为 186,072,901.29 元，其中用于募投项目的资金总额为 147,290,000.00 元，根据股东大会决议及首次公开发行招股说明书披露，本次发行新股的募集资金超过各募集资金项目投资总额部分的 38,782,901.29 元用于补充流动资金。上述募集资金于 2008 年 8 月 1 日到位，并由四川华信（集团）会计师事务所出具川华信验（2008）39 号验资报告验证确认。

（2）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

单位：（人民币）万元

用于募投项目的资金总额	以前年度投入项目金额	本年度投入金额		本期补充流动资金归还金额	银行账户手续费累计支出	累计利息收入净额	期末余额
		直接投入募集资金项目	补充流动资金				
14,729	438.65	4,565.10	1,800	1,800	0.18	229.23	9,954.30

2、募集资金管理情况

为规范公司募集资金管理、提高募集资金使用效率、保护投资者权益，公司依照《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》，制定了公司《募集资金管理制度》并经公司第四届董事会第六次会议审议通过，并进行了披露。

根据《募集资金管理制度》，公司募集资金实行专户存储制度，到位后分别划入了公司在中国建设银行成都人民西路分理处、中国银行成都金牛支行、中信银行成都走马街支行、成都市商业银行高新区创业路支行（后更名为“成都银行科技支行”）四家银行开立的募集资金专户，公司于2008年9月2日分别与保荐机构、上述银行签订了三方监管协议。公司募集资金支取情况与募集资金实际使用情况相符，不存在违反《募集资金管理制度》和三方监管协议的情形，截至2009年12月31日，公司在上述各家银行的存款余额共计9,954.30万元，具体情况如下：

序号	专户银行名称	期末余额（万元）
1	中国建设银行成都人民西路分理处	3,547.56
2	中国银行成都金牛支行	2,275.23
3	中信银行成都走马街支行	1,984.93
4	成都银行科技支行	2,146.57
合计		9,954.30

3、本年度募集资金的实际使用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额	14,729.00	本年度投入募集资金总额	4,565.10
变更用途的募集资金总额	—	已累计投入募集资金总额	5,003.75
变更用途的募集资金总额比例	—		

承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
网络安全系列产品产业化技术改造项目	未变更	4,988	—	—	1,480.70	1,518.75	—	—	2010-12-31	—	—	否
“一Key通”综合安全防护系统升级技术改造项目	未变更	3,300	—	—	973.29	1,078.04	—	—	2010-12-31	—	—	否
电子政务安全信息交换系统改造项目	未变更	3,208	—	—	1,127.16	1,270.92	—	—	2010-12-31	—	—	否
金融安全技术防护系统技术改造项目	未变更	3,233	—	—	983.95	1,136.04	—	—	2010-12-31	—	—	否
合计	—	14,729	—	—	4,565.10	5,003.75	—	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、公司募集资金购置的西部信息安全产业园房产在“5.12”大地震中虽未受到损坏，但地震后相关部门发布了新的抗震设计标准及规范，园区建设方根据新规定的要求进行了相应的调整设计，导致工期延后；由于IT类产品更新较快，公司募投项目原拟采购的部分设备、软件已升级换代，为保证募集资金使用效率的最大化，公司组织相关部门对相关设备、软件进行了详细的调查分析，在此基础上调整制定了新的具体采购方案，采购实施周期有所延长。</p> <p>2、因项目尚未建设完成，故未产生效益。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	—											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	—											
募集资金投资项目实施地点变更情况	—											
募集资金投资项目实施方式调整情况	—											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	—											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>2009年3月28日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用1,800万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月，公司于2009年4月23日将1,800万元自募集资金专户转入公司其他银行账户。该部分资金已于2009年9月17日全额归还，由公司其他银行账户转入募集资金专户。</p>											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	—											
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于公司募集资金银行专户中。											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	—											

4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至报告期末，公司不存在变更募投资金投资项目的情况。

5、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金的使用严格按照此前披露的募集资金使用计划执行，信息披露及时、真实、准确、完整，募集资金管理不存在违规情形。

(二) 非募集资金投资情况

单位：（人民币）万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
成都二零豪赛网络安全有限公司	1,000.00	投资设立该全资子公司，注册资本为1000万元已全部投入。	2009年度该公司净利润为146.43万元。
深圳市卫士通信息安全技术有限公司	85.50	受让该子公司的少数股东股权，使其成为了公司的全资子公司，股权转让款已全部支付。	2009年度该公司净利润为-146.62万元。
深圳市虹安信息技术有限公司	80.00	参股设立该公司，投资款已全部投入，该公司注册资本为800万元。	2009年度该公司净利润为-70.39万元。
合计	1,165.50	-	-

三、董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了7次会议。

1、2009年2月23日，公司召开了第四届董事会第八次会议，审议并通过了《关于投资设立子公司的议案》、《关于制定公司〈董事会审计委员会年报工作规程〉的议案》、《关于制定公司〈独立董事年报工作制度〉的议案》、《关于制定公司〈投资者关系管理制度〉的议案》等4项议案，会议决议公告披露于2009年2月24日的《证券时报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

2、2009年3月27日，公司召开了第四届董事会第九次会议，审议并通过了《公司2008年度经营工作总结和2009年度经营工作计划报告》、《公司2008年度董事会工作报告》、《公司2008年度财务决算报告》、《公司2008年度报告及摘要》、《公司2008年度内部控制自我评价报告》、《公司2008年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《公司2008年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于修改公司〈章程〉的议案》、《关于公司日常关联交易的议案》、《关于公司独立董事年度薪酬标准的议案》、《关于公司高级管理人员2008年度薪酬的议案》、《关于召开公司2008年度股东大会的议案》、《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》等14项议案，会议决议公告披露于2009年3月31日的《证券时报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

3、2009 年 4 月 23 日，公司召开了第四届董事会第十次会议，审议并通过了《公司 2009 年第一季度季度报告》。

4、2009 年 8 月 18 日，公司召开了第四届董事会第十一次会议，审议并通过了《公司 2009 年半年度报告及摘要》，会议决议公告披露于 2009 年 8 月 20 日的《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

5、2009 年 10 月 26 日，公司召开了第四届董事会第十二次会议，审议并通过了《公司 2009 年第三季度季度报告》。

6、2009 年 11 月 1 日，公司召开了第四届董事会第十三次会议，审议并通过了《关于聘任公司总经理的议案》，会议决议公告披露于 2009 年 11 月 3 日的《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

7、2009 年 12 月 24 日，公司召开了第四届董事会第十四次会议，审议并通过了《关于购置房屋的议案》，会议决议公告披露于 2009 年 12 月 26 日的《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和公司《章程》，严格按照股东大会的决议和授权，认真组织实施：根据公司 2008 年度股东大会决议，董事会完成了公司 2008 年度权益分派实施、公司《章程》修订及相应的工商变更登记工作。

（三）董事会审计委员会履职情况汇总报告

报告期内审计委员会共召开了四次会议，审议并通过了《关于公司 2008 年度财务报告的议案》、《关于公司 2008 年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于年报审计会计师事务所年度审计工作总结的议案》、《关于聘任 2009 年度审计会计师事务所的议案》、《关于公司内部审计 2008 年度工作总结及 2009 年度工作计划的议案》、《2008 年度募集资金存放与使用情况的审计报告》、《公司 2009 年第一季度财务报告》、《2009 年第一季度募集资金存放与使用情况的审计报告》、《公司 2009 年半年度财务报告》、《2009 年半年度募集资金存放与使用情况的审计报告》、《公司 2009 年第三季度财务报告》、《2009 年第三季度募集资金存放与使用情况的审计报告》。

在 2009 年年报审计工作中，审计委员会根据《董事会审计委员会年报工作规程》开展了一系列工作：

1、讨论会计师事务所提交的年报审计计划及审计策略，与会计师事务所共同协商确定了年度财务报告审计时间安排，并在年审注册会计师进场前对公司编制的年度财务会计报表进

行了初步审核。

2、年审注册会计师进场后，审计委员会保持与年审会计师及时沟通，并关注公司年度财务报告的审计进程，对会计师事务所的审计工作进度进行了督促；

3、在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会与其就本次审计工作相关问题再次进行了沟通，并再次审阅公司经初步审计的财务会计报表，形成了书面意见。

4、年报审计工作结束后，审计委员会召开会议审议了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告，形成了下年度续聘会计师事务所的决议。

（四）董事会薪酬与考核委员会履职情况汇总报告

报告期内，薪酬与考核委员会召开了一次会议，对 2009 年度公司董事、高级管理人员履职情况以及高级管理人员年度薪酬方案进行了考核、讨论，确定了公司高管 2009 年度薪酬方案提交董事会审议。

（五）董事会提名委员会履职情况汇总报告

报告期内，提名委员会召开了一次会议，通过了《关于提名聘任李学军先生为公司总经理的议案》，经严格审查和深入研究，提名聘任李学军先生为公司总经理提交董事会审议。

四、利润分配和资本公积金转增股本预案

经四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司审计，2009 年度母公司实现净利润 34,137,309.70 元，提取法定公积金 3,413,730.97 元后，加上年初未分配利润 87,088,685.39 元，减去 2009 年实施的 2008 年度分红 13,419,741.00 元，本年度可供分配的利润为 104,392,523.12 元。

公司 2009 年度利润分配和资本公积金转增股本预案：以 2009 年 12 月 31 日总股本 80,518,446 为基数，向全体股东每 10 股送红股 4.5 股（含税）、派发现金红利 0.5 元（含税），并以资本公积金每 10 股转增 2 股。

本预案尚需公司股东大会审议批准。

公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

年 度	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于上市公司 股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司 股东的净利润的比率
2008 年	13,419,741.00	34,381,862.18	39.03%
2007 年	0	33,745,326.90	0

2006 年	0	20,062,809.05	0
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)	45.65		

五、其它需要披露的事项

1、投资者关系管理

公司董事会秘书王忠海先生为投资者关系管理负责人，公司证券部负责投资者关系管理的日常事务。

报告期内，公司高度重视投资者关系工作，严格按照各项法律法规的要求进行投资者关系管理活动，制定了《投资者关系管理制度》并规范执行，维护了良好的投资者关系。公司合理、妥善地安排机构投资者、分析师、新闻媒体等特定对象到公司现场参观、座谈、调研等的接待工作，并切实做好相关信息的保密工作；通过安排专人接听投资者咨询电话、在公司网站上开设“投资者关系”专栏等手段与投资者进行良好的互动交流；举办了 2008 年年度报告网上说明会及 2009 年半年度报告网上说明会，与广大投资者进行充分沟通，同时做好投资者关系活动档案，包括现场接待记录、电话沟通记录的建立、保管和定期整理、分析汇报等。公司把投资者关系管理作为一项长期、持续的重要工作开展，不断完善工作流程、创新工作方式，以更多的方式和途径，使广大投资者能更多地接触和了解公司的生产经营、未来发展，加深对公司的理解，从而维护公司与投资者的和谐顺畅关系，树立公司规范良好的市场形象。

2、报告期内，公司指定信息披露报纸为《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网，未发生变更。

第八节 监事会报告

2009 年度，公司监事会根据《公司法》、公司《章程》及其它有关法律法规的要求，不断加强自身建设，依法独立行使职权，勤勉尽职，有效履行了监督的职能，为公司的规范运作和发展起到了积极作用。具体情况报告如下：

一、对公司 2009 年度经营管理行为和业绩的基本评价

2009 年，监事会严格按照《公司法》、《证券法》、公司《章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规等的要求，从切实维护公司利益和广大股东权益出发，认真履行了监督职责。监事会列席了 2009 年历次董事会会议，并认为：董事会认真执行了股东大会的各项决议，勤勉尽责，未出现损害公司、股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和公司《章程》的要求。

监事会对任期内公司的生产经营活动进行了有效地监督，认为公司经营班子认真执行了董事会的各项决议，经营中未出现违法违规行为。

二、监事会会议情况

2009 年，公司监事会认真履行了《公司法》、公司《章程》及其它各项法律法规的要求，依法独立行使职权，维护投资者特别是中小投资者的利益。报告期内，公司共召开四次监事会，具体内容如下：

1、公司于 2009 年 3 月 28 日召开第四届监事会第四次会议，审议并通过了《监事会 2008 年度工作报告》、《2008 年度财务决算报告》、《2008 年度利润分配预案》、《公司 2008 年度内部控制自我评价报告》、《公司 2008 年年度报告及摘要》、《关于公司日常关联交易的议案》、《关于 2008 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

2、公司于 2009 年 4 月 23 日召开第四届监事会第五次会议，审议并通过了《公司 2009 年第一季度报告》。

3、公司于 2009 年 8 月 18 日召开第四届监事会第六次会议，审议并通过了《关于审议〈公司 2009 年半年度报告及摘要〉的议案》。

4、公司于 2009 年 10 月 26 日召开第四届监事会第七次会议，审议并通过了《公司 2009 年第三季度报告》。

三、监事会对相关事项发表的独立意见

1、公司依法运作情况

公司监事会通过召开四次会议，列席报告期内历次董事会会议，参加公司 2008 年度股东

大会，对公司经营运作的情况进行了监督，认为：在 2009 年度，公司所有重大决策程序合法，建立了较为完善的内部控制制度。信息披露及时、准确。公司董事及其他高级管理人员在执行职务时不存在违反法律、法规、公司《章程》或有损于公司和股东利益的行为。

2、检查公司财务的情况

监事会对 2009 年度公司的财务状况和经营成果进行了有效监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。公司 2009 年度财务报告经四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司出具了标准无保留意见的审计报告。

3、募集资金使用情况

监事会对募集资金 2009 年度的存放和使用进行了有效的监督，认为：公司募集资金的使用能够严格按照深圳证券交易所《募集资金管理细则》和公司《募集资金管理制度》的规定和要求执行，募集资金的实际使用去向合法、合规，未发现违反法律、法规及损害股东利益的行为。公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，没有变更募集资金的投向。

4、收购、出售资产情况

2009 年，公司不存在重大收购和资产出售的情况。

5、公司关联交易情况

监事会对公司 2009 年度发生的关联交易行为进行了核查，认为：公司关联交易的决策程序符合有关法律、法规、公司《章程》及《关联交易制度》的规定，公平、公正、合法，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

6、公司对外担保及股权、资产置换情况

2009 年度公司未发生对外担保及股权、资产置换情况。

第九节 重要事项

- 一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 二、报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。
- 三、报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。
- 四、报告期内，公司未发生收购及出售资产、企业合并事项。
- 五、报告期内，公司未发生股权激励相关事项。
- 六、重大关联交易事项

（一）与日常经营相关的关联交易

1、销售产品、提供劳务与采购产品、接受劳务

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例（%）	交易金额	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	2,681.51	9.96	687.74	5.01
成都二零凯天通信实业有限公司	0	0	0.09	0
成都二零普瑞科技有限公司	59.13	0.22	0	0
成都二零盛安信息系统有限公司	830.50	3.08	10.26	0.07
成都二零瑞通移动通信有限公司	79.37	0.29	432.01	3.15
成都二零嘉微电子技术有限公司	0	0	25.45	0.19
中国电子科技集团公司其他各研究院所	317.84	1.18	8.46	0.06
合计	3,968.35	14.73	1,164.01	8.48

上述关联交易均为公司日常经营需要，占公司同类交易比重不大，不会造成公司对关联方的依赖；价格确定采取市场化方式，价格水平与非关联交易价格水平相当；交易款项结算方式根据交易双方签订的合同执行。

2、租赁

报告期本公司租赁三十所办公用房，租金根据邻近区域类似房屋的市场价格确定，全年租金合计 250.84 万元。

(二) 报告期内, 公司无资产、股权转让发生的关联交易。

(三) 报告期内, 公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易。

(四) 报告期内, 公司与关联方的债权债务往来、担保事项

1、报告期内, 公司与关联方不存在债权债务往来。

四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司就公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况出具了专项说明, 认为: 《成都卫士通信息产业股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》所载资料与其审计公司 2009 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容, 在所有重大方面没有发现不一致。《关于成都卫士通信息产业股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》披露于 2010 年 3 月 30 日的巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、报告期内, 公司与关联方不存在担保事项。

(五) 报告期内, 公司无其他重大关联交易。

七、重大合同及其履行情况

1、报告期内, 公司没有发生、也没有以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内, 公司没有发生、也没有以前期间发生但延续到报告期的担保合同。

3、报告期内, 公司没有发生或继续发生委托他人进行现金资产管理的事项。

4、报告期内, 公司没有日常经营重大合同。

八、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项的履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	1.公司控股股东中国电子科技集团公司第三十研究所承诺: 自股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理持有的本公司股份, 也不由本公司收购该部分股份; 2.公司股东成都新兴创业投资有限责任公司承诺: 自股票上市之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份, 也不由本公司收购该部分股份。	截至报告期末未发生违反承诺的事项。

九、聘任会计师事务所情况

报告期内, 公司续聘四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司为公司审计机构。该所已连续 10 年为公司提供审计服务。公司支付给该所 2009 年度审计的报酬为 28 万元。

十、报告期内，未发生公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十一、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件。

十二、其他重要事项

报告期内信息披露索引：

序号	公告编号	披露日期	公告内容	披露媒体
1	2009-001	2009-01-15	关于获得国家规划布局内重点软件企业认定的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2	2009-002	2009-02-24	关于第四届董事会第八次会议的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
3	2009-003	2009-02-24	关于投资设立全资子公司的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
4	2009-004	2009-02-25	2008 年度业绩快报	《证券时报》、巨潮资讯网
5	2009-005	2009-03-28	关于获得高新技术企业认定的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
6	2009-006	2009-03-31	2008 年年度报告摘要	《证券时报》、巨潮资讯网
7	2009-007	2009-03-31	关于第四届董事会第九次会议的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
8	2009-008	2009-03-31	关于第四届监事会第四次会议的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
9	2009-009	2009-03-31	关于募集资金年度使用情况的专项报告	《证券时报》、巨潮资讯网
10	2009-010	2009-03-31	日常关联交易公告	《证券时报》、巨潮资讯网
11	2009-011	2009-03-31	关于召开 2008 年度股东大会的通知	《证券时报》、巨潮资讯网
12	2009-012	2009-03-31	关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
13	2009-013	2009-04-02	关于举行 2008 年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
14	2009-014	2009-04-23	2008 年度股东大会决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
15	2009-015	2009-04-27	2009 年第一季度报告	《证券时报》、巨潮资讯网
16	2009-016	2009-04-30	2008 年度权益分派实施公告	《证券时报》、巨潮资讯网
17	2009-017	2009-08-07	关于首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告	《证券时报》、巨潮资讯网
18	2009-018	2009-08-20	2009 年半年度报告摘要	《证券时报》、巨潮资讯网
19	2009-019	2009-08-20	关于第四届董事会第十一次会议的公告	《证券时报》、巨潮资讯网

20	2009-020	2009-08-20	关于第四届监事会第六次会议的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
21	2009-021	2009-09-05	关于举行 2009 年半年度报告网上说明会的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
22	2009-022	2009-09-19	关于归还募集资金的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
23	2009-023	2009-10-28	2009 年第三季度报告	《证券时报》、巨潮资讯网
24	2009-024	2009-11-03	关于总经理辞职的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
25	2009-025	2009-11-03	关于第四届董事会第十三次会议的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
26	2009-026	2009-11-25	股票交易异常波动公告	《证券时报》、巨潮资讯网
27	2009-027	2009-12-26	关于第四届董事会第十四次会议的公告	《证券时报》、巨潮资讯网

第十节 财务报告

四川华信(集团)会计师事务所

川华信审(2010)022号

审计报告

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2009年12月31日的资产负债表和合并资产负债表,2009年度的利润表和合并利润表,现金流量表和合并现金流量表,所有者权益变动表和合并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

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,卫士通公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了卫士通公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所

中国注册会计师：冯 渊

有限责任公司

中国 · 成都

中国注册会计师：陈宗英

二〇一〇年三月二十七日



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

2009年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	年末余额	年初余额	项目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	264,012,942.29	281,004,542.72	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、2	3,389,147.40	-	交易性金融负债		-	-
应收账款	五、3	109,912,113.30	102,874,238.04	应付票据		-	-
预付款项	五、4	38,037,143.11	5,143,157.43	应付账款	五、14	66,471,048.83	47,072,347.13
应收保费				预收款项	五、15	3,573,353.62	2,305,089.12
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、16	2,454,769.81	2,161,246.35
应收股利		-	-	应交税费	五、17	8,183,311.86	11,420,484.70
其他应收款	五、5	8,436,643.07	10,468,297.19	应付利息		-	-
买入返售金融资产				应付股利	五、18	943,890.75	470,250.00
存货	五、6	49,537,293.09	38,228,421.53	其他应付款	五、19	3,738,596.72	7,081,014.52
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			
流动资产合计		473,325,282.26	437,718,656.91	代理买卖证券款			
非流动资产：				代理承销证券款			
发放贷款及垫款				一年内到期的非流动负债		-	-
可供出售金融资产		-	-	其他流动负债		-	-
持有至到期投资		-	-	流动负债合计		85,364,971.59	70,510,431.82
长期应收款		-	-	非流动负债：			
长期股权投资	五、7	800,000.00	-	长期借款		-	-
投资性房地产		-	-	应付债券		-	-
固定资产	五、8	16,013,913.75	11,975,097.88	长期应付款		-	-
在建工程		-	-	专项应付款		-	-
工程物资		-	-	预计负债		-	-
固定资产清理		-	-	递延所得税负债		-	-
生产性生物资产		-	-	其他非流动负债	五、20	4,601,690.30	6,239,614.40
油气资产		-	-	非流动负债合计		4,601,690.30	6,239,614.40
无形资产	五、9	424,999.50	369,999.58	负债合计		89,966,661.89	76,750,046.22
开发支出		-	-	所有者权益（或股东权益）：			
商誉	五、10	7,991.91	7,991.91	实收资本（或股本）	五、21	80,518,446.00	67,098,705.00
长期待摊费用	五、11	309,724.83	1,307,152.22	资本公积	五、22	158,944,965.50	170,450,714.03
递延所得税资产	五、12	3,450,042.12	3,626,160.39	减：库存股		-	-
其他非流动资产		-	-	专项储备			
非流动资产合计		21,006,672.11	17,286,401.98	盈余公积	五、23	26,260,789.48	22,847,058.51
				一般风险准备			
				未分配利润	五、24	120,838,504.87	102,020,069.70
				外币报表折算差额			
				益合计		386,562,705.85	362,416,547.24
				少数股东权益		17,802,586.63	15,838,465.43
				所有者权益合计		404,365,292.48	378,255,012.67
资产总计		494,331,954.37	455,005,058.89	负债和所有者权益总计		494,331,954.37	455,005,058.89

法定代表人：李学军

主管会计工作负责人：王忠海

会计机构负责人：刘晓琴

合并利润表

编制单位：成都卫士通信息产业股份有限公司

2009年度

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		269,356,630.17	210,535,067.70
其中：营业收入	五、25	269,356,630.17	210,535,067.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		241,773,227.28	181,745,326.95
其中：营业成本	五、25	101,113,984.66	64,634,004.17
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、26	4,347,708.69	3,023,027.69
销售费用		53,558,221.37	47,654,157.87
管理费用		85,870,684.52	62,084,879.83
财务费用		-1,957,962.98	-1,300,210.30
资产减值损失	五、27	-1,159,408.98	5,649,467.69
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）		-	-
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）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		27,583,402.89	28,789,740.75
加：营业外收入	五、28	19,736,799.48	12,940,085.44
减：营业外支出	五、29	10,749.90	434,507.37
其中：非流动资产处置损失		9,849.90	25,389.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		47,309,452.47	41,295,318.82
减：所得税费用	五、30	5,260,121.16	1,493,715.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,049,331.31	39,801,602.84
归属于母公司所有者的净利润		35,651,907.14	34,381,862.18
少数股东损益		6,397,424.17	5,419,740.66
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.44	0.51
（二）稀释每股收益		0.44	0.51
七、其他综合收益		1,913,992.47	
八、综合收益总额		43,963,323.78	39,801,602.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		37,565,899.61	34,381,862.18
归属于少数股东的综合收益总额		6,397,424.17	5,419,740.66

法定代表人：李学军

主管会计工作负责人：王忠海

会计机构负责人：刘晓琴

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

2009年度

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		303,925,090.27	214,388,433.94
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		11,892,047.07	11,760,320.51
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	8,298,412.85	10,634,357.86
经营活动现金流入小计		324,115,550.19	236,783,112.31
购买商品、接受劳务支付的现金		116,383,388.07	97,925,240.32
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		73,097,386.07	54,742,135.13
支付的各项税费		34,417,061.06	26,027,986.60
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	58,876,378.39	54,638,618.69
经营活动现金流出小计		282,774,213.59	233,333,980.74
经营活动产生的现金流量净额		41,341,336.60	3,449,131.57
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收回的现金净额			19,987.43
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		-	19,987.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,841,986.42	5,573,847.16
投资支付的现金		1,655,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		44,496,986.42	5,573,847.16
投资活动产生的现金流量净额		-44,496,986.42	-5,553,859.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		25,000.00	192,540,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		25,000.00	
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			
筹资活动现金流入小计		25,000.00	192,540,000.00
偿还债务支付的现金			20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,635,410.75	1,403,500.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、33	569,800.00	5,408,510.31
筹资活动现金流出小计		15,205,210.75	26,812,010.31
筹资活动产生的现金流量净额		-15,180,210.75	165,727,989.69
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		-18,335,860.57	163,623,261.53
加：期初现金及现金等价物余额		281,004,542.72	117,381,281.19
六、期末现金及现金等价物余额		262,668,682.15	281,004,542.72

法定代表人：李学军

主管会计工作负责人：王忠海

会计机构负责人：刘晓琴

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

2009年度

单位：人民币元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	67,098,705.00	170,450,714.03	-	-	22,847,058.51	-	102,020,069.70	-	15,838,465.43	378,255,012.67
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年年初余额	67,098,705.00	170,450,714.03	-	-	22,847,058.51	-	102,020,069.70	-	15,838,465.43	378,255,012.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	13,419,741.00	-11,505,748.53	-	-	3,413,730.97	-	18,818,435.17	-	1,964,121.20	26,110,279.81
(一)净利润							35,651,907.14		6,397,424.17	42,049,331.31
(二)其他综合收益		1,913,992.47						-		1,913,992.47
上述(一)和(二)小计	-	1,913,992.47	-	-	-	-	35,651,907.14	-	6,397,424.17	43,963,323.78
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,743,992.47	-2,743,992.47
1.所有者投入资本									25,000.00	25,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										-
3.其他									-2,768,992.47	-2,768,992.47
(四)利润分配	-	-	-	-	3,413,730.97	-	-16,833,471.97	-	-1,689,310.50	-15,109,051.50
1.提取盈余公积					3,413,730.97		-3,413,730.97			-
2.提取一般风险准备										-
3.对所有者(或股东)的分配							-13,419,741.00		-1,689,310.50	-15,109,051.50
4.其他										-
(五)所有者权益内部结转	13,419,741.00	-13,419,741.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	13,419,741.00	-13,419,741.00								-
2.盈余公积转增资本(或股本)										-
3.盈余公积弥补亏损										-
4.其他										-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取										-
2.本期使用										-
四、本期期末余额	80,518,446.00	158,944,965.50	-	-	26,260,789.48	-	120,838,504.87	-	17,802,586.63	404,365,292.48

法定代表人：李学军

主管会计工作负责人：王忠海

会计机构负责人：刘晓琴

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

2009年度

单位：人民币元

项目	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
	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	50,098,705.00	1,377,812.74			19,736,234.55		70,749,031.48		11,769,724.77	153,731,508.54
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	50,098,705.00	1,377,812.74	-	-	19,736,234.55	-	70,749,031.48	-	11,769,724.77	153,731,508.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	17,000,000.00	169,072,901.29	-	-	3,110,823.96	-	31,271,038.22	-	4,068,740.66	224,523,504.13
(一)净利润							34,381,862.18		5,419,740.66	39,801,602.84
(二)其他综合收益										-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	34,381,862.18	-	5,419,740.66	39,801,602.84
(三)所有者投入和减少资本	17,000,000.00	169,072,901.29	-	-	-	-	-	-	-	186,072,901.29
1.所有者投入资本	17,000,000.00	169,072,901.29								186,072,901.29
2.股份支付计入所有者权益的金额										-
3.其他										-
(四)利润分配	-	-	-	-	3,110,823.96	-	-3,110,823.96	-	-1,351,000.00	-1,351,000.00
1.提取盈余公积					3,110,823.96		-3,110,823.96			-
2.提取一般风险准备										-
3.对所有者(或股东)的分配									-1,351,000.00	-1,351,000.00
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										-
四、本期期末余额	67,098,705.00	170,450,714.03	-	-	22,847,058.51	-	102,020,069.70	-	15,838,465.43	378,255,012.67

法定代表人：李学军

主管会计工作负责人：王忠海

会计机构负责人：刘晓琴

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

2009年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	年末余额	年初余额	项目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		183,968,861.35	242,038,625.83	短期借款		-	-
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
应收票据		3,389,147.40	-	应付票据		-	-
应收账款	十一.1	91,222,091.70	97,385,747.36	应付账款		31,674,515.03	50,243,639.45
预付款项		35,126,811.53	4,882,444.92	预收款项		1,178,136.00	8,118,551.93
应收利息		-	-	应付职工薪酬		2,454,769.81	1,985,850.97
应收股利		3,772,939.50	2,004,750.00	应交税费		5,783,889.70	8,389,206.44
其他应收款	十一.2	6,853,034.42	13,789,568.80	应付利息		-	-
存货		43,147,876.92	30,975,146.12	应付股利		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	其他应付款		6,632,143.44	8,083,975.90
其他流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债		-	-
流动资产合计		367,480,762.82	391,076,283.03	其他流动负债		-	-
非流动资产：				流动负债合计		47,723,453.98	76,821,224.69
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	十一.3	36,294,121.52	24,639,121.52	长期应付款		-	-
投资性房地产		-	-	专项应付款		-	-
固定资产		12,808,742.17	9,693,157.80	预计负债		-	-
在建工程		-	-	递延所得税负债		-	-
工程物资		-	-	其他非流动负债		2,312,803.60	4,440,727.70
固定资产清理		-	-	非流动负债合计		2,312,803.60	4,440,727.70
生产性生物资产		-	-	负债合计		50,036,257.58	81,261,952.39
油气资产		-	-	所有者权益（或股东权益）：			
无形资产		424,999.50	369,999.58	实收资本（或股本）		80,518,446.00	67,098,705.00
开发支出		-	-	资本公积		157,030,973.03	170,450,714.03
商誉		-	-	减：库存股		-	-
长期待摊费用		309,724.83	1,307,152.22	专项储备		-	-
递延所得税资产		920,638.37	1,661,401.17	盈余公积		26,260,789.48	22,847,058.51
其他非流动资产		-	-	一般风险准备		-	-
非流动资产合计		50,758,226.39	37,670,832.29	未分配利润		104,392,523.12	87,088,685.39
				所有者权益（或股东权益）合计		368,202,731.63	347,485,162.93
资产总计		418,238,989.21	428,747,115.32	负债和所有者权益（或股东权益）总计		418,238,989.21	428,747,115.32

法定代表人：李学军

主管会计工作负责人：王忠海

会计机构负责人：刘晓琴

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 2009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	十一.4	155,859,845.70	142,791,588.93
减：营业成本	十一.4	48,038,020.10	43,681,545.12
营业税金及附加		2,020,866.70	1,982,025.74
销售费用		38,793,207.85	33,139,727.22
管理费用		57,347,683.36	43,522,338.99
财务费用		-1,803,171.65	-1,145,583.43
资产减值损失		-4,766,657.21	4,329,447.42
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）	十一.5	2,218,189.50	1,899,000.00
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）		18,448,086.05	19,181,087.87
加：营业外收入		18,495,323.14	12,178,481.35
减：营业外支出		3,849.98	196,121.07
其中：非流动资产处置损失		3,849.98	22,373.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,939,559.21	31,163,448.15
减：所得税费用		2,802,249.51	55,208.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		34,137,309.70	31,108,239.59
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.42	0.46
（二）稀释每股收益		0.42	0.46
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		34,137,309.70	31,108,239.59

法定代表人：李学军

主管会计工作负责人：王忠海

会计机构负责人：刘晓琴

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 2009年度 单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		181,433,318.24	153,793,973.23
收到的税费返还		10,794,630.80	11,760,320.51
收到其他与经营活动有关的现金		7,441,604.68	8,846,921.63
经营活动现金流入小计		199,669,553.72	174,401,215.37
购买商品、接受劳务支付的现金		88,366,491.55	64,084,363.04
支付给职工以及为职工支付的现金		51,098,090.99	38,016,587.07
支付的各项税费		18,541,819.92	16,730,485.70
支付其他与经营活动有关的现金		34,869,892.00	41,843,703.59
经营活动现金流出小计		192,876,294.46	160,675,139.40
经营活动产生的现金流量净额		6,793,259.26	13,726,075.97
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		450,000.00	562,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			12,402.23
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		450,000.00	574,902.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,718,092.88	3,990,596.05
投资支付的现金		11,655,000.00	20,000,000.00
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		-	
投资活动现金流出小计		52,373,092.88	23,990,596.05
投资活动产生的现金流量净额		-51,923,092.88	-23,415,693.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			192,540,000.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	192,540,000.00
偿还债务支付的现金			20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,419,741.00	109,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金		569,800.00	5,408,510.31
筹资活动现金流出小计		13,989,541.00	25,518,010.31
筹资活动产生的现金流量净额		-13,989,541.00	167,021,989.69
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		-59,119,374.62	157,332,371.84
加：期初现金及现金等价物余额		242,038,625.83	84,706,253.99
六、期末现金及现金等价物余额		182,919,251.21	242,038,625.83

法定代表人：李学军

主管会计工作负责人：王忠海

会计机构负责人：刘晓琴

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

2009年度

单位：人民币元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	67,098,705.00	170,450,714.03	-	-	22,847,058.51	-	87,088,685.39	347,485,162.93
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年年初余额	67,098,705.00	170,450,714.03	-	-	22,847,058.51	-	87,088,685.39	347,485,162.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,419,741.00	-13,419,741.00	-	-	3,413,730.97	-	17,303,837.73	20,717,568.70
（一）净利润							34,137,309.70	34,137,309.70
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	34,137,309.70	34,137,309.70
（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	-	-	-	-	3,413,730.97	-	-16,833,471.97	-13,419,741.00
1. 提取盈余公积					3,413,730.97		-3,413,730.97	-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,419,741.00	-13,419,741.00
4. 其他								-
（五）所有者权益内部结转	13,419,741.00	-13,419,741.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	13,419,741.00	-13,419,741.00						-
2. 盈余公积转增资本（或股本）								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取								-
2. 本期使用								-
四、本期末余额	80,518,446.00	157,030,973.03	-	-	26,260,789.48	-	104,392,523.12	368,202,731.63

法定代表人：李学军

主管会计工作负责人：王忠海

会计机构负责人：刘晓琴

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

2009年度

单位：人民币元

项目	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
一、上年年末余额	50,098,705.00	1,377,812.74			19,736,234.55		59,091,269.76	130,304,022.05
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	50,098,705.00	1,377,812.74	-	-	19,736,234.55	-	59,091,269.76	130,304,022.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	17,000,000.00	169,072,901.29	-	-	3,110,823.96	-	27,997,415.63	217,181,140.88
（一）净利润							31,108,239.59	31,108,239.59
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	31,108,239.59	31,108,239.59
（三）所有者投入和减少资本	17,000,000.00	169,072,901.29	-	-	-	-	-	186,072,901.29
1. 所有者投入资本	17,000,000.00							17,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								-
3. 其他		169,072,901.29						169,072,901.29
（四）利润分配	-	-	-	-	3,110,823.96	-	-3,110,823.96	-
1. 提取盈余公积					3,110,823.96		-3,110,823.96	-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对所有者（或股东）的分配								-
4. 其他								-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）								-
2. 盈余公积转增资本（或股本）								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取								-
2. 本期使用								-
四、本期期末余额	67,098,705.00	170,450,714.03	-	-	22,847,058.51	-	87,088,685.39	347,485,162.93

法定代表人：李学军

主管会计工作负责人：王忠海

会计机构负责人：刘晓琴

会计报表附注

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 1201 万元。

公司于 2000 年实施 1999 年度分配方案，用 1999 年底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 18,735,600.00 股。

公司于 2001 年实施 2000 年度分配方案，用 2000 年底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 24,356,280.00 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，用 2001 年底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 35,316,606.00 股。

公司于 2003 年实施 2002 年度分配方案，用 2002 年底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 40,402,187.00 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 841,011.00 股、2,018,427.00 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年底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50,098,705.00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。公司申请增加注册资本人民币17,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币67,098,705.00元。

2009年公司实施了2008年年度利润分配方案，以公司现有总股本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，变更后后公司总股本增至80,518,446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等产品开发、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产品的研制、生产、组装、销售、工程、集成和服务；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，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

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础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。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

非同一控制下的企业合并，购买方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加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对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。购买方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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定和变更

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。并将公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的纳入合并财务报表的合并范围。

① 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。

② 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。

③ 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。

④ 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2) 合并报表的编制方法

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，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，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内处置子公司，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

根据企业会计准则关于合并报表之合并范围，已宣告被清理整顿的原子公司、已宣告破产的原子公司、母公司不能控制的其他被投资单位不是母公司的子公司，不应当纳入母公司的合并财务报表的合并范围。

7、现金及现金等价物的确定标准

将持有期限短、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确认为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

发生外币业务时，按实际发生日中国人民银行公布的基准汇价折算为本位币记账；期末，对外币货币性项目采用期末即期汇率折算；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率。对于折算发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期的计入管理费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

(2) 外币报表折算

1) 资产负债表

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。

2) 利润表及现金流量表

利润表中的收入和费用项目以及现金流量，采用当期平均汇率折算，当期平均汇率根据当期年初、期末市场汇率计算确定。

按照上述 1) 和 2) 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。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产四类。

金融负债分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(2) 金融资产、金融负债的确认和计量

金融工具的计量

初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。

除下列情况外，按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用：

A、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。

B、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，按成本计量。

除下列情况外，采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量：

A、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

B、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。

金融工具公允价值变动形成的利得或损失的处理如下：

A、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公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、可供出售金融资产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差额外，直接计入当期损益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(3)、金融资产转移

于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，或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

(4)、金融资产减值

本公司于资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。

A、以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的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，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

B、以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该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。发生的减值损失一经确认，不得转回。

C、可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失可以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

10、应收款项

公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大的应收款项为期末余额 200 万元以上（含 200 万元）的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同单项金额不重大的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

本公司将账龄三年以上且不属于单项金额重大的应收款项，确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备。

(3) 各类信用风险组合的划分及坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

账 龄	计提比例（%）
一年以内	5
一至二年	10

二至三年	30
三至四年	50
四至五年	80
五年以上	100

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的单项金额不重大的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

母公司与分公司、全资子公司以及相互之间的往来不计提坏账。

11、存货

(1) 存货分类

本公司存货分为原材料、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

本公司期末存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。如果期末存货有已霉烂变质、已过期且无转让价值、生产中已不再需要且已无使用价值和转让价值或其他足以证明无使用价值和转让价值的情况，将其账面价值全部转入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货实行永续盘存制。

(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。

12、长期股权投资核算方法

(1) 初始投资成本的确定

长期股权投资的初始投资成本按取得的方式不同分别采用如下方式确认：

1) 通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为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、所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；其借方差额导致资本公积不足冲减的，不足部分调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，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。

2) 通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用。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，也应将其计入初始投资成本。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并会计报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

3) 除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，其他方式取得的长期股权投资，应当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，应当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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

B) 以付出的非货币性资产或发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照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，应当按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D) 通过债务重组取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及收益确认方法

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50% 或 50% 以上的且有实质控制权，或虽投资不足 50% 但具有实质控制权的以及对其他单位的长期股权投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应当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，确认为当期投资收益，但仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上、50% 以下的，或虽投资不足 20% 但具有重大影响的、虽投资大于 50% 但不具有实质控制权的，采用权

益法核算。在确认应享有被投资单位净损益时，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。如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认并调整长期股权投资的账面价值。投资企业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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制是指按照合同约定被投资单位的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

对被投资单位具有重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，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，当公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或以上，或虽投资不足 20%但在该单位派有董事的，即对被投资单位有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

① 在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未

来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

② 长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用期限超过1年的房屋、建筑物、机器设备、仪器仪表、运输设备以及其他与营运生产有关的设备、器具、工具等作为固定资产；不属于营运生产主要设备的物品，单位价值在2000元以上，并且使用期限超过2年的，也作为固定资产。

本公司取得的固定资产分别按以下情况确定：

①外购的固定资产按其取得时的成本作为入账的价值，包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

②融资租入固定资产，将租赁开始日租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

③投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账。

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，应当计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的，应当计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年限平均法）提取折旧。

固定资产类别	固定资产使用寿命（年）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00
通用设备	4-5	25.00-20.00
电子设备	4	25.00
运输设备	6	16.17
其他设备	5-8	20.00-12.50

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、在建工程

(1) 在建工程核算企业正在进行的各项工程，包括固定资产新建工程、改扩建工程和需安装设备等实际发生的支出。

(2) 成本的确定及结转

在建工程以实际成本计价。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，不再调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值准备

期末，在建工程存在下列一项或若干项情况的，应当计提在建工程减值准备：

① 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程。

② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。

③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、借款费用

(1) 借款费用的确认原则：

因购建或者生产固定资产、投资性房地产和存货等资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销，于当期确认为费用。因购建或者生产固定资产、投资性房地产外币专门借款发生的汇兑差额在资本化期间内，予以资本化，计入该项资产的成本。专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生的当期确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间：

① 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化。

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状态所必要的购建活动已经开始。

② 暂停资本化：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。

③ 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(3) 借款费用资本化金额：

在应予以资本化的每一会计期间，专门借款的利息资本化金额为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。一般借款的资本化金额为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的乘积。

(4) 资本化率的确定原则：

资本化率为一般借款加权平均利率。

16、无形资产

(1) 无形资产的核算范围

无形资产系公司为生产商品、提供劳务、出租给他人或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，分为土地使用权、工业产权、专利权、非专利技术。无形资产包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

(2) 无形资产的计价方法

无形资产取得时以实际成本计价。投资者投入的无形资产，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；外购的无形资产，按实际支付的价款入账；自行开发的无形资产以符合资本化条件的公司内部研究开发项目开发研究阶段的支出与达到预定用途前所发生的支出总额，作为入账价值。

(3) 无形资产的摊销

无形资产在取得或达到预定用途的当月起在预计使用年限内分期平均摊销。合同规定了受益年限的，按不超过受益年限的期限摊销；合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限摊销；合同没有规定受益年限，且法律也没有规定有效年限的按不超过十年的期限摊销。

(4) 研究阶段支出和开发阶段支出的划分

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、减值准备计提方法

期末，根据无形资产预计可回收金额低于其账面价值的差额并按单项无形资产计提减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

17、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。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；以经营租赁方式租入固定资产改良支出等长期待摊费用按受益期平均摊销。

18、预计负债

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、固定资产弃置义务或有事项相关的业务同时符合以下条件时，在资产负债表中反映为预计负债。

- (1) 该义务是公司承担的现实义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

19、收入确认原则

(1) 销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入

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；如果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的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠的计量。

20、政府补助的核算方法

(1) 政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的, 应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 应当按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

(3) 与政府相关的政府补助与收益相关的政府补助的处理方式

与资产相关的政府补助, 应当确认为递延收益, 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。

与收益相关的政府补助, 应当分别下列情况处理: 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

21、递延所得税资产、负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

公司取得资产、负债时, 确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的, 按照资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额和适用的所得税税率确定递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产时, 其暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断, 主要是依据公司经营活动正常, 预计未来一个会计年度所实现利润的应纳税所得额不低于已确认的递延所得税资产。

22、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要的会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要的会计估计未发生变更。

23、前期会计差错更正

公司报告期无前期差错更正。

三、税 项

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(注1)	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%

价格调节基金	营业收入	0.8‰
所得税（注2）	应纳税所得额	10%、15%、20%、25%

注1：本公司控股子公司上海卫士通网络安全有限公司及全资子公司深圳市卫士通信息安全技术有限公司适用城建税税率为1%。

注2：企业所得税税率：

(1) 母公司

根据《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号）文件的规定，对国家规划布局内的重点软件企业，当年未享受免税优惠的、减按10%的税率征收企业所得税。根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部、商务部、国家税务总局于2009年12月联合发布的《关于发布2009年度国家规划布局内重点软件企业名单的通知》(发改高技[2009]3357号)文件，公司被认定为2009年度国家规划布局内的重点软件企业，企业所得税税率减按10%执行。

(2) 子公司上海卫士通网络安全有限公司

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。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“GR200831000451”号高新技术企业证书，有效期三年，2008年至2010年度所得税税率减按15%执行。

(3) 子公司深圳市卫士通信息安全技术有限公司

深圳市卫士通信息安全技术有限公司原享受深圳特区税收优惠政策，适用所得税税率为15%。根据2007年12月26日国务院发布的国发〔2007〕39号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》文件，2009年深圳市卫士通信息安全技术有限公司适用所得税税率为20%。

(4) 子公司四川卫士通信息安全平台技术有限公司

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。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“GR200851000157”号高新技术企业证书，有效期三年，2008年至2010年度所得税税率减按15%执行。

(5) 公司其余子公司适用所得税税率为25%。

四、企业合并及合并财务报表

1、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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余
-------	-------	-----	------	------	------	---------	--------------------

			质			额
上海卫士通网络安全有限公司	控股子公司	上海市	制造业	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。	2,186,129.61
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	制造业	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。	1,627,991.91
深圳市卫士通信息安全技术有限公司	全资子公司	深圳市	制造业	1,000,000.00	信息安全、计算机网络安全、通信保密产品、无线通讯系统等。	1,405,000.00
沈阳卫士通网络安全有限责任公司	控股子公司	沈阳市	制造业	500,000.00	信息、网络、通信产品研发、销售; 系统集成等。	275,000.00
成都卫士通信息安全技术有限公司	全资子公司	成都市	制造业	20,000,000.00	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。	20,000,000.00
成都三零豪赛网络安全技术有限公司	全资子公司	成都市	制造业	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	10,000,000.00

续上表

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海卫士通网络安全有限公司	75	75	是	2,829,114.20		
四川卫士通信息安全平台技术有限公司	53.33	53.33	是	14,973,472.43		
深圳市卫士通信息安全技术有限公司	100	100	是			

沈阳卫士通网络安全 全有限责任公司	55	55	是			422,277.08
成都卫士通信息安 全技术有限公司	100	100	是			
成都三零豪赛网络安 全技术有限公司	100	100	是			

(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。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

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。

3、合并范围发生变更的说明

2009年3月，公司出资设立了全资子公司成都三零豪赛网络安全技术有限公司，并从设立之日起纳入合并范围。

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司无境外经营实体。

五、合并会计报表主要项目注释（期末数系指2009年12月31日余额、期初数系指2008年12月31日余额，本期发生额系指2009年度发生额、上期发生额系指2008年度发生额，金额单位：人民币元）

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现金	236,654.97	125,135.50
银行存款	262,432,027.18	279,750,643.22
其他货币资金	1,344,260.14	1,128,764.00
合 计	264,012,942.29	281,004,542.72

其他货币资金 1,344,260.14 元系公司开出保函存入的保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示如下：

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,389,147.40	
商业承兑汇票		
合 计	3,389,147.40	

(2) 期末公司无质押的应收票据、无因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据。

(3) 公司无已经背书给其他方但尚未到期的票据。

3、应收款项

(1) 应收账款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比率 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比率 (%)
单项金额重大的应收账款	43,396,389.00	35.93	3,164,022.68	7.29	37,772,796.54	32.39	3,260,773.68	8.63
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	3,064,224.20	2.54	1,963,692.10	64.08	7,271,036.49	6.24	4,482,813.65	61.65
其他不重大应收账款	74,310,252.86	61.53	5,731,037.98	7.71	71,562,621.41	61.37	5,988,629.07	8.37
合计	120,770,866.06	100.00	10,858,752.76	8.99	116,606,454.44	100.00	13,732,216.40	11.78

应收账款种类的说明：期末余额在 200 万元以上的应收账款确定为单项金额重大的应收账款；账龄在 3 年以上的应收账款确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
办公厅信息化部	12,708,700.00	635,435.00	5.00%	注 1
湖北省委信息中心	8,030,000.00	401,500.00	5.00%	同上
上海鹏盛科技实业有限公司	5,113,986.00	255,699.30	5.00%	同上
江西省委信息中心	4,368,000.00	218,400.00	5.00%	同上
华夏银行股份有限公司	3,300,000.00	330,000.00	10.00%	同上
中国阿克苏地委信息中心	3,262,000.00	163,100.00	5.00%	同上

北京电子信息研究院	2,243,400.00	112,170.00	5.00%	同上
广州市委信息中心	2,201,563.00	147,176.38	6.69%	同上
公安部	2,168,740.00	900,542.00	41.52%	同上
合计	43,396,389.00	3,164,022.68	7.29%	同上

注1：在资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试未发生减值，汇同单项金额不重大的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

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						
1至2年						
2至3年						
3至4年	1,893,104.20	61.78	946,552.10	4,476,651.79	61.57	2,238,325.89
4至5年	769,900.00	25.13	615,920.00	2,749,484.70	37.81	2,199,587.76
5年以上	401,220.00	13.09	401,220.00	44,900.00	0.62	44,900.00
合计	3,064,224.20	100.00	1,963,692.10	7,271,036.49	100.00	4,482,813.65

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：

单位名称	应收账款		核销原因	是否因关联交易产生
	性质	核销金额		
北京首创前锋信息科技有限公司	货款	65,000.00	长期无法收回	否
江苏省高级人民法院	货款	114,000.00	同上	否
宁波网通公司	货款	5,500.00	同上	否
浙江省农行	货款	8,000.00	同上	否
杭州万网建筑工程信息有限公司	货款	10,500.00	同上	否
常熟市委信息中心	货款	6,000.00	同上	否
北京书生科技有限公司	货款	72,000.00	同上	否
浙江省商用密码办公室	货款	58,000.00	同上	否
中国银联浙江分公司	货款	4,450.00	同上	否
合计		343,450.00		

(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情况：

单位名称	金额	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	535,798.54	0.44
------------------	------------	------

(5) 期末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(%)
办公厅信息化部	客户	12,708,700.00	1年以内	10.52
湖北省委信息中心	客户	8,030,000.00	1年以内	6.65
上海鹏盛科技实业有限公司	客户	5,113,986.00	1年以内	4.23
江西省委信息中心	客户	4,368,000.00	1年以内	3.62
华夏银行股份有限公司	客户	3,300,000.00	1-2年	2.73
合计		33,520,686.00		27.76

(6) 应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
成都二零盛安信息系统有限公司	同受母公司控制	2,218,596.10	1.84
中国电子科技集团公司第九研究所	同受中国电子科技集团公司控制	561,300.00	0.46
中国电子科技集团公司第三十研究所	同受中国电子科技集团公司控制	535,798.54	0.44
中国电子科技集团公司第十三研究所	同受中国电子科技集团公司控制	370,000.00	0.31
成都二零普瑞科技有限公司	同受母公司控制	355,000.00	0.29
中国电子科技集团公司第三十八研究所	同受中国电子科技集团公司控制	288,600.00	0.24
中国电子科技集团公司第二十八研究所	同受中国电子科技集团公司控制	245,000.00	0.20
中国电子科技集团公司第二十九研究所	同受中国电子科技集团公司控制	205,600.00	0.17
中国电子科技集团公司第五十三研究所	同受中国电子科技集团公司控制	171,500.00	0.14
成都二零凯天通信实业有限公司	同受母公司控制	115,650.00	0.10
中国电子科技集团公司第三研究所	同受中国电子科技集团公司控制	90,360.00	0.07
中国电子科技集团公司第二十七研究所	同受中国电子科技集	39,200.00	0.03

	团公司控制		
合 计		5,196,604.64	4.30

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比率 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比率 (%)
单项金额重大的其他应收款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	909,058.58	9.45	518,049.36	56.99	603,106.26	5.13	412,232.11	68.35
其他不重大其他应收款	8,707,142.87	90.55	661,509.02	7.60	11,158,141.17	94.87	880,718.13	7.89
合计	9,616,201.45	100.00	1,179,558.38	12.27	11,761,247.43	100.00	1,292,950.24	10.99

其他应收款种类的说明：期末余额在 200 万元以上的其他应收款确定为单项金额重大的其他应收款；账龄在 3 年以上的其他应收款确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

(2) 期末单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

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						
1 至 2 年						

2至3年						
3至4年	740,393.70	81.45	370,196.85	250,771.02	41.58	125,385.51
4至5年	104,061.84	11.45	83,249.47	327,443.20	54.29	261,954.56
5年以上	64,603.04	7.10	64,603.04	24,892.04	4.13	24,892.04
合计	909,058.58	100.00	518,049.36	603,106.26	100.00	412,232.11

(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的款项。

(4) 期末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(%)
中国航空工业集团公司	客户	610,000.00	1年以内	6.34
大成开发集团公司	办公用房出租方	401,104.00	1年以内	4.17
陕西联智网络科技有限公司	客户	330,000.00	1年以内	3.43
广西电网公司物资分公司	客户	260,000.00	1年以内	2.70
地壳运动监测工程研究中心	客户	212,701.00	3-4年	2.21
合计		1,813,805.00		18.86

5、预付款项

(1) 按账龄结构披露如下:

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	37,661,940.98	99.01	4,588,681.50	89.22
1至2年	105,125.70	0.28	486,716.43	9.46
2至3年	270,076.43	0.71	67,759.50	1.32
3年以上				
合计	38,037,143.11	100.00	5,143,157.43	100.00

(2) 期末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	时间	未结算原因
成都新梦达科技实业有限公司	供应商	32,172,272.00	1年以内	预付购房款
四川中电华龙有限责任公司	供应商	1,650,000.00	1年以内	预付设备款
瑞达信息安全产业股份有限公司	供应商	843,200.00	1年以内	预付集成设备款
深圳市江波龙电子有限公司	供应商	397,800.00	1年以内	预付元器件款
深圳市隆必达电气有限公司	供应商	235,000.00	1年以内	预付元器件款
合计		35,298,272.00		

(3)本报告期预付账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项情况。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资						-
原材料	16,477,802.16	431,853.86	16,045,948.30	17,120,167.57	560,771.48	16,559,396.09
低值易耗品	53,530.94		53,530.94			
在产品	8,470,454.58	169,307.59	8,301,146.99	9,645,088.25		9,645,088.25
自制半成品	5,879,730.30	188,535.78	5,691,194.52	3,450,783.88		3,450,783.88
库存商品	6,080,763.50	1,424,595.27	4,656,168.23	6,222,178.69	1,276,665.40	4,945,513.29
委托加工物资						
发出商品	15,754,535.39	965,231.28	14,789,304.11	4,196,997.16	569,357.14	3,627,640.02
合计	52,716,816.87	3,179,523.78	49,537,293.09	40,635,215.55	2,406,794.02	38,228,421.53

(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	
在途物资					
原材料	560,771.48	11,253.94		140,171.56	431,853.86
低值易耗品					
在产品		169,307.59			169,307.59
自制半成品		188,535.78			188,535.78
库存商品	1,276,665.40	452,200.96		304,271.09	1,424,595.27
委托加工物资					
发出商品	569,357.14	662,698.25		266,824.11	965,231.28
合计	2,406,794.02	1,483,996.52		711,266.76	3,179,523.78

(3) 存货跌价准备情况

期末存货按可变现净值与存货成本的差额计提存货跌价准备,存货可变现净值以预计售价扣去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

7、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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%	10%				
合计		800,000.00	-	800,000.00	800,000.00						

2009年9月，公司与深圳市赋安创业投资有限公司、胡跃等11名自然人共同出资组建了深圳市虹安信息技术有限公司，该公司注册资本800万元。

8、固定资产

(1) 固定资产列示如下：

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、原价合计	33,555,765.93	9,096,647.38	30,242.66	42,622,170.65
其中：通用设备	13,546,937.68	1,743,928.16	30,242.66	15,260,623.18
运输设备	7,011,720.79	1,905,984.72		8,917,705.51
其他设备	738,636.87	48,471.15		787,108.02
专用设备	12,258,470.59	5,398,263.35		17,656,733.94
二、累计折旧合计	21,580,668.05	5,040,881.61	13,292.76	26,608,256.90
其中：通用设备	7,732,025.98	2,089,781.14	13,292.76	9,808,514.36
运输设备	4,483,773.52	890,552.32		5,374,325.84
其他设备	426,537.99	117,669.81		544,207.80
专用设备	8,938,330.56	1,942,878.34		10,881,208.90
三、固定资产账面净值合计	11,975,097.88			16,013,913.75
其中：通用设备	5,814,911.70			5,452,108.82
运输设备	2,527,947.27			3,543,379.67
其他设备	312,098.88			242,900.22
专用设备	3,320,140.03			6,775,525.04
四、固定资产减值准备累计金额合计				
其中：通用设备				

运输设备			
其他设备			
专用设备			
五、固定资产账面价值合计	11,975,097.88		16,013,913.75
其中：通用设备	5,814,911.70		5,452,108.82
运输设备	2,527,947.27		3,543,379.67
其他设备	312,098.88		242,900.22
专用设备	3,320,140.03		6,775,525.04

本期折旧额 5,040,881.61 元。

(2) 固定资产减值准备：

期末公司对固定资产进行逐项检查，将可收回金额低于其账面价值的固定资产提取固定资产减值准备。报告期内固定资产无减值迹象。

9、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	2,080,000.00	300,000.00		2,380,000.00
金融数据加密机技术	800,000.00			800,000.00
传真密码机技术	400,000.00			400,000.00
数据密码机技术	300,000.00			300,000.00
数据密码电话机技术	500,000.00			500,000.00
汉字点阵标准数据	80,000.00			80,000.00
扫描文档处理软件		300,000.00		300,000.00
二、累计摊销合计	1,710,000.42	245,000.08		1,955,000.50
金融数据加密机技术	660,000.33	80,000.04		740,000.37
传真密码机技术	329,999.67	39,999.96		369,999.63
数据密码机技术	247,500.00	30,000.00		277,500.00
数据密码电话机技术	412,500.33	50,000.17		462,500.50
汉字点阵标准数据	60,000.09	19,999.91		80,000.00
扫描文档处理软件		25,000.00		25,000.00
三、无形资产账面净值合计	369,999.58			424,999.50
金融数据加密机技术	139,999.67			59,999.63
传真密码机技术	70,000.33			30,000.37
数据密码机技术	52,500.00			22,500.00

数据密码电话机技术	87,499.67			37,499.50
汉字点阵标准数据	19,999.91			
扫描文档处理软件				275,000.00
四、减值准备合计				
金融数据加密机技术				
传真密码机技术				
数据密码机技术				
数据密码电话机技术				
汉字点阵标准数据				
扫描文档处理软件				
五、无形资产账面价值合计	369,999.58			424,999.50
金融数据加密机技术	139,999.67			59,999.63
传真密码机技术	70,000.33			30,000.37
数据密码机技术	52,500.00			22,500.00
数据密码电话机技术	87,499.67			37,499.50
汉字点阵标准数据	19,999.91			
扫描文档处理软件				275,000.00

本期摊销金额 245,000.08 元。

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司未出现无形资产预计未来可回收金额低于账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

10、商誉

项 目	期 末 数	期 初 数
商 誉	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。

11、长期待摊费用

项 目	期 初 额	本 期 增 加 额	本 期 摊 销 额	其 他 减 少 额	期 末 额	其 他 减 少 的 原 因
经营租入固定资产改良支出	1,307,152.22	80,108.30	1,077,535.69		309,724.83	
合计	1,307,152.22	80,108.30	1,077,535.69		309,724.83	

12、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
1、资产减值准备	2,368,522.42	2,230,986.72
2、国产设备抵减所得税		
3、预提费用对所得税的影响	10,525.89	316,007.83
4、可税前抵扣的亏损对所得税的影响	258,563.46	679,416.74
5、抵销未实现内部销售损益所得税影响	812,430.35	399,749.10
小 计	3,450,042.12	3,626,160.39

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
1、可抵扣暂时性差异	40,819.11	
2、可抵扣亏损	204,851.06	
合 计	245,670.17	

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数
2010		
2011		
2012		
2013		
2014	819,404.27	
合 计	819,404.27	

(4) 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	期末数	期初数
1、资产减值准备	15,054,558.47	17,431,960.66
2、国产设备抵减所得税		
3、预提费用对所得税的影响	70,172.58	2,564,973.80
4、可税前抵扣的亏损对所得税的影响	1,292,817.33	2,717,666.90
5、抵销未实现内部销售损益所得税影响	8,124,303.50	3,997,490.96
小 计	24,541,851.88	26,712,092.32

13、资产减值准备

项目	期初账面	本期增加	本期减少		期末账面
	余额		转回	转销	余额
一、坏账准备	15,025,166.64		2,643,405.50	343,450.00	12,038,311.14

二、存货跌价准备	2,406,794.02	1,483,996.52		711,266.76	3,179,523.78
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	17,431,960.66	1,483,996.52	2,643,405.50	1,054,716.76	15,217,834.92

14、应付款项

(1) 应付账款列示如下：

项 目	期末数	期初数
应付账款	66,471,048.83	47,072,347.13

(2) 本报告期应付账款中持有公司 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究所	4,857,267.53	2,338,238.83
成都三零瑞通移动通信有限公司	1,408,970.00	
成都三零盛安信息系统有限公司	180,326.51	
成都三零嘉微电子技术有限公司	122,500.00	29,040.00
中国电子科技集团公司第五十研究所	84,614.20	
成都三零凯天通信实业有限公司		0.70
合 计	6,653,678.24	2367279.53

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

15、预收账款

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

预收款项	3,573,353.62	2,305,089.12
------	--------------	--------------

(2)本报告期预收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3)期末无账龄超过一年的大额预收账款。

16、应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		61,993,497.20	61,993,497.20	
二、职工福利费		806,112.24	806,112.24	
三、社会保险费	80,041.94	5,086,472.61	5,148,839.99	17,674.56
其中：医疗保险费	20,331.28	1,612,554.24	1,631,142.06	1,743.46
基本养老保险费	49,388.85	3,078,745.71	3,117,169.41	10,965.15
失业保险费	3,847.81	296,532.41	300,229.63	150.59
工伤保险费	1,031.95	66,535.98	67,550.42	17.51
生育保险费	5,442.05	32,104.27	32,748.47	4,797.85
年金缴费				
四、住房公积金	330,569.76	5,205,670.88	5,134,393.04	401,847.60
五、工会经费和职工教育经费		60,814.02	60,814.02	
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		263,084.00	263,084.00	
八、其他	1,750,634.65	284,613.00		2,035,247.65
其中：单位计提养老基金	1,750,634.65	284,613.00		2,035,247.65
以现金结算的股份支付				
合计	2,161,246.35	73,700,263.95	73,406,740.49	2,454,769.81

注：期末应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。

17、应交税费

税费项目	期末数	期初数
增值税	1,565,571.05	5,969,165.37
营业税	263,006.90	245,437.29
企业所得税	4,817,121.89	3,967,939.59
城建税	404,812.01	457,506.85
个人所得税	706,773.93	384,598.51
教育费附加	191,039.07	230,021.37
河道管理费	6,794.98	7,443.38
地方教育费附加	56,855.37	62,697.17

价格调节基金	165,815.89	89,526.20
职工个人教育费	5,238.00	5,238.00
堤围防护费	282.77	910.97
合 计	8,183,311.86	11,420,484.70

18、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
成都三实立科技实业有限公司	747,425.25	321,750.00	暂未支付
成都二零盛安信息系统有限公司	196,465.50	148,500.00	暂未支付
合 计	943,890.75	470,250.00	

19、其他应付款

(1) 其他应付款列示如下:

项 目	期末数	期初数
其它应付款	3,738,596.72	7,081,014.52

(2) 本报告期应付账款中持有公司 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究所	640,608.01	632,750.67
合 计	640,608.01	632,750.67

(3) 期末无账龄超过一年的大额其他应付款。

(4) 期末其他应付款金额较大的单位情况:

单位名称	金额	性质或内容	占其他应付款总额的比例(%)
中国电子科技集团公司第三十研究所	640,608.01	往来款	17.13
商密办	466,293.10	代收未付专项资金	12.47
航天信息股份有限公司	285,000.00	代收未付专项资金	7.62
北京数码视讯科技股份有限公司	150,000.00	代收未付专项资金	4.01
北京永新视博数字电视技术有限公司	150,000.00	代收未付专项资金	4.01
中国网通集团宽带业务应用国家工程实验室有限公司	150,000.00	代收未付专项资金	4.01
合 计	1,841,901.11		49.27

20、其他非流动负债(递延收益)

项 目	期初数	期末数
-----	-----	-----

一 KEY 通局域网综合安全保护系统技术改造项目	702,903.75	-
密码支撑应用接口规范	100,000.00	-
基于国家密码标准算法密码卡	56,610.00	40,032.90
操作系统安全技术	5,961.36	-
PCI 密码卡技术规范	47,175.00	30,009.38
信息安全等级保护商用密码技术要求使用指南	54,153.00	-
商用密码应用体系	229,127.50	-
移动多媒体密码解决方案	100,000.00	-
网络安全隔离与信息交换设备	1,200,000.00	310,744.98
基于 IP 的安全虚拟专用网系列产品技术改造项目	1,890,000.00	600,000.00
国标编制修订费用	54,797.09	-
商用密码应用体系及应用示范		238,584.40
商用密码应用体系		139,712.49
电子交易密码应用示范工程		426,983.54
密码设备接口规范【PCI 密码卡技术规范（修订版）】		80,000.00
数字电视密码应用示范工程		446,735.91
科委商用密码统一管理平台	220,000.00	710,000.00
千兆网络安全平台	706,400.00	706,400.00
其他项目	872,486.70	872,486.70
合计	6,239,614.40	4,601,690.30

其他非流动负债年末结余系收到的政府补助尚未使用部分。

21、股本

	期初数	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	67,098,705			13,419,741		13,419,741	80,518,446

公司经 2008 年度股东大会审议通过，于 2009 年 5 月 17 日实施了 2008 年度利润分配方案，以 2008 年 12 月 31 日股本 67,098,705 股为基数，向全体股东每 10 股以资本公积转增股本 2 股，公司增加股本经四川同信会计师事务所有限公司验证，并出具川同信会验（2009）第 05-3 号。

22、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	169,072,901.29		13,419,741.00	155,653,160.29
其他	1,377,812.74	1,913,992.47		3,291,805.21

合计	170,450,714.03	1,913,992.47	13,419,741.00	158,944,965.50
----	----------------	--------------	---------------	----------------

本期资本溢价减少系以资本公积转增了股本；资本公积本期增加系公司收购深圳市卫士通信息安全技术有限公司 45% 股权，投资成本与购买日按账面净资产计算享有权益之间的差额。

23、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	22,847,058.51	3,413,730.97		26,260,789.48
任意盈余公积				
合计	22,847,058.51	3,413,730.97		26,260,789.48

24、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	102,020,069.70	
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	102,020,069.70	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,651,907.14	
减：提取法定盈余公积	3,413,730.97	按母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	13,419,741.00	按 2008 年末股本每 10 股派 2 元
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	120,838,504.87	

25、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	268,725,629.65	210,028,926.71
其他业务收入	631,000.52	506,140.99
营业成本	101,113,984.66	64,634,004.17

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
政府部门	130,181,078.88	48,861,186.40	86,455,806.09	30,458,894.17
军工等大型企业集团	49,703,636.48	21,057,339.92	63,569,102.87	20,658,823.03

金融企业	37,942,459.77	10,172,054.00	35,697,554.89	3,383,770.74
其他企业	50,898,454.52	20,798,170.07	24,306,462.86	9,956,831.39
合计	268,725,629.65	100,888,750.39	210,028,926.71	64,458,319.33

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
单机产品	123,395,244.16	21,662,645.75	138,218,489.44	33,496,093.69
系统产品	52,344,684.67	23,466,390.50	27,551,641.75	10,894,252.69
安全服务与集成	83,633,700.82	49,096,069.35	30,558,680.98	11,232,754.11
其他	9,352,000.00	6,663,644.79	13,700,114.54	8,835,218.84
合计	268,725,629.65	100,888,750.39	210,028,926.71	64,458,319.33

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	7,211,648.73	3,901,818.94	14,946,225.04	8,066,893.86
华北	85,352,939.81	37,230,705.80	63,847,429.91	18,878,593.50
华东	43,938,255.06	11,835,019.79	37,189,043.75	6,336,908.92
华南	26,438,012.13	7,532,408.09	25,896,388.98	3,514,531.69
华中	21,195,722.04	7,418,632.27	9,396,906.84	2,669,968.14
西北	13,443,042.62	2,916,846.64	5,676,800.40	2,142,144.13
西南	61,858,930.00	26,023,573.64	53,076,131.79	22,849,279.09
境外	9,287,079.26	4,029,745.22		
总计	268,725,629.65	100,888,750.39	210,028,926.71	64,458,319.33

(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(%)
办公厅信息化部	26,749,230.76	9.93
中国电子科技集团公司第三十研究所	26,815,054.59	9.96
湖北省委信息中心	14,821,696.56	5.50
中国证券监督管理委员会	9,171,417.24	3.40
国家海洋局	8,750,000.00	3.25
合计	86,307,399.15	32.04

26、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城建税	1,671,537.55	1,246,673.91	1%、7%
教育费附加	775,096.20	670,804.83	3%
地方教育费附加	238,359.81	187,355.79	1%
河道管理费	17,175.92	19,928.45	1%
价格调节基金	348,897.30	192,960.04	0.8‰
营业税	1,296,641.91	705,304.67	5%
合 计	4,347,708.69	3,023,027.69	

27、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,643,405.50	5,649,467.69
二、存货跌价损失	1,483,996.52	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	-1,159,408.98	5,649,467.69

28、营业外收入

(1) 营业外收入列示如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		2,873.84
其中：固定资产处置利得		2,873.84
无形资产处置利得		
罚款收入	57,462.67	43,783.94

增值税返还	11,892,047.07	8,703,710.88
政府补助	7,671,228.27	3,774,407.30
其他	116,061.47	415,309.48
合 计	19,736,799.48	12,940,085.44

(2) 政府补助明细:

项 目	本期发生额	上期发生额
一 KEY 通局域网综合安全保护系统技术改造项目	702,903.75	247,096.25
电子政务安全保障体系		94,350.00
密码支撑应用接口规范	100,000.00	
基于国家密码标准算法密码卡	16,577.10	
操作系统安全技术	5,961.36	44,038.64
PCI 密码卡技术规范	17,165.62	
一 KEY 通局域网综合安全保护系统(PYY345)		300,000.00
信息安全等级保护商用密码技术要求使用指南	54,153.00	95,847.00
商用密码应用体系	229,127.50	
上市扶持资金	2,500,000.00	2,400,000.00
软件推进办公室企业实训基地初建补贴		150,000.00
移动多媒体密码解决方案	100,000.00	
网络安全隔离与信息交换设备	889,255.02	
基于 IP 的安全虚拟专用网系列产品技术改造项目	1,290,000.00	
国标编制修订费用	54,797.09	80,202.91
商用密码应用体系及应用示范	720,719.77	
商用密码应用体系	121,287.51	20,872.50
电子交易密码应用示范工程	206,016.46	
数字电视密码应用示范工程	547,264.09	
高新区企业信息化补助	56,000.00	
其他项目	60,000.00	342,000.00
合 计	7,671,228.27	3,774,407.30

29、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	9,849.90	25,389.11
其中：固定资产处置损失	9,849.90	25,389.11

无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		393,748.00
违约金支出		
罚款支出	900.00	6,360.00
非常损失		9,010.26
其他		
合 计	10,749.90	434,507.37

30、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,084,002.89	2,342,661.14
递延所得税费用	176,118.27	-848,945.16
合 计	5,260,121.16	1,493,715.98

31、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程（单位：元/股）

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	35,651,907.14	34,381,862.18
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	7,006,031.32	4,107,117.80
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	28,645,875.82	30,274,744.38
年初股份总数	4	67,098,705.00	50,098,705.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分 配等增加的股份数	5	13,419,741.00	
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		17,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份 起至报告期年末的月份数	7		4
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月 份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11		12

发行在外的普通股加权平均数 (I)	$12=4+5+6\times 7$ $\div 11-8\times 9\div 11-10$	80,518,446.00	66,918,446.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数	13		
基本每股收益 (I)	$14=1\div 12$	0.44	0.51
基本每股收益 (II)	$15=3\div 12$	0.36	0.45
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益 (I)	$20=[1+(16-18)\times$ $(1-17)]\div(12+19)$	0.44	0.51
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18)$ $\times(1-17)]\div(13+19)$	0.36	0.45

发行在外的普通股加权平均数 (I) 因公司本期以公积金转增资本而增加, 但不影响所有者权益金额的, 根据准则的规定, 应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益, 因此上年发行在外的普通股加权平均数 (I) 系重新计算后的数据, 即以上年发行在外的普通股加权平均数 $\times(1+\text{转增比例})=(50,098,705.00+50,098,705.00\times 4/12)\times(1+0.2)=66,918,446.00$ 。

32、其他综合收益

项 目	本期发生额	上年发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他	1,913,992.47	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	1,913,992.47	
合计	1,913,992.47	

其他反映的具体内容详见附注资本公积五、22。

33、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
利息收入	2,049,143.17
政府补助	6,033,304.17
其他	215,965.51
合 计	8,298,412.85

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
差旅费	10,559,342.76
会务费	7,557,380.10
业务招待费	6,963,784.16
房租水电费	5,985,148.74
协作费	5,435,239.84
材料费	3,545,364.58
办公费	3,372,463.16
广告宣传费	1,628,259.42
售后服务费	1,624,953.12
通讯费	1,316,172.56
运输费	816,612.22
测试试验费	630,553.21

劳保费	606,502.67
其他	8,834,601.85
合计	58,876,378.39

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

本期支付的其他与筹资有关的现金 569,800.00 元，系支付发行费用。

34、现金流量表补充资料

(1) 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:	本期发生额	上期发生额
净利润	42,049,331.31	39,801,602.84
加: 资产减值准备	-1,159,408.98	5,649,467.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,040,881.61	4,447,368.78
无形资产摊销	245,000.08	220,000.08
长期待摊费用摊销		752,751.49
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)	9,849.90	22,515.27
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-
财务费用(收益以“-”号填列)		109,500.00
投资损失(收益以“-”号填列)		-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	176,118.27	-865,097.23
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)	-12,827,085.16	-15,014,512.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-36,639,343.63	-31,246,422.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	44,445,993.20	-428,041.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	41,341,336.60	3,449,131.57
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	262,668,682.15	281,004,542.72
减: 现金的期初余额	281,004,542.72	117,381,281.19

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	-18,335,860.57	163,623,261.53

(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	本期发生额	上期发生额
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		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
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		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	262,668,682.15	281,004,542.72
其中：库存现金	236,654.97	125,135.50
可随时用于支付的银行存款	262,432,027.18	279,750,643.22
可随时用于支付的其他货币资金		1,128,764.00

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	262,668,682.15	281,004,542.72

六、关联方关系和关联交易

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	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	第一大股东	事业法人	成都市高新大道创业路6号	罗天文	装备研制、工程建设和信息服务	*	37.36%	37.36%	中国电子科技集团	45075106-3

*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 9255 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	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	全资子公司	有限责任公司	成都高新区创业路6号	李学军	信息安全产品开发、销售、集成及服务	2,000.00	100	100	67716053-2
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	信息安全产品开发、销售、集成及服务	1,000.00	100	100	68459377-4
深圳市卫士通信息安全技术有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳市南山区南一道013号赋安科技大厦B栋307	李学军	信息安全产品销售、集成及服务	100.00	100	100	72617821-1
上海卫士通	控股	有限	浦东张江高	李学	信息安全产品销售	200.00	75	75	13227936-5

网络安全有限公司	子公司	责任公司	科技园区郭守敬路498号浦东软件园14幢22301-875座	军	售、集成及服务				
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	信息安全产品、开发、销售、集成及服务	1000.00	53.33	53.33	72808152-8
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	李学军	信息安全产品销售、集成及服务	50.00	55	55	70191922-0

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
成都新兴创业投资有限责任公司	本公司第二大股东	72538533-1
成都三实立科技实业有限公司	本公司第三大股东	72804166-5
成都二零盛安信息系统有限公司	同受母公司控制	73480435-8
成都二零凯天通信实业有限公司	同上	73019802-0
成都二零普瑞科技有限公司	同上	74032210-1
成都国信安信息产业基地有限公司	同上	74360781-5
厦门雅迅网络股份有限公司	同上	61227177-6
成都二零瑞通移动通信有限公司	同上	79218821-5
成都二零嘉微电子技术有限公司	同上	78542628-9
四川信息安全与通信保密杂志社	同上	71189481-3
中国电子科技集团公司第三研究所	同受中国电子科技集团公司控制	40000196-9
中国电子科技集团公司第七研究所	同上	45585948-7
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十二研究所	同上	78895092-4
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十八研究所	同上	40135122-3
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二十一研究所	同上	425003696
中国电子科技集团公司第二十二研究所	同上	77219084-4
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二十四研究所	同上	450402808
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三十三研究所	同上	78100235-8
中国电子科技集团公司第三十四研究所	同上	49867223-3
中国电子科技集团公司第三十六研究所	同上	84646522-3
中国电子科技集团公司第三十八研究所	同上	40001905-0
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
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四十五研究所	同上	438950449
中国电子科技集团公司第四十六研究所	同上	40135121-5
中国电子科技集团公司第四十七研究所	同上	11794423-2
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五十一研究所	同上	133614110
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
中国电子科技集团公司第五十五研究所	同上	426090234
中国电子科技集团公司第五十八研究所	同上	46629268-2

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①销售商品

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

中国电子科技集团公司第三十研究所	销售商品	安全产品及服务等	见备注 1	21,845,054.59	8.12	14,266,860.68	6.80
成都二零凯天通信实业有限公司	销售商品	同上	同上		-	19,487.18	0.01
成都二零普瑞科技有限公司	销售商品	同上	同上	591,282.09	0.22	5,231,282.05	2.49
成都二零盛安信息系统有限公司	销售商品	同上	同上	8,304,987.69	3.09	6,681,870.13	3.18
成都二零瑞通移动通信有限公司	销售商品	同上	同上	743,709.36	0.28	20,341.88	0.01
中国电子科技集团公司第三研究所	销售商品	同上	同上	78,598.29	0.03		-
中国电子科技集团公司第七研究所	销售商品	同上	同上		-	68,376.07	0.03
中国电子科技集团公司第九研究所	销售商品	同上	同上	719,615.38	0.27		-
中国电子科技集团公司第十研究所	销售商品	同上	同上		-	376,923.08	0.18
中国电子科技集团公司第十一研究所	销售商品	同上	同上		-	2,991.45	-
中国电子科技集团公司第十三研究所	销售商品	同上	同上	29,914.53	0.01	584,615.38	0.28
中国电子科技集团公司第十五研究所	销售商品	同上	同上		-	34,188.03	0.02
中国电子科技集团公司第二十研究所	销售商品	同上	同上		-	10,683.76	0.01
中国电子科技集团公司第二十一研究所	销售商品	同上	同上		-	1,282.05	-
中国电子科技集团公司第二十六研究所	销售商品	同上	同上		-	28,205.13	0.01
中国电子科技集团公司第二十七研究所	销售商品	同上	同上	47,863.25	0.02		-
中国电子科技集团公司第二十八研究所	销售商品	同上	同上	305,405.30	0.11	340,170.94	0.16
中国电子科技集团公司第二十九研究所	销售商品	同上	同上	237,264.95	0.09	555,555.56	0.26
中国电子科技集团公司第三十三研究所	销售商品	同上	同上	25,641.03	0.01		-
中国电子科技集团公司第三十六研究所	销售商品	同上	同上	111,111.11	0.04		-
中国电子科技集团公司第三十八研究所	销售商品	同上	同上	252,676.06	0.09	552,034.19	0.26
中国电子科技集团公司第四十一研究所	销售商品	同上	同上		-	114,529.92	0.05
中国电子科技集团公司第四十三研究所	销售商品	同上	同上	683.76	-	76,923.08	0.04
中国电子科技集团公司第四十六研究所	销售商品	同上	同上	427.35	-	427.35	-
中国电子科技集团公司第四十九研究所	销售商品	同上	同上	341.88	-		-
中国电子科技集团公司第五十三研究所	销售商品	同上	同上	209,401.71	0.08		-
中电科技集团信息化工程总体研究中心	销售商品	同上	同上	179,487.18	0.07		-
合 计				33,683,465.51	12.53	28,966,747.91	13.79

②采购商品

关联方	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交易 定价方式 及决策程	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类 交易金	金额	占同类 交易金

			序		额的比		额的比
					例(%)		例(%)
中国电子科技集团公司第三十研究所	采购商品	安全系统 配套产品	见备注 1	6,086,018.55	4.44	147,339.66	0.19
中国电子科技集团公司第五十研究所	采购商品	电子元 器件	同上	84,614.20	0.06		
成都三零凯天通信实业有限公司	采购商品	电子元 器件	同上	900.00		3,704.87	
成都三零瑞通移动通信有限公司	采购商品	安全系 统配套 产品	同上	4,320,080.00	3.15	675,213.68	0.89
成都三零盛安信息系统有限公司	采购商品	视频会 议设备	同上	102,564.10	0.09	156,882.91	0.21
成都三零嘉微电子技术有限公司	采购商品	电子元 器件	同上	254,500.00	0.19	295,589.74	0.39
合 计				10,848,676.85	7.99	1,278,730.86	1.68

③提供、接受劳务

关联方	关联交易 类型	关联交易 内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额	上期发生额
中国电子科技集团公司第三十研究所	提供劳务	技术开发	见备注 1	4,970,000.00	3,875,000.00
中国电子科技集团公司第三十研究所	接受劳务	技术开发	见备注 1	791,400.90	
中电科技集团信息化工程总体研究中心	提供劳务	技术开发	见备注 1	980,000.00	
成都三零普瑞科技有限公司	提供劳务	技术开发	见备注 1		250,000.00
成都三零瑞通移动通信有限公司	提供劳务	技术开发	见备注 1	50,000.00	
合 计				6,791,400.90	4,125,000.00

备注 1: 公司关联交易的定价原则上应不偏离市场价, 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。

(2) 租赁

根据 2009 年本公司与中国电子科技集团公司第三十研究所签订的房屋租赁协议, 本公司租赁中国电子科技集团公司第三十研究所办公用房, 租用房屋面积 8754 平方米, 租金单价 21.00 元/月/平方米, 租赁期间自 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日止, 租金合计 2,206,008.00 元。(其中母公司租用面积 6,164.00 平方米, 单价 21 元, 合计金额 1,553,328.00 元, 信安公司租用面积 1,510.00 平方米, 单价 21 元, 合计金额 380,520.00

元，二零豪赛公司租用面积 1,080.00 平方米，合计金额 272,160.00 元)。

根据 2009 年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与中国电子科技集团公司第三十研究所签订的房屋租赁协议，四川卫士通租赁了中国电子科技集团公司第三十研究所办公用房，租用房屋面积 1200 平方米，租金单价 21.00 元/月/平方米，租赁期间自 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日止，租金合计 302,400.00 元。

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	中国电子科技集团公司		6,000.00
应收账款	中国电子科技集团公司第三十研究所	535,798.54	3,335,194.54
应收账款	成都二零盛安信息系统有限公司	2,218,596.10	2,459,864.06
应收账款	成都二零普瑞科技有限公司	355,000.00	969,000.00
应收账款	成都二零凯天通信实业有限公司	115,650.00	115,650.00
应收账款	中国电子科技集团公司第三研究所	90,360.00	2,000.00
应收账款	中国电子科技集团公司第七研究所		654,440.00
应收账款	中国电子科技集团公司第九研究所	561,300.00	
应收账款	中国电子科技集团公司第十一研究所		150,000.00
应收账款	中国电子科技集团公司第十三研究所	370,000.00	335,000.00
应收账款	中国电子科技集团公司第十五研究所		40,000.00
应收账款	中国电子科技集团公司第二十研究所		220,800.00
应收账款	中国电子科技集团公司第二十七研究所	39,200.00	175,500.00
应收账款	中国电子科技集团公司第二十八研究所	245,000.00	
应收账款	中国电子科技集团公司第二十九研究所	205,600.00	420,000.00
应收账款	中国电子科技集团公司第三十六研究所		
应收账款	中国电子科技集团公司第三十八研究所	288,600.00	423,880.00
应收账款	中国电子科技集团公司第四十一研究所		67,000.00
应收账款	中国电子科技集团公司第五十三研究所	171,500.00	29,000.00
	合 计	5,196,604.64	9,403,328.60
预付款项	中国电子科技集团公司第三十研究所		791,400.90
	合 计		791,400.90
预收账款	中国电子科技集团公司第四十九研究所		400.00
预收款项	中国电子科技集团公司第四十六研究所		500.00
	合 计		900.00
应付账款	中国电子科技集团公司第三十研究所	4,857,267.53	2,338,238.83

应付账款	中国电子科技集团公司第五十研究所	84,614.20	
应付账款	成都二零嘉微电子有限公司	122,500.00	29,040.00
应付账款	成都二零凯天通信实业有限公司		0.70
应付账款	成都二零盛安信息系统有限公司	180,326.51	
应付账款	成都二零瑞通移动通信有限公司	1,408,970.00	
	合 计	6,653,678.24	2,367,279.53
其他应付款	中国电子科技集团公司第三十研究所	640,608.01	632,750.67
	合 计	640,608.01	632,750.67

七、或有事项

截止2009年12月31日，本公司无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

截止2009年12月31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

根据2010年3月27日召开的第四届董事会第十五次审议通过的2009年度利润分配预案：以2009年12月31日股本80,518,446股为基数，向全体股东每10股送红股4.5股（含税）、派发现金红利0.5元（含税），并以资本公积金每10股转增2股。该预案尚需公司股东大会审议批准。

除上述事项外，截止2010年3月27日本公司没有其他需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十、其他重要事项说明

截止2009年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司会计报表主要项目注释（单位：人民币元）

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比率 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比率 (%)
单项金额重大的应收账款	69,079,316.03	71.03	1,951,460.00	2.85	51,799,285.93	47.47	4,185,219.32	8.08
单项金额不重大但按信用风险特征组	2,139,626.20	2.20	1,480,053.10	69.17	5,225,216.70	4.79	3,134,193.76	59.98

合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	26,032,970.60	26.77	2,598,308.03	9.75	52,092,378.00	47.74	4,411,720.19	8.47
合计	97,251,912.83	100.00	6,029,821.13	6.20	109,116,880.63	100.00	11,731,133.27	10.75

应收账款种类的说明：期末余额在 200 万元以上的应收款确定为单项金额重大的应收账款；账龄在 3 年以上的应收款确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
成都二零豪赛网络安全技术有限公司	32,116,103.93			注 1
成都卫士通信息安全技术有限公司	10,003,142.17			同上
深圳市卫士通信息安全技术有限公司	9,282,045.94			同上
上海卫士通网络安全有限公司	7,044,219.99	352,211.00	5.00%	注 2
华夏银行股份有限公司	3,300,000.00	330,000.00	10.00%	注 2
沈阳卫士通网络安全有限责任公司	3,154,060.00	157,703.00	5.00%	注 2
公安部	2,168,740.00	900,542.00	10-50%	注 2
四川卫士通信息安全平台技术有限公司	2,011,004.00	211,004.00	10-100%	注 2
合计	69,079,316.03	1,951,460.00	2.82%	

注 1：根据公司会计政策，母公司与分公司、全资子公司以及相互之间的往来不计提坏账。

注 2：在资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试未发生减值，汇同单项金额不重大的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

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						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年	1,017,306.20	47.54	508,653.10	3,500,332.00	66.99	1,750,166.00
4 至 5 年	754,600.00	35.27	603,680.00	1,704,284.70	32.62	1,363,427.76
5 年以上	367,720.00	17.19	367,720.00	20,600.00	0.39	20,600.00

合计	2,139,626.20	100.00	1,480,053.10	5,225,216.70	100.00	3,134,193.76
----	--------------	--------	--------------	--------------	--------	--------------

(3) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

(4) 期末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(%)
成都二零豪赛网络安全技术有限公司	子公司	32,116,103.93	1 年以内	33.02
成都卫士通信息安全技术有限公司	子公司	10,003,142.17	1 年以内	10.29
深圳市卫士通信息安全技术有限公司	子公司	9,282,045.94	3 年以内	9.54
上海卫士通网络安全有限公司	子公司	7,044,219.99	1 年以内	7.24
华夏银行股份有限公司	客户	3,300,000.00	2 年以内	3.39
合 计		61,745,512.03		63.48

(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	40,000.00	0.04
成都二零普瑞科技有限公司	同受母公司控制	62,000.00	0.06
成都二零凯天通信实业有限公司	同受母公司控制	35,650.00	0.04
中国电子科技集团公司第三研究所	同受中电集团控制	90,360.00	0.09
中国电子科技集团公司第十三研究所	同受中电集团控制	370,000.00	0.38
中国电子科技集团公司第二十七研究所	同受中电集团控制	39,200.00	0.04
中国电子科技集团公司第二十九研究所	同受中电集团控制	6,000.00	0.01
成都卫士通信息安全技术有限公司	子公司	10,003,142.17	10.29
成都二零豪赛网络安全技术有限公司	子公司	32,116,103.93	33.02
深圳市卫士通信息安全技术有限公司	子公司	9,282,045.94	9.54
上海卫士通网络安全有限公司	子公司	7,044,219.99	7.24
沈阳卫士通网络安全有限责任公司	子公司	3,154,060.00	3.24
四川卫士通信息安全平台技术有限公司	子公司	2,011,004.00	2.07
合 计		64,253,786.03	66.06

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数				期初数				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例	

		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大的其他应收款					5,414,348.44	36.58		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	661,239.65	8.62	342,369.82	41.95	411,217.18	2.78	291,140.99	28.79
其他不重大其他应收款	7,007,862.15	91.38	473,697.56	58.05	8,975,338.54	60.64	720,194.37	71.21
合计	7,669,101.80	100.00	816,067.38	100.00	14,800,904.16	100.00	1,011,335.36	100.00

其他应收款种类的说明：期末余额在 200 万元以上的其他应收款确定为单项金额重大的其他应收款；账龄在 3 年以上的其他应收款确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

(2) 期末单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

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						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年	629,339.65	95.18	314,669.83	126,709.18	30.81	63,354.59
4 至 5 年	21,000.00	3.18	16,800.00	283,608.00	68.97	226,886.40
5 年以上	10,900.00	1.64	10,900.00	900.00	0.22	900.00
合计	661,239.65	100.00	342,369.83	411,217.18	100.00	291,140.99

(2) 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款项。

(3) 期末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(%)
中国航空工业集团公司	客户	610,000.00	1 年以内	7.95
深圳市卫士通信息安全技术有限公司	子公司	443,856.03	2 年以内	5.79
大成开发集团公司	客户	401,104.00	1 年以内	5.23

陕西联智网络科技有限公司	客户	330,000.00	1年以内	4.3
成都卫士通信息安全技术有限公司	客户	260,740.00	1年以内	3.4
合计		2,045,700.03		26.67

(4) 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	子公司	260,740.00	3.40
深圳市卫士通信息安全技术有限公司	子公司	443,856.03	5.79
沈阳卫士通网络安全有限责任公司	子公司	1,532.92	0.02
四川卫士通信息安全平台技术有限公司	子公司	26,891.05	0.35
合计		733,020.00	9.56

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
上海卫士通网络安全有限公司	权益法	2,186,129.61	2,186,129.61		2,186,129.61	75.00	75.00				450,000.00
成都卫士通信息安全技术有限公司	权益法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00	100.00				
四川卫士通信息安全平台技术有限公司	权益法	1,627,991.91	1,627,991.91		1,627,991.91	53.33	53.33				1,768,189.50
深圳市卫士通信息安全技术有限公司	权益法	550,000.00	550,000.00	855,000.00	1,405,000.00	100.00	100.00				
沈阳卫士通网络安全有限责任公司	权益法	275,000.00	275,000.00		275,000.00	55.00	55.00				
成都三零豪赛网络安全有限公司	权益法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00				
深圳市虹安	成	800,000.00		800,000.00	800,000.00	10.00	10.00				

信息技术有 限公司	本 法									
合计		35,439,121.52	24,639,121.52	11,655,000.00	36,294,121.52					2,218,189.50

2009年3月，根据公司第四届董事会第八次会议决议，公司出资1000万元在成都市高新区创业路6号设立了全资子公司成都二零豪赛网络安全技术有限公司。

2009年12月，公司出资85.5万元受让了胡跃等自然人持有的深圳市卫士通信息安全技术有限公司公司股权，使其成为了公司的全资子公司。

2009年9月，公司出资80万元与深圳市赋安创业投资有限公司、胡跃等11名自然人共同出资组建了深圳市虹安信息技术有限公司，该公司注册资本800万元。

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本:

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	155,764,578.18	142,633,402.62
其他业务收入	95,267.52	158,186.31
营业成本	48,038,020.10	43,681,545.12

(2) 主营业务(分行业):

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
政府部门	83,028,347.37	24,381,661.57	56,639,544.09	19,890,907.97
军工等大型企业集团	41,674,040.47	14,132,612.19	33,332,121.16	8,692,335.38
金融企业	4,673,006.19	1,730,866.48	13,240,258.89	1,400,264.88
其他企业	26,389,184.15	7,792,879.86	39,421,478.48	13,698,036.89
合计	155,764,578.18	48,038,020.10	142,633,402.62	43,681,545.12

(3) 主营业务(分产品):

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
单机产品	102,675,353.13	35,395,179.52	99,417,024.61	22,600,459.28
系统产品	31,761,827.52	6,866,464.63	20,323,241.26	10,467,070.46
安全服务与集成	17,921,897.53	2,869,175.52	19,012,883.75	7,127,082.80
其他	3,405,500.00	2,907,200.43	3,880,253.00	3,486,932.58
合计	155,764,578.18	48,038,020.10	142,633,402.62	43,681,545.12

(4) 主营业务(分地区):

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	4,340,597.49	3,334,143.90	5,481,082.29	2,316,282.44
华北	60,377,755.83	15,628,122.64	60,115,999.64	18,116,895.68
华东	16,009,281.56	4,777,243.46	18,383,497.33	5,469,038.69
华南	22,204,798.35	7,243,388.63	15,593,074.10	2,858,817.76
华中	10,363,223.18	4,962,857.26	8,072,577.78	2,428,926.96
西北	9,870,767.75	2,908,221.79	5,156,287.58	2,028,981.74
西南	27,794,876.21	8,208,077.96	29,830,883.90	10,462,601.85
境外	4,803,277.80	975,964.46		
总计	155,764,578.17	48,038,020.10	142,633,402.62	43,681,545.12

(5) 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
成都二零豪赛网络安全技术有限公司	81,093,999.04	52.03
成都卫士通信息安全技术有限公司	28,784,029.72	18.47
上海卫士通网络安全有限公司	7,968,329.07	5.11
重庆市电力公司	5,305,982.90	3.40
沈阳卫士通网络安全有限责任公司	4,070,136.70	2.61
合计	127,222,477.43	81.62

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算股权投资收益	2,218,189.50	1,899,000.00
权益法核算股权投资收益		
股权投资处置收益		
合计	2,218,189.50	1,899,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海卫士通网络安全有限公司	450,000.00	562,500.00	
四川卫士通信息安全平台技术有限公司	1,768,189.50	1,336,500.00	
合计	2,218,189.50	1,899,000.00	

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

6、母公司现金流量表补充资料

(1) 母公司现金流量表补充资料披露如下：

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	34,137,309.70	31,108,239.59
加：计提的资产减值准备	-4,766,657.21	4,329,447.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,994,471.06	3,714,966.48
无形资产摊销	245,000.08	220,000.08
长期待摊费用摊销		752,751.49
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）	3,849.98	19,499.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		109,500.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,218,189.50	-1,899,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	740,762.80	53,788.52
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）	-12,172,730.80	-14,008,049.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,376,423.73	-29,624,046.17
经营性应付项目的增加（收益以“-”号填列）	8,205,866.88	18,948,978.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,793,259.26	13,726,075.97
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	182,919,251.21	242,038,625.83
减：现金的期初余额	242,038,625.83	84,706,253.99
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	-59,119,374.62	157,332,371.84
--------------	----------------	----------------

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-9,849.90	
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)	7,671,228.27	
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		
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	172,624.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-790,796.27	
少数股东权益影响额(税后)	-37,174.92	
合 计	7,006,031.32	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.57	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.69	0.36	0.36

每股收益计算过程详见附注五、31；净资产收益率的计算过程如下：

项目	序号	本年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	35,651,907.14
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	7,006,031.32
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	28,645,875.82
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	362,416,547.24
归属于本公司普通股股东的净利润 ÷2	5=1/2	17,825,953.57
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	13,419,741.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	7	7
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	1,913,992.47
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	9	0
报告期月份数	10	12
加权平均净资产	11=4+5-6*7/10+8*9/10	372,414,318.56
归属于公司普通股股东的净利润	12=1÷11	9.57%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13=3÷11	7.69%

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1) 预付账款期末数比期初数增加 3,739.39 万元，增幅 727.06%，主要原因系本期预付了购房款 3,217.23 万元。

2) 固定资产期末数比期初数增加 403.88 万元，增加幅度 33.73%，主要原因系本期使用募集资金购建固定资产增加。

3) 营业成本本年数较上年数增加 3,648.00 万元，增加幅度 56.44%，主要原因系 A) 随本期收入增加而增加；B) 由于毛利率较低的安全服务与集成比重上升，导致公司整体毛利率略有下降，营业成本增加。

4) 营业税金及附加本年数比上年数增加 132.47 万元，增加幅度 43.82%，主要原因系 A) 公司增值税增加导致城建税及教育附加费增加；B) 收入增加营业税增加。

5) 管理费用本年数比上年数增加 2,378.58 万元，增加幅度 38.31%，主要原因系 A) 公司本期加大了研发投入，研发费用增加；B) 随着公司规模扩大，差旅费、工资和办公费用也相应增加。

6) 财务费用本年数比上年数减少 65.78 万元, 减少幅度 50.59%, 主要原因系公司上市募集资金尚未使用部分产生银行存款利息收入增加。

7) 资产减值损失本年数比上年数减少 680.89 万元, 减少幅度 120.52%, 主要原因是应收款项减少相应的坏账准备减少。

8) 营业外收入本年数比上年数增加 679.67 万元, 增加幅度 52.52%, 主要原因系 A) 政策性项目拨款和上市扶持资金等政府补贴增加 389.68 万元; B) 企业收到的软件企业增值税实际税负超过 3% 的增值税返还款增加 318.83 万元。

9) 所得税费用本年数比上年数增加 376.64 万元, 增加幅度 252.15%, 主要原因是 A) 公司利润总额增加以及子公司所得税税率高于母公司导致当期所得税较上期增加了 274.13 万元; B) 递延所得税资产减少, 增加所得税 102.51 万元。

十三、财务报表的批准

本财务报告于 2010 年 3 月 27 日经本公司第四届董事会第十五次会议批准报出。

成都卫士通信息产业股份有限公司

公司法定代表人: 罗天文

主管会计工作的公司负责人: 王忠海

公司会计机构负责人: 刘晓琴

二〇一〇年三月二十七日

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的公司 2009 年年度报告文本原件。
 - 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
 - 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原稿。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

成都卫士通信息产业股份有限公司

法定代表人： 李学军

二〇一〇年三月二十七日