

成都卫士通信息产业股份有限公司



二〇一〇年半年度报告

二〇一〇年八月

重要提示

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

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半年度报告的董事会。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司法定代表人李学军先生、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：保证半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	3
第二节	股本变动及主要股东持股情况	5
第三节	董事、监事和高级管理人员情况	7
第四节	董事会报告	8
第五节	重要事项	15
第六节	财务报告	19
第七节	备查文件目录	89

第一节 公司基本情况

一、基本情况简介

1、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

2、公司法定代表人：李学军

3、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

4、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

5、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

6、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

7、其他有关资料：

公司最近一次变更工商注册登记日期：2010 年 5 月 25 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

二、主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	486,016,920.45	494,331,954.37	-1.68
归属于上市公司股东的所有者权益	382,998,793.27	386,562,705.85	-0.92
股本	132,855,435.00	80,518,446.00	65.00
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.88	4.80	-40.00
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	109,554,743.13	51,637,697.36	112.16
营业利润	-3,735,056.93	-38,073,573.59	90.19
利润总额	-541,977.02	-28,537,042.34	98.10
归属于上市公司股东的净利润	462,009.72	-20,727,762.45	102.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,101,651.32	-23,624,655.84	95.34
基本每股收益（元/股）	0.003	-0.156	101.92
稀释每股收益（元/股）	0.003	-0.156	101.92
净资产收益率（%）	0.12	-5.96	上升 6.08 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-62,602,262.10	-58,092,885.27	-7.76
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.47	-0.72	34.72

2、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注
非流动资产处置损益	-149,392.47	
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	2,228,696.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,570.31	
少数股东权益影响额	-396,331.07	
所得税影响额	-145,882.38	
合计	1,563,661.04	

第二节 股本变动及主要股东持股情况

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	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	33,477,079	41.58%	15,064,685	6,695,416	236,366	21,996,467	55,473,546	41.75%
1、国家持股								
2、国有法人持股	30,084,260	37.36%	13,537,917	6,016,852		19,554,769	49,639,029	37.36%
3、其他内资持股								
其中：境内非国有法人持股								
境内自然人持股								
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	4.21%	1,526,768	678,564	236,366	2,441,698	5,834,517	4.39%
二、无限售条件股份	47,041,367	58.42%	21,168,615	9,408,273	-236,366	30,340,522	77,381,889	58.25%
1、人民币普通股	47,041,367	58.42%	21,168,615	9,408,273	-236,366	30,340,522	77,381,889	58.25%
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	80,518,446	100.00%	36,233,300	16,103,689	0	52,336,989	132,855,435	100.00%

二、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		10,431				
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%	49,639,029	49,639,029	2,805,000	
成都新兴创业投资有限责任公司	境内非国有法人	24.10%	32,018,162	0	0	
成都三实立科技实业有限公司	境内非国有法人	3.68%	4,887,222	0	0	
罗天文	境内自然人	1.14%	1,510,882	1,133,161	0	
黄月江	境内自然人	0.95%	1,265,952	949,464	0	
游小明	境内自然人	0.87%	1,155,345	1,155,345	0	
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.83%	1,108,126	0	0	
赵建平	境内自然人	0.79%	1,050,000	0	0	
谭兴烈	境内自然人	0.66%	880,612	660,459	0	
雷利民	境内自然人	0.66%	880,612	660,459	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	32,018,162	人民币普通股
成都三实立科技实业有限公司	4,887,222	人民币普通股
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	1,108,126	人民币普通股
赵建平	1,050,000	人民币普通股
张志东	779,690	人民币普通股
唐娅	623,883	人民币普通股
翁志行	600,000	人民币普通股
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	503,569	人民币普通股
赵吉	500,000	人民币普通股
陈旭红	406,181	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。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2,805,000股。

三、股东和实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东和实际控制人均未发生变化，控股股东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”），实际控制人仍为中国电子科技集团公司（以下简称“中国电科集团”）。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股票数量	期末持有股票 期权数量	变动原因
罗天文	董事长	915,686	595,196	0	1,510,882	1,133,161	0	送转股
黄月江	副董事长	767,244	498,708	0	1,265,952	949,464	0	送转股
许晓平	董事	0	0	0	0	0	0	
李学军	董事、总经理	445,328	289,463	0	734,791	551,093	0	送转股
雷利民	董事、副总经理	533,704	346,908	0	880,612	660,459	0	送转股
魏建平	董事	0	0	0	0	0	0	
冯建	独立董事	0	0	0	0	0	0	
杨丹	独立董事	0	0	0	0	0	0	
罗光春	独立董事	0	0	0	0	0	0	
陈秋元	监事会主席	100,112	58,573	10,000	148,685	123,889	0	送转股及二级市场卖出
冷观霞	监事	40,044	26,028	0	66,072	49,554	0	送转股
廖晓宜	监事	0	0	0	0	0	0	
王忠海	副总经理、财务总监、 董事会秘书	445,328	289,463	0	734,791	551,093	0	送转股
谭兴烈	总工程师	533,704	346,908	0	880,612	660,459	0	送转股
赵秀玲	副总经理	0	0	0	0	0	0	
吕涛	副总经理	0	0	0	0	0	0	
胡安友	副总经理	0	0	0	0	0	0	
魏洪宽	副总经理	0	0	0	0	0	0	

二、董事、监事、高级管理人员的变动情况

报告期内，因游小明先生、雷吉成先生辞去公司董事职务，经董事会提名，公司2009年度股东大会选举许晓平先生、李学军先生为公司第四届董事会董事。

第四节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况

1、公司总体情况

报告期面对信息安全行业依然明显的季节性特点，公司经营层在董事会的领导下，带领全体员工积极努力，利用领先的技术与市场竞争优势、科学的经营策略，取得了良好的经营成绩，营业收入较上年同期大幅增长 112.16% 并实现了盈利，较大程度改善了公司一直以来上半年营业收入少、盈利情况不佳的状况，向公司逐步实现全年度业绩均衡的目标迈进了一大步。公司主营业务及产品方面：报告期安全集成与服务规模不断扩大，进一步巩固了公司在信息安全产业制高点——安全集成与服务领域的领导品牌地位，同时在政府、电力、金融等重点行业的拓展成效显著，有力带动了公司的收入增长；公司核心的数据/信息安全类产品从技术领先、市场占有等方面继续保持国内绝对领先优势，加大了对网络安全类产品的投入力度，已建立起覆盖网络安全主流领域的产品线，并已取得较好的产出效应。市场方面：通过营销布局和营销资源配置的优化及市场策略的有效推行，公司市场能力进一步增强，用户群除继续保持以政府、金融、军工、电力、能源等高端行业用户以外，加大了对运营商、国内外大型企业集团（世界 500 强、国内百强企业）以及中小企业、个人用户等公众大市场的拓展，既保持了行业制高点的影响力，同时为规模化市场拓展奠定基础。管理方面：通过加强管理和优化考核激励，提升了公司经营管理能力和费用控制能力，在收入同比翻倍增长的情况下费用总额比去年同期还有所下降。综合比较，公司在行业领先的 brand 优势、技术优势、客户资源优势、营销网络优势进一步彰显，形成了在数据/信息安全与网络安全产品以及安全集成与服务等多个领域全面发展、健康均衡的局面，公司的核心发展能力得到进一步强化。

在公司基本业务得到了良好发展的同时，公司高度关注并积极跟踪安全云计算、移动互联网、应急通信等信息化建设的重大热点，并进行了积极的探索，为公司业务的长远发展打下了坚实的基础。

2、公司主营业务及经营情况分析

(1) 公司主营业务情况

专业从事信息安全产品研制、生产及销售，产品线覆盖数据安全、网络安全、应用安全、安全平台等类别。提供包括认证、授权、加密、证书及密钥管理、防火墙、VPN、UTM、统一安管平台（SOC）、安全存储、综合安全防护系统、安全应急通信系统等在内的网络及终端安全产品/系统；通过安全集成与服务业务为用户提供全生命周期的信息安全整体解决方案；提供安全移动支付服务、从事移动电子商务运营。

● 安全集成与服务业务占比快速提升

从近两年信息安全发展趋势及权威分析机构预测来看，随着信息系统安全复杂度不断提高，单机安全产品无法满足其需求，安全集成与服务成为了信息安全产业的制高点和安全企业竞争能力的分水岭。自 2009 年开始，公司安全集成与服务业务快速提升，2010 年上半年销售数据显示，公司的主体支撑业务正在从单机销售向以安全集成与服务带动核心产品销售的模式发展。公司以行业龙头的优势，将安全集成与服务业务产品化，打造了在我国等级/分级市场及电子政务、电子商务安全集成与服务领域的领导品牌地位。2010 年上半年，公司安全集成与服务业务及带动的相关产值同比增长 50% 以上，安全集成与服务业务已经成为公司业务发展的一个重要支撑。

● 自主核心产品销售同比增长幅度大

密码技术是信息安全的核心技术并支撑信息安全未来发展需求，公司具有深厚的密码技术应用积累，以此为核心在认证、授权、桌面管理、终端安全、文档安全等应用领域打造了系列国内最先进的具有自主知识产权的信息/数据安全产品/系统。“一 KEY 通综合安全防护系统”是上述技术的代表和系统能力的集中体现，通过持续的产品优化提升，逐步发展成为了信息系统内网、终端、桌面等安全解决方案的知名品牌，报告期该产品销售同比增长 80% 以上，占有国内同类产品最大的市场份额。主机加密设备（SJL05 金融数据加密机等）作为传统拳头产品在 2010 年再度发力，上半年也达到了同比增长近 40%。

通过多年积累，公司建立了完整的网络安全产品线，报告期 VPN（含行业专用）、防火墙、综合安全网关、UTM 等具有自主知识产权的拳头产品销售收入同比增长幅度较大，平均增长率达 200%。

(2) 主营业务分行业、产品情况

单位：（人民币）元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减
政府部门	47,458,562.25	16,594,339.61	65.03	272.78	292.36	下降 1.74 个百分点
军工等大型企业集团	20,805,146.99	8,209,411.00	60.54	5.51	12.26	下降 2.37 个百分点
金融企业	14,110,100.42	3,791,047.98	73.13	55.53	128.57	下降 8.59 个百分点
电力企业	13,418,482.98	3,790,458.61	71.75	126.27	48.03	上升 14.93 个百分点

其他企业集团	13,718,513.20	8,482,314.19	38.17	252.67	557.98	下降 28.69 个百分点
合计	109,510,805.84	40,867,571.39	62.68	113.29	139.68	下降 4.11 个百分点
主营业务分产品情况						
单机安全产品	55,399,864.88	13,505,089.90	75.62	58.57	68.35	下降 1.42 个百分点
系统安全产品	21,904,915.53	3,276,865.74	85.04	415.64	215.24	上升 9.51 个百分点
安全集成与服务	14,762,773.67	8,117,728.24	45.01	157.87	181.36	下降 4.59 个百分点
其他	17,443,251.76	15,967,887.51	8.46	171.20	212.84	下降 12.18 个百分点
合计	109,510,805.84	40,867,571.39	62.68	113.29	139.68	下降 4.11 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 1,935.34 万元。

从行业销售结构来看，公司整体业务结构未发生明显变化，政府、电力、军工、金融仍然是主要行业领域；运营商等新重点行业拓展取得重大突破。

从传统优势的政府行业来看，报告期公司为 20 余家国家部/委/办/局高端行业客户提供了产品及安全集成与服务，为 100 余家各省市自治区党委/政府客户提供了产品及安全集成与服务，其中包括上海世博会相关协调管理部门等重要政府部门，政府行业销售收入同比增长 200% 以上；电力行业是公司近期及未来的重要市场，通过 2009、2010 年的重点大市场策略推行，2010 年电力行业拓展成效明显，销售收入同比增长 100% 以上，并且顺利进入智能电网大市场；在金融行业客户群包括工、农、中、建、交等五大国有商业银行、光大、华夏、兴业、招商等股份制银行、各地城市商业银行、中国银联、中国证监会、中国银监会、上交所、深交所、中国证券业协会、中国期货业协会以及各类期货交易所等金融机构，通过安全产品及安全集成与服务业务保持在金融行业的优势；运营商及国内外大型企业集团是公司新业务拓展的重要目标市场，公司已经和中国电信、中国移动、中国联通等运营商以及部分国际性大企业开展了基于产品或项目的合作，面向公众市场的份额占比逐年提升。

由于销售规模的扩大及毛利率相对较低的集成销售比重有所上升，除电力行业外其他行业毛利率均有不同程度的下降。

公司目前拥有六大产品线、二十余产品族类近百个产品，范围覆盖数据安全、网络安全等信息安全产品领域，产品形态涵盖模块/板卡、单机、系统、平台。以灵活可靠的方式全面提供包括身份认证与信息加密、网络边界安全、网间互联安全、终端安全、桌面安全等多种安全解决方案。

报告期从产品销售结构来看，销售比重较高的系统产品、安全集成与服务业务增长显著，

同时单机产品也有较大的增长。报告期公司单机类的主要销售产品是 VPN 类的产品，销售收入为 3,000 多万元，其次是数据安全产品，销售收入为 2,000 余万元；公司系统类安全产品销售收入 2,000 多万元，主要是内网安全（终端安全、桌面安全）类产品在等级/ 分级保护领域的应用。产品销售正从以单机产品独立销售为主转向以安全集成与服务带动产品/系统的模式发展，为客户提供更完整的一体化解决方案。

(3) 主营业务分地区情况

单位：（人民币）元

地 区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
东 北	4,979,074.33	59.18
华 北	32,239,041.59	295.97
华 东	21,817,742.97	56.52
华 南	6,430,727.49	282.57
华 中	4,263,485.47	-31.83
西 北	4,318,531.60	90.22
西 南	35,462,202.39	173.35
总 计	109,510,805.84	113.29

报告期公司业务区域分布较去年同期未发生明显变化，除华中略有下降外各区域业务均明显增长，华北、华东、西南地区仍然是业务覆盖主要区域。

(4) 报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

(5) 主营业务盈利能力（毛利率）变动分析

指 标	2010 年 1—6 月	2009 年 1—6 月	本年比上年增减
综合毛利率	62.68	66.79	下降 4.11 个百分点

由于报告期毛利率相对较低的集成产品销售比重有所上升，致使公司整体销售毛利率略有下降。

(6) 利润构成变动分析

单位：（人民币）元

项 目	2010年1—6月	2009年1—6月	增减金额	增减比例（%）
归属于上市公司股东的净利润	462,009.72	-20,727,762.45	21,189,772.17	102.23

营业收入	109,554,743.13	51,637,697.36	57,917,045.77	112.16
营业成本	40,879,153.41	17,109,076.54	23,770,076.87	138.93
期间费用	68,246,242.86	70,382,023.94	-2,135,781.08	-3.03
资产减值损失	2,921,951.63	1,568,356.21	1,353,595.42	86.31
营业外收入	3,352,681.22	9,540,721.23	-6,188,040.01	-64.86
所得税费用	-2,048,552.27	-7,264,913.37	5,216,361.10	71.80

报告期内，公司利润构成较去年同期变动较大的主要影响因素如下：

①营业收入：由于报告期安全集成与服务业务增长明显、电力等重点行业突破成效显著，公司营业收入比上年同期增加5,791.70万元，增长112.16%。

②营业成本：报告期营业成本比上年同期增加2,377.01万元，增幅138.93%，主要系销售规模扩大所致。

③期间费用：报告期期间费用比上年同期减少213.58万元，降低3.03%，主要系报告期通过加强内部管理、优化考核模式，费用控制效果明显，收入增长并未造成费用的同步增长。

④资产减值损失：报告期资产减值损失比上年同期数增加135.36万元，增幅86.31%，主要系营业收入增加引起应收账款所计提的坏账准备增加所致。

⑤营业外收入：报告期营业外收入比上年同期数减少618.80万元，降低64.86%，主要系报告期增值税返税减少较多所致。

⑥所得税费用：报告期比上年同期数增加521.64万元，增幅71.80%，主要系报告期营业收入增幅较大，业绩大幅提高，应纳税所得额大幅增加所致。

二、报告期内公司投资情况：

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金运用

单位：（人民币）万元

募集资金总额		14,729.00			报告期内投入募集资金总额		436.65					
报告期内变更用途的募集资金总额		—			已累计投入募集资金总额		5,440.39					
累计变更用途的募集资金总额		—										
累计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)	报告期内投入金额	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)=	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

							(2)-(1)					
网络安全系列产品产业化技术改造项目	否	4,988	—	—	190.38	1,709.12	—	—	2010年12月31日	3,458.76	—	否
“一Key通”综合安全防护系统升级技术改造项目	否	3,300	—	—	107.48	1,185.53	—	—	2010年12月31日	339.32	—	否
电子政务安全信息交换系统改造项目	否	3,208	—	—	73.18	1,344.10	—	—	2010年12月31日	678.26	—	否
金融安全技术防护系统技术改造项目	否	3,233	—	—	65.61	1,201.64	—	—	2010年12月31日	161.87	—	否
合计	—	14,729	—	—	436.65	5,440.39	—	—	—	4,638.21	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、公司募集资金购置的西部信息安全产业园房产尚未交付，用于新办公场所的部分相关设备购置时间相应推迟； 2、公司募集资金投资项目目前处于边建设、边投入使用的状态，已产生部分销售收入（各项目的销售收入金额详见本表“报告期内实现的效益”）。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2010年3月27日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《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，使用时间为2010年4月1日至2010年9月30日。											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用											
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。											
实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况	不适用											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。											

(2) 变更项目情况

报告期内，公司未发生募集资金投资项目变更。

2、非募集资金投资情况

报告期内，为促进移动支付业务快速发展，公司出资1,000万元设立了控股子公司“成都摩宝网络科技有限公司”，独立运作该业务。

三、对2010年1-9月经营业绩的预计

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 50%以上。			
2010 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	570%	~	600%
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	1,692,640.53		
业绩变动的原因说明	预计 1—9 月营业收入比上年同期明显增长。			

第五节 重要事项

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》等法律法规和规范性意见以及监管部门的要求，不断健全公司治理结构、完善治理制度及加强内部控制制度体系建设，持续促进公司规范运作，提高公司治理整体水平。

报告期内，公司三会及董事会各专门委员会运作规范，独立董事履职到位，公司坚持严格按照各项法律、法规、公司制度的要求进行各项决策和日常经营活动。公司重视投资者权益保护，坚持公平信息披露，严防内幕交易，根据公司实际情况的和监管部门的最新要求，制定了《内幕信息知情人管理制度》、《外部单位报送信息管理制度》，进一步完善了公司内幕信息和信息披露管理。公司董事、监事、高级管理人员积极参加监管部门组织的相关培训，进一步熟悉相关最新法规和监管要求，不断提高了履职能力。

公司将持续重视治理水平的提升和内控的完善，从而不断提高公司的经营能力和管理效率，促进公司的科学健康发展，为全体股东创造更大价值。

二、报告期内，公司利润分配及资本公积金转增股本情况

1、公司本报告期不进行利润分配或用资本公积转增股本。

2、报告期内 2009 年度权益分派实施情况：

2010 年 4 月 21 日，公司 2009 年度股东大会审议通过了《公司 2009 年度利润分配预案》：以公司 2009 年 12 月 31 日总股本 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。本次权益分派的股权登记日为：2010 年 4 月 30 日；除权除息日为：2010 年 5 月 4 日。

三、报告期内，公司未发生股权激励相关事项。

四、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内，公司没有发生证券投资，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，未参股拟上市公司。

六、报告期内，公司无收购及出售资产、资产重组事项。

七、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	13,529,914.46	12.35	0	0
成都二零盛安信息系统有限公司	5,823,444.44	5.32	0	0
中国电子科技集团公司第二十研究所	166,666.66	0.15	0	0
中国电子科技集团公司第二十八研究所	20,512.82	0.02	0	0
成都二零嘉微电子有 限公司	0	0	400,841.03	0.67
成都二零凯天通信实 业有限公司	0	0	19,014.53	0.03
合 计	19,540,538.38	17.84	419,855.56	0.70

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，对公司净利润影响不大，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，1—6月租金合计 130.75 万元。

（二）报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易。

（三）报告期内，公司与关联方无非经营性债权债务往来或担保事项。

独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见：

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）等的规定和要求，我们作为成都卫士通信息产业股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，本着严谨、实事求是的态度，对报告期内（2010年1月1日至2010年6月30日）公司控股股东及其他关联方占用公司资金及公司对外担保情况进行了认真的了解和查验，发表如下专项说明及独立意见：

1、报告期内，没有发生控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况，也不存在以前期间发生并持续至本报告期的关联方违规占用资金情况；

2、报告期内，公司没有发生任何形式的对外担保事项，也无以前期间发生但持续到本报告期的对外担保事项。

独立董事：冯建、杨丹、罗光春

二〇一〇年八月十九日

(四) 报告期内，公司无其他重大关联交易。

八、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重大交易、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、也没有以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

九、公司及股东、董事、监事、高级管理人员履行承诺情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	<p>1、公司控股股东中国电子科技集团公司第三十研究所和实际控制人中国电子科技集团公司承诺：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；</p> <p>2、同时为公司董事、监事或者高级管理人员的股东罗天文、黄月江、游小明（2010年3月辞去董事职务）、李学军、雷利民、王忠海、谭兴烈、陈秋元和冷观霞承诺：在任职期间每年转让的公司股份不超过其所持有股份总数的25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过50%；</p> <p>3、公司控股股东中国电子科技集团公司第三十研究所和实际控制人中国电子科技集团公司避免同业竞争承诺。</p>	截至报告期末未发生违反承诺的事项。

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、通报批评、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、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	2010-001	2010-01-13	关于手机支付平台业务上市发布的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
2	2010-002	2010-02-26	2009 年度业绩快报	《证券时报》、巨潮资讯网
3	2010-003	2010-03-10	关于收到国家规划布局内重点软件企业证书的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
4	2010-004	2010-03-17	关于董事辞职的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
5	2010-005	2010-03-30	2009 年年度报告摘要	《证券时报》、巨潮资讯网
6	2010-006	2010-03-30	关于第四届董事会第十五次会议的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
7	2010-007	2010-03-30	关于第四届监事会第八次会议的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
8	2010-008	2010-03-30	募集资金年度使用情况的专项报告	《证券时报》、巨潮资讯网
9	2010-009	2010-03-30	日常关联交易公告	《证券时报》、巨潮资讯网
10	2010-010	2010-03-30	关于召开 2009 年度股东大会的通知	《证券时报》、巨潮资讯网
11	2010-011	2010-03-30	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
12	2010-012	2010-04-08	关于举行 2009 年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》、巨潮资讯网
13	2010-013	2010-04-22	2009 年度股东大会决议公告	《证券时报》、巨潮资讯网
14	2010-014	2010-04-24	2009 年度权益分派实施公告	《证券时报》、巨潮资讯网
15	2010-015	2010-04-28	2010 年第一季度报告	《证券时报》、巨潮资讯网

第六节 财务报告

(未经审计)

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

2010年6月30日

单位: 人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:				流动负债:			
货币资金	五、1	197,664,640.94	264,012,942.29	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	500,000.00	3,389,147.40	交易性金融负债			-
应收账款	五、3	143,111,165.99	109,912,113.30	应付票据			-
预付款项	五、4	42,316,388.85	38,037,143.11	应付账款	五、14	55,667,455.34	66,471,048.83
应收保费				预收款项	五、15	6,287,128.81	3,573,353.62
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	3,048,327.81	2,454,769.81
应收股利			-	应交税费	五、17	2,712,520.12	8,183,311.86
其他应收款	五、5	11,089,400.22	8,436,643.07	应付利息			-
买入返售金融资产				应付股利	五、18	2,062,235.75	943,890.75
存货	五、6	64,787,909.21	49,537,293.09	其他应付款	五、19	6,133,178.54	3,738,596.72
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		459,469,505.21	473,325,282.26	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		75,910,846.37	85,364,971.59
长期应收款			-	非流动负债:			
长期股权投资	五、7	800,000.00	800,000.00	长期借款			-
投资性房地产			-	应付债券			-
固定资产	五、8	18,677,292.76	16,013,913.75	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	3,410,128.65	4,601,690.30
油气资产			-	非流动负债合计		3,410,128.65	4,601,690.30
无形资产	五、9	294,999.61	424,999.50	负债合计		79,320,975.02	89,966,661.89
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	132,855,435.00	80,518,446.00
长期待摊费用	五、11	443,458.74	309,724.83	资本公积	五、22	142,841,276.50	158,944,965.50
递延所得税资产	五、12	6,323,672.22	3,450,042.12	减: 库存股			-
其他非流动资产			-	专项储备			
非流动资产合计		26,547,415.24	21,006,672.11	盈余公积	五、23	26,260,789.48	26,260,789.48
				一般风险准备			
				未分配利润	五、24	81,041,292.29	120,838,504.87
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		382,998,793.27	386,562,705.85
				少数股东权益		23,697,152.16	17,802,586.63
				所有者权益合计		406,695,945.43	404,365,292.48
资产总计		486,016,920.45	494,331,954.37	负债和所有者权益总计		486,016,920.45	494,331,954.37

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 2010年1-6月

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		109,554,743.13	51,637,697.36
其中：营业收入	五、25	109,554,743.13	51,637,697.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		113,289,800.06	89,711,270.95
其中：营业成本	五、25	40,879,153.41	17,109,076.54
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	1,242,452.16	651,814.26
销售费用		31,481,847.88	26,429,111.96
管理费用		37,502,371.33	44,935,831.37
财务费用		-737,976.35	-982,919.39
资产减值损失	五、27	2,921,951.63	1,568,356.21
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）		-3,735,056.93	-38,073,573.59
加：营业外收入	五、28	3,352,681.22	9,540,721.23
减：营业外支出	五、29	159,601.31	4,189.98
其中：非流动资产处置损失		149,392.47	3,849.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-541,977.02	-28,537,042.34
减：所得税费用	五、30	-2,048,552.27	-7,264,913.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,506,575.25	-21,272,128.97
归属于母公司所有者的净利润		462,009.72	-20,727,762.45
少数股东损益		1,044,565.53	-544,366.52
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.003	-0.156
（二）稀释每股收益		0.003	-0.156
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		1,506,575.25	-21,272,128.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		462,009.72	-20,727,762.45
归属于少数股东的综合收益总额		1,044,565.53	-544,366.52

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

2010年1-6月

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		93,078,600.83	54,219,098.02
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		1,087,205.42	6,124,089.81
收到其他与经营活动有关的现金	五、32	2,007,171.27	5,452,312.89
经营活动现金流入小计		96,172,977.52	65,795,500.72
购买商品、接受劳务支付的现金		72,882,833.96	40,024,649.78
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		35,627,887.87	38,492,955.59
支付的各项税费		17,591,448.92	15,684,892.93
支付其他与经营活动有关的现金	五、32	32,673,068.87	29,685,887.69
经营活动现金流出小计		158,775,239.62	123,888,385.99
经营活动产生的现金流量净额		-62,602,262.10	-58,092,885.27
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			2,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	2,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,496,062.02	2,852,224.68
投资支付的现金		-	
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		6,496,062.02	2,852,224.68
投资活动产生的现金流量净额		-6,496,062.02	-2,849,524.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,000,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,027,577.30	14,191,956.00
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		52,691.45	22,853.33
筹资活动现金流出小计		3,080,268.75	14,214,809.33
筹资活动产生的现金流量净额		1,919,731.25	-14,214,809.33
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		-67,178,592.87	-75,157,219.28
加：期初现金及现金等价物余额		262,668,682.15	281,004,542.72
六、期末现金及现金等价物余额		195,490,089.28	205,847,323.44

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(一)

编制单位: 成都卫士通信息产业股份有限公司

2010年1-6月

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	80,518,446.00	158,944,965.50			26,260,789.48		120,838,504.87		17,802,586.63	404,365,292.48
加: 会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	80,518,446.00	158,944,965.50	-	-	26,260,789.48	-	120,838,504.87	-	17,802,586.63	404,365,292.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	52,336,989.00	-16,103,689.00	-	-	-	-	-39,797,212.58	-	5,894,565.53	2,330,652.95
(一) 净利润							462,009.72		1,044,565.53	1,506,575.25
(二) 其他综合收益								-		-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	462,009.72	-	1,044,565.53	1,506,575.25
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00	5,000,000.00
1. 所有者投入资本									5,000,000.00	5,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										-
3. 其他										-
(四) 利润分配	36,233,300.00	-	-	-	-	-	-40,259,222.30	-	-150,000.00	-4,175,922.30
1. 提取盈余公积							-			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对所有者(或股东)的分配	36,233,300.00						-40,259,222.30		-150,000.00	-4,175,922.30
4. 其他										-
(五) 所有者权益内部结转	16,103,689.00	-16,103,689.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	16,103,689.00	-16,103,689.00								-
2. 盈余公积转增资本(或股本)										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
四、本期末余额	132,855,435.00	142,841,276.50	-	-	26,260,789.48	-	81,041,292.29	-	23,697,152.16	406,695,945.43

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（二）

编制单位：成都卫士通信息产业股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

项目	上年金额									
	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

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

2010年6月30日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		143,017,165.78	183,968,861.35	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	108,636,979.16	91,222,091.70	应付账款		34,238,487.38	31,674,515.03
预付款项		34,513,849.28	35,126,811.53	预收款项		1,683,470.00	1,178,136.00
应收利息			-	应付职工薪酬		2,553,368.93	2,454,769.81
应收股利		-	3,772,939.50	应交税费		2,050,001.10	5,783,889.70
其他应收款	十一.2	13,366,178.86	6,853,034.42	应付利息			-
存货		53,963,029.99	43,147,876.92	应付股利		1,118,345.00	
一年内到期的非流动资产			-	其他应付款		8,231,159.30	6,632,143.44
其他流动资产			-	一年内到期的非流动负债			-
流动资产合计		353,497,203.07	367,480,762.82	其他流动负债			-
非流动资产：				流动负债合计		49,874,831.71	47,723,453.98
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	46,294,121.52	36,294,121.52	长期应付款			-
投资性房地产			-	专项应付款			-
固定资产		15,347,845.71	12,808,742.17	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		2,183,341.95	2,312,803.60
固定资产清理			-	非流动负债合计		2,183,341.95	2,312,803.60
生产性生物资产			-	负债合计		52,058,173.66	50,036,257.58
油气资产			-	所有者权益（或股东权益）：			
无形资产		294,999.61	424,999.50	实收资本（或股本）		132,855,435.00	80,518,446.00
开发支出			-	资本公积		140,927,284.03	157,030,973.03
商誉			-	减：库存股			-
长期待摊费用		443,458.74	309,724.83	专项储备			
递延所得税资产		2,015,837.72	920,638.37	盈余公积		26,260,789.48	26,260,789.48
其他非流动资产			-	一般风险准备			
非流动资产合计		64,396,263.30	50,758,226.39	未分配利润		65,791,784.20	104,392,523.12
				所有者权益（或股东权益）合计		365,835,292.71	368,202,731.63
资产总计		417,893,466.37	418,238,989.21	负债和所有者权益（或股东权益）总计		417,893,466.37	418,238,989.21

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

2010年1-6月

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	64,492,379.83	30,258,141.09
减：营业成本	十一.4	21,008,139.67	11,829,711.10
营业税金及附加		617,981.25	301,210.32
销售费用		22,162,563.81	18,801,681.73
管理费用		22,630,337.52	30,818,950.35
财务费用		-607,064.44	-924,479.14
资产减值损失		655,886.39	910,009.73
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	450,000.00	2,218,189.50
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）		-1,525,464.37	-29,260,753.50
加：营业外收入		2,219,170.04	8,433,944.89
减：营业外支出		130,421.64	3,809.98
其中：非流动资产处置损失		128,212.80	3,809.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		563,284.03	-20,830,618.59
减：所得税费用		-1,095,199.35	-5,428,634.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,658,483.38	-15,401,984.29
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.012	-0.116
（二）稀释每股收益		0.012	-0.116
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		1,658,483.38	-15,401,984.29

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 2010年1-6月 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		64,527,848.21	33,136,572.20
收到的税费返还		1,087,205.42	5,026,673.54
收到其他与经营活动有关的现金		1,743,692.56	4,729,231.54
经营活动现金流入小计		67,358,746.19	42,892,477.28
购买商品、接受劳务支付的现金		35,689,775.21	36,159,119.40
支付给职工以及为职工支付的现金		24,469,974.24	30,374,728.11
支付的各项税费		9,288,197.31	9,384,842.40
支付其他与经营活动有关的现金		25,287,978.25	20,823,344.43
经营活动现金流出小计		94,735,925.01	96,742,034.34
经营活动产生的现金流量净额		-27,377,178.82	-53,849,557.06
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		4,222,939.50	450,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,222,939.50	452,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,743,229.02	975,257.60
投资支付的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
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		15,743,229.02	10,975,257.60
投资活动产生的现金流量净额		-11,520,289.52	-10,522,557.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,907,577.30	13,419,741.00
支付其他与筹资活动有关的现金		52,691.45	22,853.33
筹资活动现金流出小计		2,960,268.75	13,442,594.33
筹资活动产生的现金流量净额		-2,960,268.75	-13,442,594.33
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		-41,857,737.09	-77,814,708.99
加：期初现金及现金等价物余额		182,919,251.21	242,038,625.83
六、期末现金及现金等价物余额		141,061,514.12	164,223,916.84

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

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	80,518,446.00	157,030,973.03	-	-	26,260,789.48	-	104,392,523.12	368,202,731.63
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	80,518,446.00	157,030,973.03	-	-	26,260,789.48	-	104,392,523.12	368,202,731.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	52,336,989.00	-16,103,689.00	-	-	-	-	-38,600,738.92	-2,367,438.92
（一）净利润							1,658,483.38	1,658,483.38
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	1,658,483.38	1,658,483.38
（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	36,233,300.00	-	-	-	-	-	-40,259,222.30	-4,025,922.30
1. 提取盈余公积							-	-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对所有者（或股东）的分配	36,233,300.00						-40,259,222.30	-4,025,922.30
4. 其他								-
（五）所有者权益内部结转	16,103,689.00	-16,103,689.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	16,103,689.00	-16,103,689.00						-
2. 盈余公积转增资本（或股本）								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取								-
2. 本期使用								-
四、本期期末余额	132,855,435.00	140,927,284.03	-	-	26,260,789.48	-	65,791,784.20	365,835,292.71

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（二）

编制单位：成都卫士通信息产业股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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

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。

2010 年 5 月公司实施了 2009 年年度利润分配方案，以公司现有总股本 80,518,446 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 4.5 股，同时以资本公积金每 10 股转增 2 股，变更后后公司总股本增至 132,855,435 股。

上述变更已在成都市工商局办理变更登记。

(二) 公司注册地址、组织形式、总部地址

本公司注册地址为成都市高新大道创业路 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、经营范围及主要产品

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，可以分为安全设备（单机）、安全系统、安全集成和安全服务。

2、主要提供的产品和服务包括：

(1) 单机类产品

单机类产品包括数据安全产品和网络安全产品两类。数据安全产品包括金融数据加密机，服务器密码机，POS 数据加密机，金融核心业务安全平台，PSTN 多功能密码机，ISDN 密码机，信道密码机，卫星帧中继加密系列，3G 网络密码机等产品；网络安全产品包括 IPSEC VPN，SSL VPN，防火墙，统一威胁管理设备（UTM），综合安全网关，抗 DDos 攻击网关等产品。

(2) 系统类产品

系统类产品包括安全应用系统和安全基础设施两类。安全应用系统包括一 KEY 通综合安全保护系统，安全云存储系统，安全信息交换系统，违规外联及重要介质管理系统，安全统一通信平台（SUC）等；安全基础设施包括 CA 及统一密钥管理系统，安全应用支撑平台，电子认证基础设施等。

(3) 安全平台/模块

本公司目前研制生产的安全平台包括 NP、X86 系列网络安全平台，安全模块包括密码模块，安全 PC 卡，系列 PCI 卡，USB 密码机等系列产品。

(4) 安全集成与服务

本公司依托雄厚的技术积淀、丰富完整的产品线，基于 ISSE 体系框架为党政、军工、电力、金融以及其他大型企业集团、中小企业及事业单位等各层次用户提供以“安全咨询、安全评估、安全建设、安全运维”为主要内容的信息系统全生命周期的安全集成与服务。

(5) 安全移动支付

本公司依托多年服务于信息安全高端的技术优势和经验向安全移动电子商务市场进行拓展，面向移动互联网用户提供“摩宝”创新支付终端和“摩宝”安全支付服务。

3、经营范围

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

(四) 母公司以及最终实质控制人名称

公司的第一大股东为中国电子科技集团公司第三十研究所，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，该等应收账款列为坏账损失。

(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账款为期末余额 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、低值易耗品、在产品、自制半成品、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估价进行估价的存货，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），以及尚可使用寿命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	15%、22%、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《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“GR200851000099”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。

(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，2010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22%。

(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	
成都摩宝网络科技有限公司	控股子公司	成都市	制造业	15,000,000.00	提供计算机网络技术支持服务；计算机产品、网络产品、数字产品的销售及其售后服务；计算机领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；票务代理服务。	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	2,321,774.45		
四川卫士通信息安全平台技术有限公司	53.33	53.33	是	17,079,330.20		
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有限责任公司	55	55	是			68,372.06
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			
成都摩宝网络科技有限公司	66.67	66.67	是	4,296,047.52		

(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

2010 年 3 月，公司出资设立了控股子公司成都摩宝网络科技有限公司，持股比例为 66.6667%，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 2010 年 6 月 30 日余额、期初数系指 2009 年 12 月 31 日余额，本期发生额系指 2010 年 1-6 月发生额、上期发生额系指 2009 年 1-6 月发生额，金额单位：人民币元)

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现金	219,185.79	236,654.97
银行存款	195,270,903.49	262,432,027.18
其他货币资金	2,174,551.66	1,344,260.14
合 计	197,664,640.94	264,012,942.29

其他货币资金 2,174,551.66 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	500,000.00	3,389,147.40
商业承兑汇票		
合 计	500,000.00	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	67,566,724.38	43.06	4,880,667.22	7.22	43,396,389.00	35.93	3,164,022.68	7.29

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	4,292,523.20	2.74	2,970,047.96	69.19	3,064,224.20	2.54	1,963,692.10	64.08
其他不重大应收账款	85,045,799.05	54.20	5,943,165.46	6.99	74,310,252.86	61.53	5,731,037.98	7.71
合计	156,905,046.63	100.00	13,793,880.64	8.79	120,770,866.06	100.00	10,858,752.76	8.99

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
中国电子科技集团公司第三十研究所	15,538,644.54	776,932.23	5.00%	注 1
办公厅信息化部	14,215,740.00	710,787.00	5.00%	同上
成都二零盛安信息系统有限公司	6,937,485.10	346,874.26	5.00%	同上
山东省委组织部	5,103,750.00	255,187.50	5.00%	同上
北京众和恒威高新技术有限公司	4,892,000.00	244,600.00	5.00%	同上
云南省委信息中心	3,327,980.00	166,399.00	5.00%	同上
中国阿克苏地委信息中心	2,849,300.00	142,465.00	5.00%	同上
中国科学院计算机网络信息中心	2,797,876.50	139,893.83	5.00%	同上
江西省委信息中心	2,742,000.00	137,100.00	5.00%	同上
华夏银行股份有限公司	2,453,000.00	245,300.00	10.00%	同上
四川天亿电力自动化技术有限责任公司	2,362,500.00	118,125.00	5.00%	同上
北京电子信息研究院	2,177,708.24	108,885.41	5.00%	同上
公安部	2,168,740.00	1,488,117.99	68.62%	同上
合计	67,566,724.38	4,880,667.22	7.22%	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	1,897,382.00	44.2	948,691.00	1,893,104.20	61.78	946,552.10
4至5年	1,868,921.20	43.54	1,495,136.96	769,900.00	25.13	615,920.00
5年以上	526,220.00	12.26	526,220.00	401,220.00	13.09	401,220.00
合计	4,292,523.20	100.00	2,970,047.96	3,064,224.20	100.00	1,963,692.10

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况:

本报告期无实际核销的应收账款。

(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	15,538,644.54	9.90

(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 (%)
中国电子科技集团公司第三十研究所	控股股东	15,538,644.54	一年以内	9.90
办公厅信息化部	客户	14,215,740.00	一年以内	9.06
成都三零盛安信息系统有限公司	同受母公司控制	6,937,485.10	一年以内	4.42
山东省委组织部	客户	5,103,750.00	一年以内	3.25
北京众和恒威高新技术有限公司	客户	4,892,000.00	一年以内	3.12
合计		46,687,619.64		29.76

(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 (%)
------	--------	----	----------------

中国电子科技集团公司第三十研究所	控股股东	15,538,644.54	9.90
成都二零盛安信息系统有限公司	同受母公司控制	6,937,485.10	4.42
成都二零普瑞科技有限公司	同受母公司控制	1,213,500.00	0.77
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	0.36
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	0.16
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	209,668.38	0.13
中国电子科技集团公司第二十研究所	同受中国电子科技集团公司控制	195,000.00	0.12
中国电子科技集团公司第十一研究所	同受中国电子科技集团公司控制	187,262.00	0.12
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	0.11
上海二零卫士信息安全有限公司	同受母公司控制	150,000.00	0.10
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团公司控制	120,200.00	0.08
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	35,000.00	0.02
成都二零凯天通信实业有限公司	同受母公司控制	100.00	0
合计		25,564,660.02	16.29

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	374,424.54	3.07	242,025.82	64.64	909,058.58	9.45	518,049.36	56.99

合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	11,833,025.20	96.93	876,023.70	7.40	8,707,142.87	90.55	661,509.02	7.60
合计	12,207,449.74	100.00	1,118,049.52	9.16	9,616,201.45	100.00	1,179,558.38	12.27

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	217,692.70	58.14	108,846.35	740,393.70	81.45	370,196.85
4 至 5 年	117,761.84	31.45	94,209.47	104,061.84	11.45	83,249.47
5 年以上	38,970.00	10.41	38,970.00	64,603.04	7.10	64,603.04
合计	374,424.54	100.00	242,025.82	909,058.58	100.00	518,049.36

(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	2~3 年 37 万元, 1~2 年 24 万元	5.00
大成开发集团公司	办公用房出租方	400,304.00	1 年以内	3.28

吉林银联商务有限公司	客户	331,400.00	2~3年20万元,1年以内 13.14万元	2.71
安徽省政府采购中心	客户	229,350.00	1年以内	1.88
中电技国际招标有限责任公司	客户	210,117.00	1年以内	1.72
合计		1,781,171.00		14.59

(5) 本报告期其他应收款中无应收关联方的款项。

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	41,129,986.73	97.20	37,661,940.98	99.01
1至2年	861,800.00	2.04	105,125.70	0.28
2至3年	307,492.00	0.73	270,076.43	0.71
3年以上	17,110.12	0.04		
合计	42,316,388.85	100.00	38,037,143.11	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
上海德佩数码科技发展有限公司	供应商	1,292,000.00	1年以内	预付集成设备款
瑞达信息安全产业股份有限公司	供应商	843,200.00	1年以上	预付集成设备款
北京凯英信业科技股份有限公司	供应商	810,400.00	1年以内	预付集成设备款
四川中电华龙有限责任公司	供应商	740,000.00	1年以内	预付固定资产设 备款
合计		35,857,872.00		

(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
原材料	21,382,467.66	431,853.86	20,950,613.80	16,477,802.16	431,853.86	16,045,948.30
低值易耗品	102,287.63	0.00	102,287.63	53,530.94		53,530.94
在产品	11,021,691.76	156,590.64	10,865,101.12	8,470,454.58	169,307.59	8,301,146.99
自制半成品	6,344,213.78	51,714.53	6,292,499.25	5,879,730.30	188,535.78	5,691,194.52
库存商品	13,330,296.77	1,452,716.30	11,877,580.47	6,080,763.50	1,424,595.27	4,656,168.23
发出商品	15,648,157.48	948,330.54	14,699,826.94	15,754,535.39	965,231.28	14,789,304.11
合计	67,829,115.08	3,041,205.87	64,787,909.21	52,716,816.87	3,179,523.78	49,537,293.09

(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	转销或其他减少	
原材料	431,853.86				431,853.86
在产品	169,307.59			12,716.95	156,590.64
自制半成品	188,535.78			136,821.25	51,714.53
库存商品	1,424,595.27	34,788.33		6,667.30	1,452,716.30
发出商品	965,231.28	13,544.28		30,445.02	948,330.54
合计	3,179,523.78	48,332.61		186,650.52	3,041,205.87

(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						

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	42,622,170.65	5,905,699.75	651,648.53	47,876,221.87
其中：通用设备	15,260,623.18	942,791.08	34,065.70	16,169,348.56
运输设备	8,917,705.51	1,150,474.00	388,582.20	9,679,597.31
其他设备	787,108.02	12,900.00	229,000.63	571,007.39
专用设备	17,656,733.94	3,799,534.67	0.00	21,456,268.61
二、累计折旧合计	26,608,256.90	3,008,359.39	417,687.18	29,198,929.11
其中：通用设备	9,808,514.36	949,337.55	31,356.90	10,726,495.01
运输设备	5,374,325.84	446,512.69	260,369.40	5,560,469.13
其他设备	544,207.80	71,653.10	125,960.88	489,900.02
专用设备	10,881,208.90	1,540,856.05	0.00	12,422,064.95
三、固定资产账面净值合计	16,013,913.75			18,677,292.76
其中：通用设备	5,452,108.82			5,442,853.55
运输设备	3,543,379.67			4,119,128.18
其他设备	242,900.22			81,107.37
专用设备	6,775,525.04			9,034,203.66
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	16,013,913.75			18,677,292.76
其中：通用设备	5,452,108.82			5,442,853.55
运输设备	3,543,379.67			4,119,128.18
其他设备	242,900.22			81,107.37
专用设备	6,775,525.04			9,034,203.66

本期折旧额 3,008,359.39 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	2,380,000.00			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	1,955,000.50	129,999.89		2,085,000.39
金融数据加密机技术	740,000.37	40,000.02		780,000.39
传真密码机技术	369,999.63	19,999.98		389,999.61
数据密码机技术	277,500.00	15,000.00		292,500.00
数据密码电话机技术	462,500.50	24,999.89		487,500.39
汉字点阵标准数据	80,000.00			80,000.00
扫描文档处理软件	25,000.00	30,000.00		55,000.00
三、无形资产账面净值合计	424,999.50			294,999.61
金融数据加密机技术	59,999.63			19,999.61
传真密码机技术	30,000.37			10,000.39
数据密码机技术	22,500.00			7,500.00
数据密码电话机技术	37,499.50			12,499.61
汉字点阵标准数据				0.00
扫描文档处理软件	275,000.00			245,000.00
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	424,999.50			294,999.61
金融数据加密机技术	59,999.63			19,999.61
传真密码机技术	30,000.37			10,000.39
数据密码机技术	22,500.00			7,500.00
数据密码电话机技术	37,499.50			12,499.61
汉字点阵标准数据				0.00
扫描文档处理软件	275,000.00			245,000.00

本期摊销金额 129,999.89 元。

(2) 截止 2010 年 6 月 30 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	309,724.83	347,848.00	214,114.09		443,458.74	
合计	309,724.83	347,848.00	214,114.09		443,458.74	

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	3,437,237.04	2,368,522.42
2、国产设备抵减所得税		
3、预提费用对所得税的影响	249,481.39	10,525.89

4、可税前抵扣的亏损对所得税的影响	1,465,889.45	258,563.46
5、抵销未实现内部销售损益所得税影响	1,171,064.34	812,430.35
合 计	6,323,672.22	3,450,042.12

(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	50,269.56	40,819.11
2、可抵扣亏损	213,928.76	204,851.06
合 计	264,198.32	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
2011		
2012		
2013		
2014	819,404.27	819,404.27
2015	36,310.79	
合 计	855,715.06	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	19,194,068.14	15,054,558.47
2、国产设备抵减所得税		
3、预提费用对所得税的影响	1,445,649.26	70,172.58
4、可税前抵扣的亏损对所得税的影响	7,611,299.32	1,292,817.33
5、抵销未实现内部销售损益所得税影响	7,807,095.59	8,124,303.50
合 计	36,058,112.31	24,541,851.88

13、资产减值准备

项目	期初账面 余额	本期增加	本期减少		期末账面 余额
			转回	转销	
一、坏账准备	12,038,311.14	2,873,619.02			14,911,930.16
二、存货跌价准备	3,179,523.78	48,332.61		186,650.52	3,041,205.87
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	15,217,834.92	2,921,951.63		186,650.52	17,953,136.03

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	55,667,455.34	66,471,048.83

(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	3,821,338.83	4,857,267.53
成都二零瑞通移动通信有限公司	1,266,190.00	1,408,970.00
成都二零盛安信息系统有限公司		180,326.51
成都二零嘉微电子有限公司	365,496.00	122,500.00
中国电子科技集团公司第五十研究所		84,614.20
上海二零卫士信息安全有限公司	13,200.00	
成都二零凯天通信实业有限公司	0.70	
合 计	5,466,225.53	6,653,678.24

(3) 截止 2010 年 6 月 30 日, 本公司账龄超过 1 年的大额应付账款列示如下:

债权人名称	金 额	性 质
中国电子科技集团公司第三十研究所	2,338,238.83	货 款

15、预收账款

项 目	期末数	期初数
预收款项	6,287,128.81	3,573,353.62

(2) 本报告期预收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

客户名称	金 额	性 质
中国电子科技集团公司第十三研究所	80,000.00	货 款

(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		32,830,713.72	32,828,024.72	2,689.00
二、职工福利费		71,063.90	71,063.90	
三、社会保险费	13,439.56	2,887,384.27	2,887,384.27	13,439.56
其中: 医疗保险费		888,093.96	888,093.96	
基本养老保险费	8,606.41	1,777,940.25	1,777,940.25	8,606.41
失业保险费		166,423.45	166,423.45	
工伤保险费		30,499.81	30,499.81	
生育保险费	4,833.15	24,426.80	24,426.80	4,833.15
年金缴费				
四、住房公积金	406,082.60	2,842,045.88	2,251,176.88	996,951.60
五、工会经费和职工教育经费		2,511.40	2,511.40	
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		122,283.00	122,283.00	
八、其他	2,035,247.65			2,035,247.65
其中: 单位计提养老基金	2,035,247.65			2,035,247.65
以现金结算的股份支付				
合 计	2,454,769.81	38,756,002.17	38,162,444.17	3,048,327.81

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	-145,247.01	1,565,571.05
营业税	82,958.10	263,006.90
企业所得税	1,924,051.76	4,817,121.89
城建税	275,948.58	404,812.01
个人所得税	308,305.79	706,773.93
教育费附加	118,962.09	191,039.07
河道管理费	-	6,794.98
地方教育费附加	39,381.89	56,855.37
价格调节基金	102,837.72	165,815.89
职工个人教育费	5,238.00	5,238.00
堤围防护费	83.20	282.77
合计	2,712,520.12	8,183,311.86

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	895,522.90	747,425.25	暂未支付
成都二零盛安信息系统有限公司	196,465.50	196,465.50	暂未支付
成都新兴创业投资有限责任公司	970,247.35		暂未支付
合计	2,062,235.75	943,890.75	

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	6,133,178.54	3,738,596.72

(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	1,909,427.79	640,608.01
合计	1,909,427.79	640,608.01

(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	1,909,427.79	往来款	31.13
国家商密办	466,293.10	代收未付专项资金	7.6
四川天马旅游航空服务有限责任公司	118,661.00	往来款	1.93
合计	2,494,381.89		40.67

20、其他非流动负债（递延收益）

项目	期末数	期初数
基于国家密码标准算法密码卡	40,032.90	40,032.90
PCI 密码卡技术规范	30,009.38	30,009.38
网络安全隔离与信息交换设备	282,553.98	310,744.98
基于 IP 的安全虚拟专用网系列产品技术改造项目	5,540.15	600,000.00
商用密码应用体系及应用示范	30,758.40	238,584.40
商用密码应用体系	164,026.49	139,712.49
电子交易密码应用示范工程	908,063.54	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	80,000.00
数字电视密码应用示范工程	642,357.11	446,735.91
科委商用密码统一管理平台	-	710,000.00
千兆网络安全平台	354,300.00	706,400.00
其他项目	872,486.70	872,486.70
合计	3,410,128.65	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	80,518,446		36,233,300	16,103,689		52,336,989	132,855,435

公司经 2009 年度股东大会审议通过，于 2010 年 4 月 30 日实施了 2009 年度利润分配方案，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，同时以资本公积金每 10 股转增 2 股，公司增加股本经四川良建会计师事务所有限责任公司验证，并出具川良建会验字（2010）第 040 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	155,653,160.29		16,103,689.00	139,549,471.29
其他	3,291,805.21			3,291,805.21
合计	158,944,965.50		16,103,689.00	142,841,276.50

本期资本溢价减少系以资本公积转增了股本。

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	26,260,789.48			26,260,789.48
任意盈余公积				
合计	26,260,789.48			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	120,838,504.87	
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	120,838,504.87	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	462,009.72	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	4,025,922.30	按 2009 年末股本每 10 股派 0.5 元
转作股本的普通股股利	36,233,300.00	按 2009 年末股本每 10 股派 4.5 元
期末未分配利润	81,041,292.29	

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	109,510,805.84	51,342,535.29

其他业务收入	43,937.29	295,162.07
营业成本	40,879,153.41	17,109,076.54

(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	47,458,562.25	16,594,339.61	12,730,852.67	4,229,361.71
军工等大型企业集团	20,805,146.99	8,209,411.00	19,719,132.48	7,313,113.38
金融企业	14,110,100.42	3,791,047.98	9,072,426.79	1,658,592.44
电力企业	13,418,482.98	3,790,458.61	5,930,199.40	2,560,672.35
其他企业	13,718,513.20	8,482,314.19	3,889,923.95	1,289,137.56
总计	109,510,805.84	40,867,571.39	51,342,535.29	17,050,877.44

(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	55,399,864.88	13,505,089.90	34,937,823.41	8,022,106.79
系统产品	21,904,915.53	3,276,865.74	4,248,128.65	1,039,496.58
安全集成与服务	14,762,773.67	8,117,728.24	5,724,780.14	2,885,181.22
其他	17,443,251.76	15,967,887.51	6,431,803.09	5,104,092.85
合计	109,510,805.84	40,867,571.39	51,342,535.29	17,050,877.44

(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	4,979,074.33	2,463,926.29	3,127,884.54	2,540,456.61
华北	32,239,041.59	12,703,132.37	8,141,840.80	1,956,370.59
华东	21,817,742.97	6,014,263.92	13,938,939.20	2,936,077.98
华南	6,430,727.49	1,404,355.00	1,680,940.11	961,732.90
华中	4,263,485.47	1,204,536.50	6,254,085.49	3,360,570.08
西北	4,318,531.60	1,072,265.11	2,270,341.91	757,380.38
西南	35,462,202.39	16,005,092.20	12,973,122.89	4,003,349.64

境外	-		2,955,380.35	534,939.26
总计	109,510,805.84	40,867,571.39	51,342,535.29	17,050,877.44

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国电子科技集团公司第三十研究所	13,529,914.46	12.35%
北京众和恒威高新技术有限公司	5,982,906.05	5.46%
成都二零盛安信息系统有限公司	5,823,444.44	5.32%
山东省委组织部	4,362,179.47	3.98%
中国科学院计算机网络信息中心	4,260,838.89	3.89%
合 计	33,959,283.31	31.00%

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	637,393.78	299,748.16	1%、7%
教育费附加	289,543.13	144,104.31	3%
地方教育费附加	90,146.05	41,951.37	1%
河道管理费	4,296.66	5,272.19	1%
价格调节基金	125,865.72	55,858.54	0.8‰
营业税	95,206.82	104,879.69	5%
合 计	1,242,452.16	651,814.26	

27、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,873,619.02	1,363,973.74
二、存货跌价损失	48,332.61	204,382.47
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	2,921,951.63	1,568,356.21

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		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
罚款收入	1,952.00	29,246.87
增值税返还	1,087,205.42	6,124,089.81
政府补助	2,228,696.65	3,317,728.10
其他	34,827.15	69,656.45
合 计	3,352,681.22	9,540,721.23

(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		520,204.88
密码支撑应用接口规范		3,396.00
上市扶持资金		2,500,000.00
移动多媒体密码解决方案		19,304.00
网络安全隔离与信息交换设备	28,191.00	
基于 IP 的安全虚拟专用网系列产品技术改造项目	594,459.85	
中国电子标准技术研究所国标制修订费用		26,017.92

商用密码应用体系及应用示范	118,881.00	67,459.00
商用密码应用体系	110,686.00	
电子交易密码应用示范工程		108,093.00
数字电视密码应用示范工程	244,378.80	21,178.00
科委商用密码统一管理平台	600,000.00	
千兆网络安全平台	532,100.00	
其他项目		52,075.30
合 计	2,228,696.65	3,317,728.10

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	149,392.47	3,849.98
其中：固定资产处置损失	149,392.47	3,849.98
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	8,000.00	
违约金支出		
罚款支出	2,208.84	340.00
非常损失		
其他		
合 计	159,601.31	4,189.98

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	825,077.83	-219,381.91
递延所得税费用	-2,873,630.10	-7,045,531.46
合 计	-2,048,552.27	-7,264,913.37

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	本期发生额	上期发生额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	462,009.72	-20,727,762.45
扣除所得税影响后归属于母公司普	2	1,563,661.04	2,896,893.39

通股东净利润的非经常性损益			
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	-1,101,651.32	-23,624,655.84
年初股份总数	4	80,518,446.00	67,098,705.00
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	52,336,989.00	65,756,730.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
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		
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		
发行在外的普通股加权平均数(I)	$12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9 \div 11-10$	132,855,435.00	132,855,435.00
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)	$14=1 \div 12$	0.003	-0.156
基本每股收益(II)	$15=3 \div 12$	-0.008	-0.178
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)	$20=[1+(16-18)\times (1-17)] \div (12+19)$	0.003	-0.156
稀释每股收益(II)	$21=[3+(16-18)$	-0.008	-0.178

	$\times(1-17)]\div(13+19)$		
--	----------------------------	--	--

发行在外的普通股加权平均数（I）因公司本期以送红股和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 $\times (1+\text{转增比例})=80,518,446.00 \times (1+0.65) = 132,855,435.00$ 。

32、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	841,509.97
政府补助	1,147,135.00
其他	18,526.30
合 计	2,007,171.27

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
差旅费	4,274,453.11
会务费	2,875,380.30
业务招待费	3,403,839.46
房租水电费	3,393,736.13
协作费	3,526,132.40
材料费	1,027,149.26
办公费	2,111,077.91
广告宣传费	1,313,334.35
售后服务费	1,039,279.11
通讯费	893,917.14
运输费	267,958.59
测试试验费	735,850.00
劳保费	836,910.00
其他	6,974,051.11
合计	32,673,068.87

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,506,575.25	-21,272,128.97
加: 资产减值准备	2,921,951.63	1,568,356.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,008,359.39	2,447,235.57
无形资产摊销	129,999.89	110,000.04
长期待摊费用摊销	214,114.09	478,128.17
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)	149,392.47	3,849.98
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)		
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)	-2,873,630.10	-7,045,531.46
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)	-15,388,934.03	-9,242,772.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-40,115,527.20	-4,402,753.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-10,645,686.87	-18,369,569.20
其他	-1,508,876.62	-2,367,700.01
经营活动产生的现金流量净额	-62,602,262.10	-58,092,885.27
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	195,490,099.28	205,847,323.44
减: 现金的期初余额	262,668,682.15	281,004,542.72
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	-67,178,582.87	-75,157,219.28

(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	195,490,089.28	262,668,682.15
其中：库存现金	219,185.79	236,654.97
可随时用于支付的银行存款	195,270,903.49	262,432,027.18
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	195,490,089.28	262,668,682.15

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%	中国电子科技集团公司	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
上海卫士通网络安全有限公司	控股子公司	有限责任公司	浦东张江高科技园区郭守敬路498号浦东软件园14幢22301-875座	李学军	信息安全产品销售、集成及服务	200.00	75	75	13227936-5
四川卫士通信息安全平台技术有限公司	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
成都摩宝网络科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都市高新区创业路6号31幢	李学军	计算机网络技术支持服务、计算机产品、网络产品、数字产品的销售及其售后服务。	1500.00	66.66 67	66.66 67	55109599-0

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
成都新兴创业投资有限责任公司	本公司股东	72538533-1
成都三实立科技实业有限公司	本公司股东	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

成都三零凯天通信实业有限公司	同上	73019802-0
成都三零普瑞科技有限公司	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
成都三零瑞通移动通信有限公司	同上	79218821-5
成都三零嘉微电子有限公司	同上	78542628-9
四川信息安全与通信保密杂志社	同上	71189481-3
上海三零卫士信息安全有限公司	同上	70348313-3
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	13,529,914.46	12.35	5,939,931.62	11.50
成都二零普瑞科技有限公司	销售商品	同上	同上			361,880.34	0.70
成都二零盛安信息系统有限公司	销售商品	同上	同上	5,823,444.44	5.32	754,304.03	1.46
成都二零瑞通移动通信有限公司	销售商品	同上	同上			603,846.15	1.17
中国电子科技集团公司第二十研究所	销售商品	同上	同上	166,666.66	0.15		0.00
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	0.09
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	20,512.82	0.02	3,213.68	0.01

中国电子科技集团公司第四十研究所	销售商品	同上	同上			1,025.64	0.01
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	0.00
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	0.00
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	0.00
中国电子科技集团公司电子科学研究院	销售商品	同上	同上			213,675.21	0.41
合计				19,540,538.38	17.84	7,927,192.91	15.35%

②采购商品、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	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
成都二零普瑞科技有限公司	采购商品	培训费用	见备注1			65,811.97	0.17
成都二零盛安信息系统有限公司	采购商品	电子元器件	同上			38,571.11	0.10
成都二零嘉微电子有限公司	采购商品	集成电路	同上	400,841.03	0.67	61,289.74	0.16
中电科技(南京)电子信息发展有限公司	采购商品	电子元器件	同上			15,449.57	0.04
成都二零凯天通信实业有限公司	采购商品	门禁监控系统	同上	19,014.53	0.03		
合计				419,855.56	0.70	181,122.39	0.47

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 2010 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, 母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 6164 平方米, 租金单价 21.00 元/月/平方米, 租金合计 1,472,478.00 元, 其中 350 平方米租赁期间自 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 1 月 31 日止, 5814 平方米租赁期间自 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日止。

全资子公司成都卫士通信息安全技术有限公司租赁中国电子科技集团公司第三十研究

所办公用房，租用房屋面积 1510 平方米，租金单价 21.00 元/月/平方米，租金合计 380,520.00 元，租赁期间自 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日止。

全资子公司成都二零豪赛网络安全技术有限公司租赁中国电子科技集团公司第三十研究所办公用房，租用房屋面积 1,412.55 平方米，租金单价 21.00 元/月/平方米，租金合计 355,963.00 元，租赁期间自 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日止。

控股子公司四川卫士通信息安全平台技术有限公司租赁中国电子科技集团公司第三十研究所办公用房，租用房屋面积 1,350 平方米，租金合计 330,900.00 元，其中 1200 平方米租金单价 21.00 元/月/平方米，租赁期间自 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日止；150 平方米租金单价 19.00 元/月/平方米，租赁期间自 2010 年 3 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日止。

控股子公司成都摩宝网络科技有限公司租赁中国电子科技集团公司第三十研究所办公用房，租用房屋面积 350 平方米，租金单价 21.00 元/月/平方米，租金合计 80,850.00 元，租赁期间自 2010 年 2 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日止。

上述租金共计 2,620,711.00 元，其中本报告期应付租金合计 1,307,505.50 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第三十研究所	15,538,644.54	535,798.54
应收账款	成都二零盛安信息系统有限公司	6,937,485.10	2,218,596.10
应收账款	成都二零普瑞科技有限公司	1,213,500.00	355,000.00
应收账款	成都二零凯天通信实业有限公司	100.00	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
应收账款	中国电子科技集团公司第九研究所	561,300.00	561,300.00
应收账款	中国电子科技集团公司第十一研究所	187,262.00	
应收账款	中国电子科技集团公司第十三研究所	35,000.00	370,000.00
应收账款	中国电子科技集团公司第二十研究所	195,000.00	
应收账款	中国电子科技集团公司第二十七研究所	120,200.00	39,200.00
应收账款	中国电子科技集团公司第二十八研究所	245,000.00	245,000.00
应收账款	中国电子科技集团公司第二十九研究所	209,668.38	205,600.00
应收账款	中国电子科技集团公司第三十八研究所		288,600.00
应收账款	上海二零卫士信息安全有限公司	150,000.00	

应收账款	中国电子科技集团公司第五十三研究所	171,500.00	171,500.00
	合 计	25,564,660.02	5,196,604.64
预收账款	中国电子科技集团公司第四十九研究所		
预收款项	中国电子科技集团公司第四十六研究所		
	合 计		
应付账款	中国电子科技集团公司第三十研究所	3,821,338.83	4,857,267.53
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	成都三零嘉微电子有限公司	365,496.00	122,500.00
应付账款	上海三零卫士信息安全有限公司	13,200.00	
应付账款	成都三零凯天通信实业有限公司	0.70	
应付账款	成都三零盛安信息系统有限公司		180,326.51
应付账款	成都三零瑞通移动通信有限公司	1,266,190.00	1,408,970.00
	合 计	5,466,225.53	6,653,678.24
其他应付款	中国电子科技集团公司第三十研究所	1,909,427.79	640,608.01
	合 计	1,909,427.79	640,608.01

七、或有事项

截止2010年6月30日，本公司无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

截止2010年6月30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

截止财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项说明

截止财务报告批准报出日，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	金额	比例	金额	计提
	金额	(%)	金额	比率	金额	(%)	金额	比率

				(%)				(%)
单项金额重大的应收账款	91,561,701.28	79.58	2,522,640.50	2.76	69,079,316.03	71.03	1,951,460.00	2.82
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	2,558,860.20	2.22	1,805,444.76	70.56	2,139,626.20	2.20	1,480,053.10	69.17
其他不重大应收账款	20,928,929.41	18.19	2,084,426.47	9.96	26,032,970.60	26.77	2,598,308.03	9.98
合计	115,049,490.89	1.00	6,412,511.73	5.57	97,251,912.83	100.00	6,029,821.13	6.20

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
成都三零豪赛网络安全技术有限公司	44,974,363.68	0.00	0.00%	注 1
成都卫士通信息安全技术有限公司	18,470,807.67	0.00	0.00%	注 1
深圳市卫士通信息安全技术有限公司	9,919,415.94	0.00	0.00%	注 1
上海卫士通网络安全有限公司	6,878,369.99	343,918.50	5.00%	注 2
沈阳卫士通网络安全有限责任公司	4,686,000.00	234,300.00	5.00%	注 2
华夏银行股份有限公司	2,453,000.00	245,300.00	10.00%	注 2
公安部	2,168,740.00	1,488,118.00	68.62%	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	10.49%	注 2
合计	91,561,701.28	2,522,640.50	2.76%	

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	1,133,958.00	44.31	566979	1,017,306.20	47.54	508,653.10
4至5年	932,182.20	36.43	745745.76	754,600.00	35.27	603,680.00
5年以上	492,720.00	19.26	492720	367,720.00	17.19	367,720.00
合计	2,558,860.20	100.00	1,805,444.76	2,139,626.20	100.00	1,480,053.10

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

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款总额 的比例(%)
中国电子科技集团公司第三十研究所	控股股东	600,000.00	一年以内	0.52
合计		600,000.00		0.52

(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	44,974,363.68	一年以内	39.09
成都卫士通信息安全技术有限公司	子公司	18,470,807.67	一年以内	16.05
深圳市卫士通信息安全技术有限公司	子公司	9,919,415.94	三年以内	8.62
上海卫士通网络安全有限公司	子公司	6,878,369.99	一年以内	5.98
沈阳卫士通网络安全有限责任公司	子公司	4,686,000.00	一年以内	4.07
合计		84,928,957.28		73.82

(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(%)
成都二零豪赛网络安全技术有限公司	子公司	44,974,363.68	39.09
成都卫士通信息安全技术有限公司	子公司	18,470,807.67	16.05
深圳市卫士通信息安全技术有限公司	子公司	9,919,415.94	8.62

上海卫士通网络安全有限公司	子公司	6,878,369.99	5.98
沈阳卫士通网络安全有限责任公司	子公司	4,686,000.00	4.07
四川卫士通信息安全平台技术有限公司	子公司	2,011,004.00	1.75
成都摩宝网络科技有限公司	子公司	13,550.96	0.01
成都二零普瑞科技有限公司	同受母公司控制	920,500.00	0.80
成都二零凯天通信实业有限公司	同受母公司控制	100.00	0.00
成都二零盛安信息系统有限公司	同受母公司控制	40,000.00	0.03
中国电子科技集团公司第三十研究所	控股股东	600,000.00	0.52
中国电子科技集团公司第十一研究所	同受中国电子科技集团公司控制	187,262.00	0.16
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团公司控制	120,200.00	0.10
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	35,000.00	0.03
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	6,000.00	0.01
合计		88,862,574.24	77.24

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
	金额	(%)	金额	(%)	金额	(%)	金额	(%)
单项金额重大的其他应收款	3,761,590.22	26.11	188,079.51	18.07				
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	264,338.65	1.83	146,119.33	14.04	661,239.65	8.62	342,369.82	41.95
其他不重大其他应	10,381,180.55	72.06	706,731.72	67.89	7,007,862.15	91.38	473,697.56	58.05

收款								
合计	14,407,109.42	100.00	1,040,930.56	100.00	7,669,101.80	100.00	816,067.38	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) 单项金额重大的其他应收款

单位	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 (%)	
成都摩宝网络科技有限公司	3,761,590.22	100.00	188,079.51			
合计	3,761,590.22	100.00	188,079.51			

(3) 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	232,438.65	87.93	116,219.33	629,339.65	95.18	314,669.83
4 至 5 年	10,000	3.78	8,000	21,000.00	3.18	16,800.00
5 年以上	21,900	8.29	21,900	10,900.00	1.64	10,900.00
合计	264,338.65	100.00	146,119.33	661,239.65	100.00	342,369.83

(4) 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。

(5) 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 (%)
成都摩宝网络科技有限公司	子公司	3,761,590.22	一年以内	26.11

中国航空工业集团公司	客户	610,000.00	二到三年 37 万元, 一到两 年 24 万元	4.23
成都卫士通信息安全技术有 限公司	子公司	474,525.60	一 到 两 年 30.498 万元; 一 年 以 内 16.95 万元	3.29
成都二零豪赛网络安全技术 有限公司	子公司	414,303.31	一年以内	2.88
大成开发集团公司	办公用房出 租方	400,304.00	一年以内	2.78
合 计		5,660,723.13		39.29

(6) 应收关联方账款情况:

单位名称	与本公 司关系	金 额	占其他应收款总 额的比例(%)
成都摩宝网络科技有限公司	子公司	3,761,590.22	26.11
成都二零豪赛网络安全技术有限公司	子公司	414,303.31	2.88
成都卫士通信息安全技术有限公司	子公司	474,525.60	3.29
深圳市卫士通信息安全技术有限公司	子公司	220,591.28	1.53
四川卫士通信息安全平台技术有限公司	子公司	27,837.45	0.19
合计		4,898,847.86	34.00

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	成本法	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	成本法	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	成本法	1,627,991.91	1,627,991.91		1,627,991.91	53.33	53.33				
深圳市卫士	成	550,000.00	1,405,000.00		1,405,000.00	100.00	100.00				

通信息安全技术有限公司	成本法									
沈阳卫士通网络安全有限责任公司	成本法	275,000.00	275,000.00		275,000.00	55.00	55.00			
成都三零豪赛网络安全有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00	100.00			
成都摩宝网络科技有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	66.67	66.6667			
深圳市虹安信息技术有限公司	成本法	800,000.00	800,000.00		800,000.00	10.00	10.00			
合计		45,439,121.52	36,294,121.52	10,000,000.00	46,294,121.52					450,000.00

经公司总经理办公会讨论通过，2010年3月出资1,000万元在成都市高新区创业路6号设立了子公司成都摩宝网络科技有限公司。

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	64,421,579.85	30,234,990.65
其他业务收入	70,799.98	23,150.44
营业成本	21,008,139.67	11,829,711.10

(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	34,440,258.92	10,631,014.92	6,932,384.29	3,941,862.70
军工等大型企业集团	6,210,465.77	1,453,495.80	3,819,428.29	691,442.49
金融企业	8,439,474.73	1,812,378.85	6,490,612.76	2,097,977.40
电力企业	11,885,952.97	5,182,030.56	6,023,834.72	2,521,709.27
其他企业	3,445,427.46	1,869,470.86	6,968,730.59	2,569,642.32
合计	64,421,579.85	20,948,390.99	30,234,990.65	11,822,634.18

(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	35,422,429.95	11,174,703.91	23,123,382.96	7,696,346.92
系统产品	21,118,955.69	4,419,300.67	3,532,273.88	906,966.63
安全集成与服务	6,041,783.12	3,582,113.54	2,480,765.39	2,317,467.34
其他	1,838,411.09	1,772,272.87	1,098,568.42	901,853.29
合计	64,421,579.85	20,948,390.99	30,234,990.65	11,822,634.18

(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	4,576,587.16	2,999,023.95	1,750,867.50	1,365,088.52
华北	20,875,570.03	6,490,138.07	7,088,834.73	1,237,776.32
华东	10,889,315.76	2,279,863.85	5,893,743.56	2,282,698.42
华南	4,861,859.99	1,424,817.48	1,280,128.24	438,423.92
华中	3,896,068.35	1,485,714.47	3,241,384.64	2,332,638.51
西北	3,083,473.50	512,424.87	1,356,324.78	447,950.30
西南	16,238,705.06	5,756,408.30	6,668,326.85	3,183,118.93
境外	-	-	2,955,380.35	534,939.26
总计	64,421,579.85	20,948,390.99	30,234,990.65	11,822,634.18

(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	29,793,384.31	46.20%
成都卫士通信息安全技术有限公司	16,639,030.21	25.80%
上海卫士通网络安全有限公司	3,438,948.73	5.33%
成都武侯工业园投资开发有限公司	2,883,012.30	4.47%
沈阳卫士通网络安全有限责任公司	1,796,529.92	2.79%
合计	54,550,905.47	84.59%

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	450,000.00	2,218,189.50
权益法核算股权投资收益		
股权投资处置收益		
合计	450,000.00	2,218,189.50

(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
-------	-------	-------	--------

			减变动的的原因
上海卫士通网络安全有限公司	450,000.00	450,000.00	
四川卫士通信息安全平台技术有限公司		1,768,189.50	
合 计	450,000.00	2,218,189.50	

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	1,658,483.38	-15,401,984.29
加: 计提的资产减值准备	655,886.39	910,009.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,447,653.80	1,868,977.21
无形资产摊销	129,999.89	110,000.04
长期待摊费用摊销	214,114.09	478,128.17
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)	128,212.80	3,809.98
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)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-450,000.00	-2,218,189.50
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,095,199.35	-5,452,313.16
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)	-10,953,470.98	-9,242,772.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-16,760,536.53	-4,402,753.28
经营性应付项目的增加(收益以“-”号填列)	2,021,916.08	-18,369,569.20
其他	-5,374,238.39	-2,132,900.44
经营活动产生的现金流量净额	-27,377,178.82	-53,849,557.06
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	141,061,514.12	164,223,916.84
减：现金的期初余额	182,919,251.21	242,038,625.83
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	-41,857,737.09	-77,814,708.99

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	-149,392.47	
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）	2,228,696.65	
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	26,570.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-145,882.38	
少数股东权益影响额（税后）	-396,331.07	
合 计	1,563,661.04	

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	0.12	0.003	0.003
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.29	-0.008	-0.008

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	本期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	462,009.72
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	1,563,661.04
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	-1,101,651.32
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	386,562,705.85
归属于本公司普通股股东的净利润 ÷ 2	5=1/2	231,004.86
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	4,025,922.30
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	7	2

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	
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	
报告期月份数	10	6
加权平均净资产	$11=4+5-6*7/10+8*9/10$	385,451,736.61
归属于公司普通股股东的净利润	$12=1\div 11$	0.12%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$13=3\div 11$	-0.29%

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1) 应收票据期末数比期初数减少 288.91 万元，降低 85.25%，主要原因系本期兑现了近 400 万元到期的银行承兑汇票。

2) 应收账款期末数比期初数增加 3319.91 万元，增幅 30.21%，主要原因系本期销售收入增长较快，部分款项尚未收回。

3) 其他应收款期末数比期初数增加 265.28 万元，增幅 31.44%，主要原因系本期往来款增加较多。

4) 存货期末数比期初数增加 1525.06 万元，增幅 30.79%，主要原因系为三季度销售备料及备货所致。

5) 无形资产期末数比年初数降低 30.59%，主要系本期摊销所致。

6) 长期待摊费用期末数比年初数增加 43.18%，主要系本期对研发、测试等环境的改造装修费用。

7) 递延所得税资产期末数比期初数增加 287.36 万元，增幅 83.29%，主要系期末预提费用、坏账准备计提和当期个别报表亏损等引起的递延所得税增加。

8) 预收款项期末数比期初数增加 271.38 万元，增幅 75.94%，主要系本期预收货款所致。

9) 应交税费期末数比期初数减少 547.08 万元，降低 66.85%，主要系本期缴纳了上年度企业所得税及由于本期进项税额较大，导致 6 月份应交增值税较低所致。

10) 应付股利期末数比期初数增加 111.83 万元，增幅 118.48%，主要系本期实施的上年度现金分红尚有部分未支付所致。

11) 其他应付款期末数比期初数增加 239.46 万元，增幅 64.05%，主要系本期应付未付的房租费引起。

12) 股本期末数比期初数增加 5233.70 万元，增幅 65%，系本期实施上年度利润分配送红股及资本公积转增股本所致。

13) 营业收入本期数比上期数增加 5791.70 万元，增幅 112.16%，主要系报告期安全集

成与服务业务增长显著，重点行业突破取得成效所致。

14) 营业成本本期数较上期数增加 2,377.01 万元，增幅 138.93%，主要系销售规模扩大所致。

15) 资产减值损失本期数比上期数增加 135.36 万元，增幅 86.31%，主要系营业收入增加引起应收账款所计提的坏账准备增加所致。

16) 营业外收入本期数比上期数减少 618.80 万元，降低 64.86%，主要系本期增值税返税减少较多所致。

17) 所得税费用本期数比上期数增加 521.64 万元，增幅 71.80%，主要系本期营业收入增幅较大，业绩大幅提高，应纳税所得额大幅增加所致。

十三、财务报表的批准

本财务报告于 2010 年 8 月 19 日经本公司第四届第十七次董事会会议批准报出。

成都卫士通信息产业股份有限公司

公司法定代表人：李学军

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

二〇一〇年八月十九日

第七节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的公司 2010 年半年度报告文本原件。
- 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、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

二〇一〇年八月十九日