

# 成都卫士通信息产业股份有限公司

## 2022 年半年度报告

2022 年 8 月 26 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人孟玲、主管会计工作负责人刘志惠及会计机构负责人（会计主管人员）周天文声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

半年度报告中所设定的经营计划和经营目标，为公司的内部管理控制指标，不构成公司对投资者的实质承诺，不代表公司盈利预测，能否实现取决于宏观经济环境、市场情况、行业发展状况与公司管理团队的努力等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，并理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中详细描述公司经营中可能存在的风险和应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	24
第五节 环境和社会责任 .....	26
第六节 重要事项 .....	27
第七节 股份变动及股东情况 .....	33
第八节 优先股相关情况 .....	37
第九节 债券相关情况 .....	38
第十节 财务报告 .....	39

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、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。
- 二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司负责人签名并盖章的公司 2022 年半年度报告文本原件。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、卫士通	指	成都卫士通信息产业股份有限公司
控股股东、中国网安	指	中国电子科技网络信息安全有限公司
三十所	指	西南通信研究所（中国电子科技集团公司第三十研究所）
中电科财务公司	指	中国电子科技财务有限公司
实际控制人、中国电科	指	中国电子科技集团有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	成都卫士通信息产业股份有限公司股东大会
董事会	指	成都卫士通信息产业股份有限公司董事会
监事会	指	成都卫士通信息产业股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	卫士通	股票代码	002268
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	成都卫士通信息产业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	卫士通		
公司的外文名称（如有）	Westone Information Industry Inc.		
公司的外文名称缩写（如有）	Westone		
公司的法定代表人	孟玲		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘志惠	舒梅
联系地址	成都市高新区云华路 333 号	成都市高新区云华路 333 号
电话	028-62386166	028-62386169
传真	028-62386030	028-62386030
电子信箱	westone_dml@163.com	westone_zd@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,310,487,702.45	843,673,221.29	55.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,890,206.13	-42,036,718.39	123.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,975,330.17	-43,658,397.88	104.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-629,040,841.96	-935,514,161.12	32.76%
基本每股收益（元/股）	0.0117	-0.0498	123.49%
稀释每股收益（元/股）	0.0117	-0.0498	123.49%
加权平均净资产收益率	0.20%	-0.88%	上升 1.08 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,534,137,527.68	7,065,919,833.20	-7.53%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,002,321,675.37	5,029,700,958.30	-0.54%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（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）	4,301,329.20	
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	4,925,342.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	112,159.33	
减：所得税影响额	1,400,824.65	
少数股东权益影响额（税后）	23,130.39	
合计	7,914,875.96	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司聚焦数据安全业务，覆盖包括个人隐私安全保护，数据防泄露，数据安全流动共享在内的数据安全众多相关领域；基于密码能力，构建数据的密码基础算力能力，形成数据安全底座；围绕承载数据的基础设施的安全，构建了体系化的网络安全防护能力；围绕隐私计算构建数据了安全流通共享平台，保护数据流动通道的安全，支撑数据交易业务；围绕数据安全应用合规要求，构建了数据安全治理体系，强化对数据安全领域法律法规的支撑保障能力；通过提供内嵌安全属性的应用实现数据的应用安全，在为应用赋能的同时，增强数据获取效率，夯实数据智能化所需的海量数据基础。经过多年的耕耘，公司已构建了相对完善的数据安全能力供给体系和数据安全生态圈，具备多个行业应用场景下的数据安全整体解决方案提供能力。

#### 1、数据的密码基础算力

密码技术在保障数据安全性方面具有可靠、有效、经济的特点，从文件加密，到数据库加密，再到数据多方安全共享，密码技术始终是数据安全的核心和灵魂，密码产品能为数据全生命周期安全提供密码基础算力。

公司密码产品体系全。覆盖从算法、芯片、模块、板卡、整机到系统的全产业链，产品功能从密码算法、数据加解密、认证鉴别、证书管理、密钥管理、密码防伪到密码综合应用。主要包括嵌入式安全 SE IP 核、低功耗安全芯片、高性能安全芯片、密码卡、软密码模块、服务器密码机、云服务器密码机、签名验签服务器、时间戳服务器、金融数据密码机、数字证书认证系统、密钥管理系统、电子签章系统、和密码服务平台等。

公司密码产品合规性强。产品全部自主研发，全面自主可控，支撑全系列商密算法，主要产品全部通过商密资质认证，其中嵌入式安全 SE 为国内首款通过国密二级鉴定的 SE IP 核，软密码模块全平台（Windows/iOS 等）产品通过商密二级测评，安全移动办公系统为业内首款通过商密认证的同类产品。

公司密码产品应用范围广。硬件产品全面云化，软件产品全平台适配，嵌入式安全 SE 芯片将密码运算和可信计算等安全能力以 IP 核方式深度融合到国产化处理器中；产品加密性能从低端到万兆，既能满足物联网终端或移动终端的低功耗低性能需求，也能满足云计算中心的高安全高性能要求；产品体系性强，在金融、政务、电信、交通等行业构建起了以密码产品为核心的信创安全产品体系，能为密码应用安全性评估提供全系列产品；产品全面支持服务化，已建立起以密码服务平台为核心，自有密码产品为支撑的密码服务运营平台，可提供按需分配和场景化的密码服务能力。在新场景新业务方面，V2X 证书认证系统首批进入工信部车联网试点示范项目，密码套件面向物联网、工业互联网等的身份认证、传输加密、访问控制、存储加密等安全防护需求。

公司具有较强算法设计与实现能力。积极承担国家科技技术攻关项目，依托核高基项目突破的芯片可重构密码引擎设计技术处于国内领先地位，基于该技术的安全芯片获国家科学技术进步一等奖；加快技术创新，在公司内部设立密码创新中心，牵头密码科技创新与技术支撑，以应对数据加密对密码算法和密码应用带来的新挑战，开展卫星互联网、北斗、密码态势感知、数字货币、可信身份等新场景新技术领域的密码应用研究策划与应用推进，增强公司在同态加密、多方计算、可搜索加密、区块链等前沿密码算法方面的技术积累；积极引领行业技术方向，牵头可搜索加密机制、量子密钥接口应用规范、云服务器密码机技术规范等超 20 个国家和行业标准的制定与研究。

#### 2、数据的网络安全防护

物理环境、通信网络和计算环境承载着数据，网络安全为数据安全的基础支撑。公司在身份认证、权限控制、传输通道加密、数据安全策略管理、日志审计等方面具有丰富的技术积累，可以为数据采集、数据传输、数据存储、数据处理、数据交换和数据管理等数据全生命周期提供体系化的安全防护保障。

公司具有较为完善的网络安全防护体系，能够为承载数据的基础环境安全提供涵盖网络边界安全、终端安全、身份安全、安全管理的全面保护。其中网络边界安全产品主要包括防火墙、VPN、入侵检测/入侵防御、安全认证网关、安全接入网关、网络隔离与信息交换、网络隔离与单向导入、应用交付网关等，能满足通信传输安全、访问控制、入侵防范等安全需求。终端安全产品主要包括身份鉴别系统、主机监控与审计系统、服务器审计系统、安全保密记事本等，能满足用户身份鉴别，主机资源管控、用户行为审计、和终端安全加固等安全需求。身份安全产品主要包括统一身份认证系

统、信任服务系统、安全认证网关等，以及零信任安全解决方案，产品支持证书、动态口令、生物特征、法人/自然人等多种认证方式，能提供 MAC、RBAC 等多种访问控制机制，信任服务系统占据政务内网身份认证过半的市场份额。安全管理产品主要包括网络安全管理系统、安全运行监管系统、日志收集与审计系统、高级威胁检测分析系统等安全管理产品，能实现与众多设备的对接，能提供网络安全威胁实时检测和安全态势感知，能对数据资产进行全面和细粒度的管理分析，并对数据合规风险进行全面的评估。

公司积极推进在新兴领域的业务和产品布局,积极开展 5G/卫星互联网/车联网/工业互联网/物联网/元宇宙/区块链/企业数字化转型等场景下的数据安全、密码应用、身份认证、隐私保护技术的研究。成立网络安全攻防实验室，进一步加强网络安全攻防能力储备和技术研究。

### 3、数据的安全应用合规

公司依托密码核心能力，重点聚焦互联网企业的个人信息合规利用，构建第三方的数据安全合规服务平台，依托平台面向大中型企业提供独立的第三方加密、去标识化、合规审计等数据安全服务，满足互联网企业在数据监管、个人信息隐私保护等方面的合规需求，帮助互联网企业在数据收集、处理、运算过程中，规避因数据流动所带来的安全风险和合规风险。其中加密服务能够加强企业数据流转使用过程的清晰度、透明度和可控性；去标识化服务能够降低数据建模、数据分析时的泄露风险；合规审计对数据处理行为进行分析，通过数据主体同意授权的情况与企业内数据流转和敏感数据访问行为对比，使得企业能够将数据收集、使用或共享过程处理用户数据的合法记录和用户同意授权相关联，发现数据在不同阶段的处理活动是否均遵循数据处理协议以及相关数据安全法律法规的要求，帮助企业及时规避合规风险。目前，已完成首个互联网游戏场景下的数据安全标杆项目的落地。

面向行业数据安全需求，聚焦数据分级分类和数据安全治理，构建了一套以密码为核心的数据全生命周期安全防护体系，满足政务领域、关基重点行业数据安全市场需求，开展敏感数据发现与分级、数据脱敏、数据合规审计等产品的研制。敏感数据发现与分级系统通过自动化的数据扫描和策略识别的方式来定位数据、分类数据，以进一步实现分级保护，并在数据发现过程中应用搜索算法，实现对所需敏感信息的自动检索，并机器学习模式，自动将库、表中的数据进行识别和分级分类，并可视化分级分类结果。在数据分级分类已提出了详细要求的行业中，数据自动化发现、分级分类与标识在行业中应用的程度较高，已经有体系化的数据安全防护方案落地，有效协助用户发现内部数据，打造分级管控基础以降低数据安全风险运营成本。

### 4、数据的安全流通共享

围绕国家着力推动的数据要素市场流通，聚焦政务领域，面向政务数据共享交换和智慧政务数据安全开放，持续打造政务大数据安全治理解决方案，整合生态提供数据分级分类、数据加密、数据追溯、数据泄露防护、数据安全评估等一系列服务能力，解决政务数据安全共享和合规流通难题。开展数据共享安全管控、终端数据防泄漏、电子文件密级标志管理等产品的研制。重点布局隐私计算技术，开展 MPC、云上可验证计算、密码算法白盒实现等关键技术研究，着力在抗量子攻击密码算法设计和商用密码算法加速实现等方面进行突破。积极参与国家密码领域标准化建设，牵头研究秘密分享、可搜索加密、分组密码算法等国家和密码行业标准的制定和研究。

积极参与政务领域内数据安全治理项目的建设，基于数据共享安全管控系统构建面向数据服务共享的数据应用平台，实现数据资源的纵向贯通和横向互联，并结合人工智能技术，实现上万类政务数据的有序分级、全场景下数据流动的全过程追溯、不同场景下数据的有效控制和防护，以及基于数据级别的安全防护策略的动态协同，实现不同场景下的数据安全共享、数据开放、数据治理以及数据利用，并成都市完成业内首个全服务化的政务云数据安全治理项目的建设，表明在复杂的城市级政务数据应用场景下，数据安全治理的可行性以及实现效果是良好的，对于其他城市级的数据安全治理有一定的参考价值。

### 5、数据的业务应用安全

全面对接公司的数据安全基础底座能力，致力于为用户提供内嵌安全属性和密码属性的应用，推出满足高安全用户需求的通讯安全应用系列和文档安全管理系列产品，实现对用户应用数据交换和流动的安全防护。

基于合规密码应用，打造橙讯安全即时通讯应用平台，构建可进行广泛生态链接的安全通信沟通和移动办公入口应用平台，构建以橙讯为核心的推出安全即时消息、安全语音电话和安全音视频会议等通讯安全应用系列产品，形成具有完善纵深防护体系和常态化防护机制，具备物理环境检测、业务监测预警、攻防检验、重大事项保障面向高效沟通，

协同工作、业务聚合等的应用场景的体系化安全应用完整整体解决保护方案，有效解决用户移动办公场景下的数据安全问题。

立足密码安全体系，围绕文件安全存储、管理、流转、协同、智能等方向，构筑新一代文件数字资产安全防护和应用服务平台，形成覆盖多场景的文件安全管理系列产品与文档安全整体解决方案，保护非结构化数字资产安全，产品主要包括卫士云盘，电子文档安全管理系统、打印刻录审计系统、电子文件发文隐写与溯源系统等。

#### 6、数据的安全服务化

整合公司数据安全技术和生态力量，提供数据的服务化交付、服务化保障和服务化运营能力，构建数据的安全服务化体系。

探索“平台+服务”的赋能型安全服务模式。打造数据安全合规服务 SaaS 平台，提供第三方数据加密、第三方密钥托管、数据去标识化、数据安全合规管理、数据合规风险感知、移动应用 APP 合规检测、数据安全合规审计等服务，支撑互联网企业用户合规需求。自研网络安全运营服务平台，构建以网络安全运营中心、资产指纹库、威胁情报库，打造指挥管控平台、安全监测平台和安全运营平台等为基础的“1 中心+2 库+3 平台+N 个工具”的安全服务平台架构，通过“平台+流程+人员”的有机结合，将安全能力快速赋能到用户；整合数据智能识别、分级分类、数据安全风险、个人信息安全合规评估、个人信息影响评估等数据安全服务工具，提升端到端服务化交付能力；

以数据隐私治理、数据安全保护、隐私合规管理、数据合规风险治理为方向，基于可信第三方，从服务平台、服务工具、服务团队、能力生态等多维度构建多方信任和可持续发展的数据安全合规治理架构，为企业数据合规赋能、为监管机构提供可信监管、为用户提供信任证明。

整合行业优势力量，联合业内领先的隐私科技、律师事务所、专业咨询公司，构建一支覆盖政策研究专家、信息安全专家、法律专家、审计专家、运维运营专家的数据安全专业服务团队，打造数据安全合规服务生态，为客户交付更好更优质的服务。

积极支撑国家数据安全顶层规划，多个典型数据安全解决方案在政府部委和中央企业的专项试点应用中落地。积极开展与行业用户的合作，与世纪华通一起实现业内首个互联网游戏场景下的数据安全标杆项目的落地，并逐步在互联网行业复制推广该服务模式。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

#### 报告期内公司所处行业情况：

##### 1、数据安全是数字中国发展的基石

国务院《“十四五”数字经济发展规划》指出，数字经济是继农业经济、工业经济之后的主要经济形态，是以数据资源为关键要素，以现代信息网络为主要载体，以信息通信技术融合应用、全要素数字化转型为重要推动力，促进公平与效率更加统一的新经济形态。2022年6月23日，国务院印发《关于加强数字政府建设的指导意见》，明确了数字政府建设的指导思想、基本原则和主要目标。2022年7月23日，第五届数字中国建设峰会发布了《数字中国发展报告（2021年）》，作出2022年数字中国建设展望。

数字中国建设整体布局加速，全面推动数字化转型向纵深发展。数字基础设施快速演进，通信网络基础设施、算力基础设施、融合与创新基础设施等建设加速。数字经济发展活力激发、数字政府建设水平提高、数字社会建设步伐加快，对数据安全提出越来越广泛的、深入的需求。数字中国建设需要筑牢数字安全防护屏障，深入实施《网络安全法》《数据安全法》《个人信息保护法》《关键信息基础设施安全保护条例》等法律法规，有效防范化解各类风险挑战。全面加强网络安全保障体系和能力建设，加强关键信息基础设施安全保护，强化跨领域网络安全信息共享和工作协同。提升数据安全管理水平，建立健全数据安全管理体系、风险评估、检测认证等机制。强化个人信息保护，集中整治违法违规收集使用个人信息等行为。

##### 2、数据安全的法规体系初步形成，推动数据安全体系能力建设全面加强

国家高度重视数字经济发展中的数据安全，2021年9月，《数据安全法》发布实施，与之前颁布的《网络安全法》、《密码法》共同构成了我国网络与数据领域治理基础性法律，确立了数据分级分类管理以及风险评估、监测预警和应急处置等数据安全各项基本制度；明确了开展数据活动的组织、个人的数据安全保护义务及落实数据安全保护责任；强调坚持安全与发展并重，规定支持促进数据安全与发展的措施；建立了保障政务数据安全和推动政务数据开放的制度措施。

2021年11月,《个人信息保护法》正式施行,明确了个人信息处理规则、个人信息跨境提供的规则、个人在个人信息处理活动中的权利、个人信息处理者的义务、履行个人信息保护职责的部门等。数据安全法律体系已经初步形成,相关配套制度和标准逐渐完善,国家各监管部门也在逐步加大对数据安全的监管,从企业层面来看,数据安全将从过去少部分机构的风险控制需求转向全面的合规建设需求,关键信息基础设施运营者、互联网网络平台运营者数据安全体系能力建设在2022年将全面加强。

### 3、以密码学为核心的隐私计算技术促进数据可信共享和流通

当前,数据作为基础性战略资源已形成充分共识,但在数据流通过程中的法律属性、产权规则、交易制度等在理论和立法层面长期未能清晰界定,如何在保证数据安全和保护个人隐私的前提下,让数据流通起来创造价值,是当前面临的重要课题。以“密码学”为核心,融合统计学、人工智能、大数据、计算机系统的隐私计算技术为数据流通过程中的数据“可用不可见”提供了解决方案,已在金融、医疗、政务等领域开始探索应用。隐私计算不侵害数据本身的安全和隐私,有效挖掘数据中的价值,实现“数据可用不可见”,从而促进数据交易所、政府数据共享、数据银行等跨机构跨组织跨场景的大数据可信共享和流通。

### 4、商用密码应用全面保障关键基础设施数据安全

《关键信息基础设施安全保护条例》自2021年9月1日起施行,《条例》明确关键信息基础设施范围和保护工作原则、监督管理体制、关键信息基础设施认定机制、运营者责任义务、保障和促进措施和法律责任。保障关键信息基础设施安全,最重要的是要保障数据资产和信息系统安全,而密码是保障网络与信息安全的核心技术和基础支撑。《密码法》规定关键信息基础设施运营者应当使用商用密码进行保护,密码作为内生安全的必要核心,基于其在身份认证、信息加密,完整性保护和抗抵赖等方面的突出“能力”,能够通过为数字空间的“可信”、“免疫”和“鉴别”三大安全基因赋能,来保障网络空间实体的真实、行为的可信以及网络空间安全的可治理、可控管,保障关键信息基础设施数据安全。

### 5、个人信息保护更加严格,互联网行业将面临监管挑战

在以信息资源为核心的数字经济时代,随着互联网、社交网络、人工智能等新技术应用和智慧城市建设的快速推进,各行各业为了改善管理、扩大营销、提升客户体验的需要,无不在收集、处理和利用民众的个人信息。个人信息已经成为了互联网产业链上的重要资产,其经济价值和商业价值在数字经济时代更加凸显,个人的姓名、身份证号、信用卡号、婚姻、教育、医疗、经济活动等公民个人信息已成为各大厂家争相抢夺的数据资源。面对新兴信息技术背景下我国个人信息安全保护的挑战,国家网信办、工信部办公厅、公安部办公厅以及国家市场监督管理总局办公厅联合发布了《常见类型移动互联网应用程序必要个人信息范围规定》,明确了39种常见类型APP的必要个人信息范围,要求其运营者不得因用户不同意提供非必要个人信息,而拒绝用户使用App基本功能服务,旨在有效规范App收集使用个人信息行为并促进App的健康发展;《移动互联网应用程序个人信息保护管理暂行规定》确立了“知情同意”“最小必要”两项重要原则,细化了App开发运营者、分发平台、第三方服务提供者、终端生产企业、网络接入服务提供者等五类主体责任义务,提出了投诉举报、监督检查、处置措施、风险提示等四方面规范要求。随着《个人信息保护法》出台,进一步健全了我国个人信息安全保护的法律法规,个人信息保护“有法可依”。互联网行业的商业模式对数据的依赖程度很高,个人信息保护的法律法规逐步完善,对数据保护的要求将更加严格,其获取的个人信息如何合法合规使用将面临监管挑战。

## 二、核心竞争力分析

### (一)持续领先的核心技术能力与创新能力

**算法研究能力:**在内部,公司拥有研究院、摩石实验室等科技创新团队,整合国内知名密码领域专家学者资源,开展以5G系统密码宣发需求、抗泄露密码、后量子密码以及商用密码基础理论、前沿技术研究,并积极参与国家相关密码和安全技术标准的制定;在外部,公司与外部高校、科研院所成立联合创新机构,如可信云计算与大数据四川省重点实验室、国信卫士研究院以及整合产、学、研、多方资源打造的各类联合实验室,在公司现有产品和服务体系基础上,不断加大在信息技术应用创新、工业控制、可信计算、隐私计算、密码基础前沿研究及应用等领域的科技创新投入,突破掌握密码和网络安全的核心技术和前沿技术,形成了超过500项科技创新成果,具备一流的密码和安全算法设计研究能力,为公司持续的技术创新提供强有力的保障。

**密码服务能力:**密码服务提供“平台+服务”的赋能型服务模式,通过“一个服务平台、一套技术体系、一套管理制度、

一种交付模式”简化密码应用难度。在政务密码应用场景中，以密码服务平台为核心产品，以监管平台和运营平台为管理运维工具，提供标准化、规范化的密码服务能力。在行业大数据中心建设过程中，公司支撑金融、交通等行业重点用户开展行业大数据中心建设，以密码能力交付模式解决密码行业“使用难”的痛点。在多地政务云项目建设中，配合地方政府部门打造商用密码应用标准，通过“统一规划、统一监管、一体化建设”的形式，建成并运营全国首个省市一体化的密码服务平台，并以此为标杆在多个省市复制，基于标准的密码服务交付模式，以密码“平台+服务”模式全面赋能地方政府。在互联网密码应用场景中，围绕互联网应用和公有云上用户的数据安全需求，公司与大型公有云和互联网应用厂商合作构建了第三方在线密码服务。

**安全服务能力：**公司的安全服务平台聚合行业生态，构建起多维度的安全服务能力，通过提供体系联动的安全策略、弹性动态的系统防护、攻防博弈的渗透检测、高效及时的响应处置，实现安全“赋能”与安全保障整体能力交付。

**攻防对抗能力：**持续有效地进行威胁监控、分析研判、应急响应、溯源反制、事件上报等网络攻防演练保障工作，公司加大对攻防能力的资源投入，网络安全攻防实验室正式运行，进一步加强网络安全攻防能力储备和技术研究。目前，公司正在支撑大型央企参与2022年度网络安全演练活动。

**共性安全能力：**公司进一步构建了统一硬件平台和共性软件平台，汇聚基础安全能力，构建起安全、可靠、灵活的平台共享基础设施，对共性安全能力进行统一编排、统一调用、统一管理，能够支撑技术能力和产品资源的泛在连接、弹性供给和高效配置。

## **(二) 具有强大的密码和安全芯片设计能力**

公司下属嘉微公司，专业从事信息安全与通信保密系统相关的安全芯片设计，具备强大的密码及安全算法产品支撑能力以及完善的安全芯片产品体系，产品覆盖高性能安全芯片、低功耗安全芯片、嵌入式安全SE等三大芯片系列，覆盖商用密码、移动互联网安全、5G安全、物联网安全、云计算与大数据安全、工控安全、态势感知七大商用密码领域，能够为公司构建国产化、泛在化的数据安全产品体系提供坚实的基础支撑。

## **(三) 与业务应用场景深度融合的安全技术方案能力**

公司已建立全国一体化技术咨询服务体系和覆盖基础安全、网络安全、数据安全、安全应用、安全服务五大业务的咨询专家体系。并以密码为核心，围绕五大业务方向，面向党政、政法、军工、金融、交通、能源等行业发布了一系列行业级解决方案。通过紧跟政策走向、感知业务变化和技术融合更新，持续为客户提供更贴近业务需求的咨询与方案服务。

## **(四) 以客户为中心的产品和服务专业交付能力**

公司基于二十余年的产品和服务管理经验和项目实践，以强大的产品方案整合能力，依托业界领先的服务交付平台，建立了覆盖全国的网格化交付服务体系，拥有一支以客户为中心，技术过硬、具备攻坚克难能力的专业交付团队。团队在密码测评、密码和安全服务、网络攻防演练等专业技术方向领域持续提升能力，形成了高质量的交付标准，为用户提供优质的交付服务奠定坚实的基础，得到了用户的一致好评。

## **(五) 持续优化、不断增长的业务发展规模**

公司持续保持在党政、军工、金融、能源等重点行业的优势地位，积极拓展安全服务、数据安全等新业务领域，实现公司业务发展模式的多元化。并通过积极参与国家发改委、工信部、科技部等部委及省市的重点专项政策制定，承担国家级重大技术攻关及产业化项目以及国家、省部委重点新产品、重点技术创新科研项目，持续优化公司业务布局，为公司可持续、规模化发展奠定基础。

## **(六) 稳定的人才团队优势**

公司具有稳定的高素质人才队伍，持续开展网络安全核心人才挖掘和培养，拥有人力资源和社会保障部认定的企业博士后科研工作站。报告期内，公司引进、培养了一批面向新基建等热点领域的技术和管理人才，建立了稳定的技术研发、总体规划、营销策划等核心人才后备团队。

## **(七) 值得信赖的企业品牌形象**

公司是中国电科的三级成员单位，具有值得客户信赖的央企背景，具备雄厚的技术实力、创新能力和资本运作能力，在支撑国家网络安全战略和赢得关键领域客户顶层信任方面具有天然的优势。公司持续参与北京奥运会、冬奥会、杭州G20峰会、上海世博会、抗击新冠疫情应急指挥等国家重大活动及事件的安全保障任务，切实肩负起了保障社会公共安全的责任。

### 三、主营业务分析

#### 概述

是否与报告期内公司从事的主要业务披露相同

是 否

公司作为中国电子科技集团有限公司（以下简称：中国电科）网络安全版块的核心产业平台和资本运作平台、中国网安的民品产业平台，紧密围绕国家网络安全新格局，坚持高质量发展、坚持自主创新，充分发挥公司作为中国电科网络安全业务板块“产业发展主阵地、资产保值增值主力军、对外投资融资的主渠道、体制机制创新的主平台”的作用，践行“护航数字中国、守卫智慧社会”的使命担当，打造成为密码产业主力军，安全服务引领者，数据安全国家战略科技力量。

公司致力于“构建数字经济时代的数字安全底座”，打造“以密码为核心的数据智能安全服务商”。报告期内，公司以数据安全业务为核心，重点加强以密码为核心的数据分类保护、安全监管治理、安全共享利用等数据安全技术研究和产品研制，突破隐私计算、人工智能等核心技术，探索数据共享流通新模式，积极构建数据治理新生态。大力发展基础安全业务，打造数据的密码基础算力，以芯片、软模块等产品为载体，针对金融、政务、电信、交通等关键基础设施行业的数据安全保护需求，推动密码在行业中的深度渗透及应用，实现密码在行业应用中的泛在化。全力发展网络安全业务，提升数据的安全防护能力，加速推动密码与国产基础软硬件的深度融合，建立以自主产品为核心的集约、高效的关键基础设施安全防护体系，输出数据治理能力和安全保障能力。重点发展安全应用业务，打造基于数据的安全业务应用系统，支撑不同类型、不同地域间的数据汇聚、互联互通和共享应用，保障数据产生、流转、存储与销毁全流程的数据安全。聚力开拓安全服务业务，通过体系联动的安全策略、弹性动态的系统防护、高效及时的响应处置服务，推动安全服务模式的服务化转型，实现体系化数据安全和网络安全能力交付。

#### 1、基础安全产品能力快速提升

公司加速安全芯片、密码模块等基础安全核心产品研制，不断升级密码基础算力，完善产品体系。报告期内，公司完成40Gbps高性能安全芯片设计验证，推动流片工作；建立了支撑主要系统平台共计5个型号的软件密码模块产品体系，并全部通过二级软模块商密产品认证。面向5G等新应用场景，初步实现5G高速芯片设计能力，实现低功耗安全芯片在车载记录仪等细分市场的广泛应用。推进密码与基础软硬件的融合，目前已完成龙芯3A4000、3A5000等系列CPU的安全SE嵌入，推动在党政、重点行业的融合应用。同时，加快向产业链上游发展，以芯片为基础，与国产基础软硬件厂商、整机系统厂商广泛开展产业合作对接，推动密码在关键信息基础设施行业加速应用。

#### 2、个人信息保护合规服务业务持续开展

重点开拓互联网行业个人信息保护业务，实施《盛趣游戏个人信息安全合规服务项目》，打造标杆；以大型互联网厂商为对象，在其他行业探索开展个人信息保护业务。依托业务开展，卫士通上海子公司经营团队组建基本完成，业务能力提升，以数据隐私治理、数据安全保护、隐私合规管理、数据合规风险治理为四大能力方向，完成了数据安全合规服务SaaS平台等产品研制，组建了产业研究专家、信息安全专家、运维运营专家团队。《盛趣游戏个人信息安全合规服务项目》入选赛迪2022年大数据产业十大优秀案例。

#### 3、数据安全密码应用持续突破

重点面向行业大数据中心建设、面向数据安全密码需求，争取行业或区域数据安全顶层规划和政策标准编制，争取试点示范项目。在报告期内，公司牵头《数据安全风险评估方法》标准的研究和立项，参与《政务数据安全处理技术要求》等14项国家和行业标准制定工作，推进国资云项目数据安全业务方案、成都大数据中心数据安全标杆项目，支撑四川银行、中车集团等重点用户开展行业大数据中心建设，以密码能力交付模式解决密码行业“使用难”的痛点。

#### 4、高安全应用平台推广取得初步成效

以橙讯为核心平台，形成了覆盖电子政务、公检法、金融、能源等重点行业的安全应用产品，针对安全通信、安全接入、安全管控三大场景保障重要工作信息的安全传递。报告期内，公司全面提升橙讯产品的安全能力和亿级运营服务能力，已在政务、电信运营商、中国电科等大型政企单位广泛应用，实现运营。面向西部10省开展专场渠道合作交流活动，完成北京电信、电科商城的合作对接，完成蓉信通重点用户争取。目前，橙讯用户已突破五十万，逐步构建起基于商用密码技术为核心的国家级移动安全应用平台。

#### 5、以密码为核心的安全服务能力持续提升

公司持续提升线上线下相结合的网络安全综合保障服务能力，推出功能持续完善的安全服务运营平台等平台化产品，通过赋能客户的方式，面向政府和企事业单位客户提供专业化服务。报告期内，公司基于标准的密码服务交付模式，以密码“平台+服务”模式全面赋能地方政府、行业用户。在安全综合保障服务方面，公司持续巩固在招商局等20余家客户的重点项目，并在能源、交通领域实现新用户开拓。在政务云安全服务方面，全面建成并运营全国首个省市一体化的密码服务平台，并以此为标杆，在山东、河南、四川、广东等省实现地市级政务云市场突破。

## 6、新业务领域实现新发展

以密码为核心的网络安全在不断扩大应用领域，金融、能源等行业以及新兴的5G、物联网、人工智能等领域对网络安全提出了更多、更高的要求。公司在车联网领域加速布局，推动自动驾驶、智能网联汽车、车联网身份认证等领域技术合作与项目试点。在新能源领域完成打造国内首套新能源集控商用密码内生安全保障系统，填补了密码技术在新能源集控领域中的应用空白，通过试点建设加速市场推广。全面策划卫星互联网业务，开展下一代商用卫星互联网安全总体设计，进行业务总体布局。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,310,487,702.45	843,673,221.29	55.33%	公司围绕“以密码为核心的数据智能安全服务商”发展定位，持续加大研发投入及重点市场开拓，营业收入大幅上升。
营业成本	890,710,028.11	515,328,308.70	72.84%	营业收入大幅增长，营业成本相应增长。
销售费用	196,405,061.08	174,320,481.34	12.67%	
管理费用	87,214,019.40	88,789,478.93	-1.77%	
财务费用	-6,878,615.09	-13,089,993.25	47.45%	主要系本期购买的结构性存款利息收入计投资收益。
所得税费用	-2,106,585.39	-22,749,021.43	90.74%	主要系本期利润总额增加所致。
研发投入	184,944,851.20	179,285,656.27	3.16%	
经营活动产生的现金流量净额	-629,040,841.96	-935,514,161.12	32.76%	主要系上期集中支付XC项目的采购款。
投资活动产生的现金流量净额	-623,679,469.35	-50,701,013.21	-1,130.11%	主要系本期购买的结构性存款尚未到期。
筹资活动产生的现金流量净额	-3,082,652.13	89,325,672.03	-103.45%	主要系上期公司实施股权激励收到员工股权认购款。
现金及现金等价物净增加额	-1,255,802,963.44	-896,889,502.30	-40.02%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,310,487,702.45	100.00%	843,673,221.29	100.00%	55.33%
分行业					
数据安全与网络安全行业	1,310,487,702.45	100.00%	843,673,221.29	100.00%	55.33%
分产品					

安全芯片与模块	150,337,223.00	11.47%	143,465,059.96	17.00%	4.79%
安全整机与系统	433,881,049.08	33.11%	249,038,469.19	29.52%	74.22%
安全集成与服务	726,269,430.37	55.42%	451,169,692.14	53.48%	60.97%
分地区					
华北	468,208,219.37	35.73%	253,731,764.31	30.07%	84.53%
西南	333,005,348.23	25.41%	340,114,937.60	40.31%	-2.09%
华东	209,864,815.04	16.01%	92,513,369.55	10.97%	126.85%
华南	111,236,178.30	8.49%	52,942,442.26	6.28%	110.11%
西北	107,790,354.20	8.23%	44,344,212.70	5.26%	143.08%
华中	48,238,115.02	3.68%	20,087,200.57	2.38%	140.14%
东北	32,144,672.29	2.45%	39,939,294.30	4.73%	-19.52%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	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
分行业						
数据安全与网络安全行业	1,310,487,702.45	890,710,028.11	32.03%	55.33%	72.84%	-6.89%
分产品						
安全芯片与模块	150,337,223.00	66,158,258.50	55.99%	4.79%	6.50%	-0.71%
安全整机与系统	433,881,049.08	219,054,138.30	49.51%	74.22%	160.25%	-16.69%
安全集成与服务	726,269,430.37	605,497,631.31	16.63%	60.97%	64.07%	-1.57%
分地区						
华北	468,208,219.37	298,003,661.21	36.35%	84.53%	101.38%	-5.33%
西南	333,005,348.23	218,935,924.22	34.25%	-2.09%	-1.85%	-0.16%
华东	209,864,815.04	147,555,191.85	29.69%	126.85%	181.87%	-13.72%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用 不适用

单位：元

	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
分客户所处行业						
数据安全与网络安全行业	1,310,487,702.45	890,710,028.11	32.03%	55.33%	72.84%	-6.89%
分产品						
安全芯片与模块	150,337,223.00	66,158,258.50	55.99%	4.79%	6.50%	-0.71%
安全产品与系统	433,881,049.08	219,054,138.30	49.51%	74.22%	160.25%	-16.69%
安全集成与服务	726,269,430.37	605,497,631.31	16.63%	60.97%	64.07%	-1.57%
分地区						
华北	468,208,219.37	298,003,661.21	36.35%	84.53%	101.38%	-5.33%
西南	333,005,348.23	218,935,924.22	34.25%	-2.09%	-1.85%	-0.16%
华东	209,864,815.04	147,555,191.85	29.69%	126.85%	181.87%	-13.72%

单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	819,049,423.86	91.95%	456,438,067.14	88.57%	79.44%
人力成本	38,350,290.45	4.31%	29,470,490.31	5.72%	30.13%
其他	33,310,313.80	3.74%	29,419,751.25	5.71%	13.22%
合计	890,710,028.11	100.00%	515,328,308.70	100.00%	72.84%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司围绕“以密码为核心的数据智能安全服务商”发展定位，持续加大研发投入及重点市场开拓，营业收入大幅上升，同时营业成本相应增长。

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,308,249.70	27.49%	主要系结构性存款利息收入。	是
资产减值	1,318,052.03	15.70%	主要系合同资产转回的减值准备、存货转回的跌价准备。	是
营业外收入	1,159,586.22	13.81%	主要系政策性市场政府补助收入。	否
营业外支出	22,464.18	0.27%	主要系资产报废损失。	否
信用减值	-5,153,289.66	-61.38%	主要系公司根据会计准则对应收账款、其他应收账款计提的坏账准备。	是
其他收益	20,988,277.48	249.99%	主要系软件产品销售增值税退税和政府补助收入。	是

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,401,368,569.30	21.45%	2,658,179,662.01	37.62%	-16.17%	无重大变动
应收账款	1,055,590,800.71	16.16%	793,610,219.97	11.23%	4.93%	无重大变动
合同资产	56,066,739.23	0.86%	87,516,497.10	1.24%	-0.38%	无重大变动
存货	882,924,068.13	13.51%	968,475,592.64	13.71%	-0.20%	无重大变动
长期股权投资	85,108,173.98	1.30%	87,725,266.75	1.24%	0.06%	无重大变动
固定资产	299,110,267.96	4.58%	306,569,718.55	4.34%	0.24%	无重大变动
在建工程	1,115,933,080.69	17.08%	1,115,933,080.69	15.79%	1.29%	无重大变动
使用权资产	16,329,621.94	0.25%	14,795,838.56	0.21%	0.04%	无重大变动

合同负债	299,166,562.64	4.58%	662,436,601.78	9.38%	-4.80%	无重大变动
租赁负债	10,585,911.62	0.16%	6,494,184.95	0.09%	0.07%	无重大变动

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）		4,925,342.47			800,000.00	252,157.534.25		552,767,808.22
4.其他权益工具投资	3,206,014.19		1,206,014.19					3,206,014.19
金融资产小计	3,206,014.19	4,925,342.47	1,206,014.19		800,000.00	252,157.534.25		555,973,822.41
上述合计	3,206,014.19	4,925,342.47	1,206,014.19		800,000.00	252,157.534.25		555,973,822.41
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权受到限制的资产	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,820,138.75	银行保函存出保证金
在建工程	1,115,933,080.69	因涉诉使用受限
合计	1,130,753,219.44	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	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	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	非公开发行股票	266,233.17	2.13	199,853.92	0	0	0.00%	66,379.25	购买结构性存款 55,000.00 万元，其余存放在募集资金账户。	0
合计	--	266,233.17	2.13	199,853.92	0	0	0.00%	66,379.25	--	0

募集资金总体使用情况说明

本报告期，“承诺投资项目”共使用募集资金 2.13 万元，本报告期募集资金专用账户取得利息收入净额为 335.65 万元（包含结构性存款利息收入）。截止 2022 年 6 月 30 日，募集资金累计直接投入募投项目 199,853.92 万元，募集资金专用账户累积取得利息收入净额为 12,533.43 万元（包含结构性存款利息收入），以暂时闲置募集资金购买结构性存款 55,000.00 万元，募集资金账户余额为人民币 23,912.68 万元。

##### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目										
新型商用密码系列产品产业化及国际化项目	否	65,580.17	65,580.17		57,211.57	87.24%	暂时难以准确预估	7,245.10	否	否
安全智能移动终端及应用服务产业化项目	否	59,350	59,350		47,088.4	79.34%	暂时难以准确预估	817.89	否	否
国产自主高安全专用终端项目	否	32,228	32,228	2.13	30,190.6	93.68%	暂时难以准确预估	4,449.24	否	否
面向工业控制系统和物联网的系列安全芯片项目	否	51,250	51,250		45,151.1	78.08%	暂时难以准确预估	0	否	否
行业安全解决方案创新中心项目	否	57,825	57,825		20,212.25	39.44%	暂时难以准确预估	--	不适用	否
承诺投资项目小计	--	266,233.17	266,233.17	2.13	199,853.92	--	--	12,512.23	--	--
超募资金投向										
无										
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	266,233.17	266,233.17	2.13	199,853.92	--	--	12,512.23	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>公司的全资子公司北京网安购买的拟用于募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）建设的商业楼（以下简称“北京房产”），因开发商涉及的其他债务纠纷于 2018 年被法院查封，公司基于在北京既有的其他办公房产以及租赁的办公场地，开展募投项目研发、生产及销售等相关工作，未对募投项目的正常实施及公司经营产生实质性影响。募投项目正常实施并已开始产生收益。</p> <p>鉴于北京房产涉及的诉讼案件标的金额巨大，法律关系复杂，围绕北京房产相关的案件结案时间暂时难以准确预估，场地装修改造完工时间具有不确定性，项目达到预定可使用状态的日期亦难以预计，请广大投资者注意投资风险。公司后续将持续推进募投项目的实施，进一步提升公司的整体实力及行业竞争力，促进公司高质量发展。</p> <p>效益未达预计收益的具体原因分析</p> <p>①国际宏观环境的重大变化引发的产业发展状况变化。</p> <p>本次募投项目实施期间，伴随着国际宏观环境的重大变化，经济全球化、一体化进展受到影响，全球经济社会呈现一定的多极化发展趋势。在此环境下，募投项目中涉及到国际化或者涉及到国外产业生态配合的业务计划，均受到直接影响；</p> <p>另一方面，在此大环境下，信创和网络安全均被提到了国家战略安全的高度，原有以国外为主的主流 IT 技术路线不再适合国家需要，信创是对整个信息技术架构和生态的系统性颠覆性创新，从而导致部份关键技术需要重新验证和应用，部分募投项目未如期达到产业发展预期；</p>									

	<p>此外，由于网络安全是各国的战略安全的基础，随着宏观环境的变化，对网络安全基础技术合作和交流也有较大影响，产业创新受到制约，安全芯片、基础软件生态均受到一定程度影响，也间接的影响了涉及安全芯片等募投项目的快速落地和如期发展。</p> <p>②自主可控要求持续提升导致了部分创新业务的研发验证周期拉长，同时也挑战了部分创新产品或解决方案的产业链生态成熟度。</p> <p>伴随着国家网络安全战略要求的持续升级，党政机关、关键行业对网络安全产品选取的谨慎性增加、产品的验证周期拉长、对配套其他生态产品的自主可控要求进一步提升；这种高要求趋势，虽然总体来看有利于具备自主可控能力的公司整体业务发展，但也客观上使得公司募投项目中较为创新的产品或解决方案也因此被拉长了验证周期；部分产品因产业生态其他部件未能完全成熟可控而需要一定时间寻求替代措施和培育产业成熟。因此，从客观上也使得部分募投项目的落地和商业化实现未能达到预期。</p> <p>③偶发因素对募投项目实施的影响。</p> <p>北京房产因开发商涉及的其他债务纠纷于 2018 年被法院查封。虽然事件发生后，公司积极寻求过渡方案，以租赁、调配公司北京范围内其他房产等方式，尽全力减小因上述偶发特殊事项对公司战略业务发展开拓造成的影响。但仍由于该事项，对公司人员吸引、研发条件、业务集群以及管理效率造成一定不利影响，对于公司募投项目的开展仍存在一定不利影响。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	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	<p>适用</p> <p>根据《非公开发行股票预案（修订稿）》，为了确保五个募投项目的顺利实施，公司募集资金到位前，以自筹资金实际预先投入 114,230.29 万元，在本次非公开发行股票募集资金到位后，以募集资金置换预先投入自筹资金 114,230.29 万元。2017 年 3 月 24 日，公司第六届董事会第二十五次会议、第六届监事会第二十二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金 114,230.29 万元。独立董事对该议案发表了同意的独立意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>在确保不影响募集资金投资项目正常实施进度的前提下，公司为降低财务费用，提高经营效益，使用了部分闲置资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 30,000 万元，使用期限为自 2022 年 4 月 20 日起 12 个月内。相关事项已经第七届董事会第二十七次会议、第七届监事会第十七次会议审议通过，并按要求进行了公告。独立董事及保荐机构均对该议案发表了同意意见。具体内容详见 2022 年 4 月 22 日公司在指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）披露的《第七届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号：2022-019）、《第七届监事会第十七会议决议公告》（公告编号：2022-010）、《使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2022-014）。截至 2022 年 6 月 30 日，尚未使用募集资金补充流动资金。</p>
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	<p>公司使用 2017 年非公开发行股票暂时闲置募集资金购买结构性存款 55,000.00 万元，剩余未使用部分存放于标的公司募集资金专户中；截至 2022 年 6 月 30 日，募集资金账户余额为 23,912.68 万元。</p>

去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中电科（北京）网络信息安全有限公司	子公司	信息安全产品开发、销售、集成及服务	200,000,000.00	2,899,278,398.57	2,757,191,160.66	49,676,556.56	-19,235,128.88	-16,913,144.13
成都二零嘉微电子技术有限公司	子公司	信息安全产品、集成电路开发、销售及服务	133,578,000.00	1,433,806,569.48	1,171,056,726.11	147,908,803.27	43,691,598.90	37,513,729.54
成都卫士通信息安全技术有限公司	子公司	信息安全产品开发、销售、集成及服务	100,000,000.00	1,910,428,624.33	325,970,016.63	914,061,751.59	-951,170.89	608,504.18
成都二零瑞通移动通信有限公司	子公司	通信设备、信息安全设备产品等研发、生产、销售	58,400,000.00	755,034,596.84	442,511,617.62	301,943,048.42	74,463,392.92	65,731,064.98

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场风险

随着网络安全威胁的日益加剧，网络安全热度不断升温，各行业对网络安全提出的新需求呈碎片化。互联网厂商、IT 企业以及行业内初创型企业陆续向网络安全领域渗透，从业者数量激增，市场竞争加剧。各厂商针对自身优势市场推出种类繁多的网络安全产品，市面上同类型产品重复开发现象严重，网络安全单品的市场份额均不高。公司将在不断提升自身核心竞争力的同时，加强技术交流与产品合作，以提升创新能力，增强市场竞争力。

### 2、技术风险

随着互联网在各领域各行业的渗透，网络安全也在不断扩大应用领域，物联网、云计算、大数据、人工智能等领域对网络安全提出了更多、更高的要求，倒逼网络安全企业不断创新。近年来的大国博弈对自主发展网络安全核心技术提出了更高的要求。公司将持续加强密码芯片等基础技术和产品研发，并把创新作为发展的核心理念和长期性要求，加强 5G 安全、区块链、后量子密码、物联网安全等的前瞻性研究，以保障公司的可持续发展。

### 3、人才风险

公司的快速成长依赖于技术、营销和管理等各类高素质人才。随着公司业务领域的不断拓展，公司对多样化人才、高水平人才的需求也与日俱增。根据业务发展需要，公司及时调整人才战略，持续完善长效激励机制，在保持现有管理团队及核心员工稳定的同时，吸引更多的高端人才加入，以保持和提升公司竞争力。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会	35.92%	2022 年 05 月 13 日	2022 年 05 月 14 日	2022-026: 2021 年度股东大会决议公告; 巨潮资讯网。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
何松	董事长	离任	2022 年 02 月 25 日	因工作原因辞职
陈鑫	董事长	被选举	2022 年 02 月 26 日	被选举为公司董事长

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

1、2020 年 12 月 28 日，公司召开第七届董事会第十三次会议和第七届监事会第十一次会议，审议通过了《关于公司限制性股票长期激励计划 2020 年首次授予相关事项的议案》《关于公司限制性股票长期激励计划 2020 年预留授予相关事项的议案》。根据公司 2020 年第一次临时股东大会授权，董事会认为公司本次激励计划授予条件已经成就，同意以 2020 年 12 月 28 日为授予日，向 312 名首次激励对象授予 821.2 万股限制性股票，授予价格为 11.42 元/股；向 8 名预留激励对象授予 16.8 万股限制性股票，授予价格为 11.42 元/股。本次激励对象卿辉、张卓等 13 人因个人原因放弃参与本次激励计划，实际授予 300 名首次激励对象合计 7,806,575 股限制性股票、授予 7 名预留激励对象合计 152,000 股限制性股票，授予价格为 11.42 元/股。

2、大华会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“大华”)于 2021 年 1 月 18 日出具了大华验字[2021]000027 号《验资报告》，审验了公司截至 2021 年 1 月 15 日止新增注册资本及实收资本情况。经大华审验，截至 2021 年 1 月 15 日止，卫士通公司已收到被授予限制性股票员工以货币资金缴纳的股权认购款项合计人民币 90,886,926.50 元(其中新增注册资本人民币 7,958,575.00 元，新增资本公积(股本溢价)人民币 82,928,351.50 元)。变更后公司的累计注册资本为人民币 846,294,603.00 元，累计股本为人民币 846,294,603.00 元。

3、本激励计划授予的限制性股票于 2021 年 1 月 29 日上市。

4、本期计提摊销股权激励成本，形成其他资本公积 6,463,261.09 元。

5、2022年4月20日，公司召开第七届董事会第二十七次会议和第七届监事会第十七次会议，会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对11名激励对象未解锁的限制性股票418,000股进行回购注销，回购价格为授予价格11.42元/股，其中因组织调动、所在子公司发生控制权变更等原因导致回购的，还需支付按中国人民银行公布的定期存款利率计算的利息。公司独立董事对该议案发表了同意的独立意见，监事会发表了同意的核查意见。2022年5月13日，公司2021年年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意前述公司回购注销部分限制性股票事项。截至2022年7月8日，上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了注销手续。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，在日常经营过程中，注重环境保护，倡导节约型和低碳型办公化，无废水、废气、废物排放。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

认真贯彻党的十九届五中全会精神以及习近平总书记关于脱贫攻坚的重要讲话精神，认真落实中国电子科技集团公司对口四川叙永县的扶贫计划，响应其他主管机关关于精准扶贫的建议，卫士通连续 7 年以捐款、采购扶贫产品、捐资助学等多种方式积极开展精准扶贫工作。此外，还结合党史学习教育常态化、长效化要求，持续开展“我为群众办实事”系列志愿者服务。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

大华会计师事务所(特殊普通合伙)对成都卫士通信息产业股份有限公司(以下简称“公司”)2021年度财务报表进行审计,出具了带强调事项段的无保留意见《审计报告》(大华审字[2022]004822号)。根据中国证监会和深圳证券交易所的相关要求,公司董事会对审计报告所涉及的事项作出专项说明如下:

#### 一、审计报告中强调事项段的内容

大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《审计报告》中强调事项段内容如下:

贵公司全资子公司中电科(北京)网络信息安全有限公司(以下简称“北京网安”)向北京金丰科华房地产开发有限公司(以下简称“金丰科华”)购买位于北京市丰台区花乡四合庄1516-15地块上5#办公商业楼,由于开发商金丰科华涉诉,该房产于2018年2月被北京市第二中级人民法院查封。2019年8月,金丰科华已进入破产程序。2021年1月25日,破产管理人在第二次债权人会议上提出了通过抵押权人让利、购房人增加出资取回房产的初步化解方案,和解方案(草案)已在包括北京网安在内的主要债权人之间达成初步一致,但尚需在第三次债权人会议通过表决且经破产法院裁定认可后方能生效实施。和解方案能否在第三次债权人会议通过表决存在不确定性。截至2021年12月31日,上述房产账面原

值 116,309.74 万元，列报于“在建工程”。北京网安基于和解方案（草案）能够实施为预期，并考虑增加出资的基础上对上述房产进行了减值测试，计提减值准备 4,716.43 万元。

我们提醒财务报表使用者关注，财务报表附注十三（二）描述了北京网安涉诉房产详细情况及最新进展情况。本段内容不影响已发表的审计意见

## 二、董事会关于 2021 年度审计报告中带强调事项段无保留审计意见所涉及事项的专项说明

### （一）强调事项段中涉及事项最新进展

北京网安向北京金丰科华房地产开发有限公司购买位于北京市丰台区花乡四合庄 1516-15 地块上 5#办公商业楼由于涉诉被北京市第二中级人民法院查封，北京金丰科华房地产开发有限公司破产申请已被北京市丰台区人民法院受理，丰台区人民法院已于 2020 年 1 月 20 日确定北京市东卫律师事务所担任金丰科华破产管理人。北京网安已在 2020 年 5 月 26 日前向管理人北京市东卫律师事务所申报债权，并提交有关证明材料。第一次债权人会议于 2020 年 6 月 3 日召开，管理人对前期开展的工作做了报告。第二次债权人会议于 2021 年 1 月 25 日召开，破产管理人提出了探索和推进整体化解案件的方案，并计划于第三次债权人会议进行表决。2021 年 6 月 23 日，北京网安向北京丰台区法院及破产管理人报送了《关于北京金丰科华房地产开发有限公司申请和解意见函》，附条件同意和解协议草案。

2021 年四季度，随着各方条件逐步成熟，破产管理人在债权人之间就和解方案（草案）进行了沟通。经与破产管理人确认，和解方案（草案）已在包括北京网安在内的主要债权人之间达成初步一致，但仍需要在第三次债权人会议通过表决且经破产法院裁定认可方能生效实施，现有和解方案（草案）能否提交第三次债权人会议表决、表决能否通过以及法院是否裁定认可，仍存在一定不确定性。截至报告日，第三次债权人会议尚未召开。2021 年末，北京网安以和解方案（草案）能够实施为预期，并考虑增加出资预计金额的基础上对该房产进行了减值测试，计提减值准备 4,716.43 万元。截至 2022 年 6 月 30 日该房产账面原值 116,309.74 万元，列报于“在建工程”。

### （二）对公司的影响及公司应对措施

目前执行异议之诉案件尚未终审判决，同时金丰科华已进入破产程序，和解方案能否在第三次债权人会议上会以及能否通过表决存在不确定性，暂无法预估对公司未来利润的影响以及消除强调事项影响的时间。公司及公司董事会将密切关注上述事项的进展情况，审慎研究评估案件，依法在破产程序中主张权利，力争最大限度维护公司合法权益，并及时履行公司信息披露义务。

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
北京市丰台区人民法院于 2020 年 2 月 28 日发布破产公告，确定北京市东卫律师事务所担任金丰科华管理	不适用	否	丰台区人民法院于 2020 年 1 月 20 日确定北京市东卫律师事务所担任金丰科华管理人。	金丰科华系北京网安使用募集资金购买的标的房产的开发商。金丰科华破产案件可能对北京网安所购标的房产涉及的查封及	不适用	2020 年 03 月 03 日	详细情况请见公司于 2020 年 3 月 3 日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露的《关于获悉影响公司诉讼案件重要因素的公告》（公告编

人；第一次债权人会议于 2020 年 6 月 3 日召开。				相关诉讼案件产生重要影响。目前还无法确定金丰科华破产案件对公司的影响。			号:2020-003)。
同上	不适用	否	2021 年 1 月 25 日下午 15:00 管理人召集相关方在全国企业破产重整信息网上召开了金丰科华公司第二次债权人会议。截止 2021 年 1 月 24 日，管理人共收到 114 份债权申报材料，申报总额为 100.64 亿（不含购房款），金丰能源中心整体评估价值为 100.8 亿（未扣减需补缴的地价款）。破产法院、管理人及其他主要债权人正在努力推动整体化解方案。待方案成熟后，将提交债权人会议表决。	第二次债权人会议未对任何事项作出表决。管理人提议推动整体化解方案，各主要债权人积极响应参与。目前还无法确定金丰科华破产案件对公司的影响。	不适用	2021 年 01 月 28 日	详细情况请见公司于 2021 年 1 月 28 日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露的《关于获悉影响公司诉讼案件重要因素暨金丰科华公司第二次债权人会议情况的公告》（公告编号:2021-003）。
北京网安就向金丰科华所购标的房产及其对应土地使用权的查封事项，于 2019 年 2 月 25 日向北京市第二中级人民法院提起执行异议之诉共 122 案，并提交相关证据。	不适用	否	北京市第二中级人民法院一审判决，驳回北京网安的诉讼请求。公司依法向北京市高级人民法院提起上诉，2019 年 6 月 6 日，北京市高级人民法院二审公开开庭审理了本案。2021 年 12 月 16 日，北京市高级人民法院裁定将 122 案合并至（2019）京民终 443 号 1 案审理，其余案件终止审理。合并后案件仍处于中止审理状态。	截至目前，暂未下达终审判决。目前还无法确定本诉讼案件对公司的影响。	不适用	2019 年 04 月 25 日	详细情况请见公司于 2019 年 4 月 25 日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露的《成都卫士通信息产业股份有限公司关于重大诉讼的进展公告》（公告编号:2019-26）。
北京中宏瑞德投资管理中心（有限合伙）以排除妨害为由起诉金丰科华、北京网安及诺亚商业保理有限公司。	不适用	否	北京市丰台区人民法院裁定北京网安、诺亚商业保理有限公司提出的异议成立，本案移送北京市高级人民法院处理。	本案移送北京市高级人民法院处理，尚未开庭。目前还无法确定本诉讼案件对公司的影响。	不适用	2019 年 03 月 05 日	详细情况请见公司于 2019 年 3 月 5 日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露的《成都卫士通信息产业股份有限公司关于重大诉讼的公告》（公告编号:2019-11）。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
其他诉讼(公司及子公司为原告方)	3,767.69	否	诉讼进行中	目前还无法确定诉讼案件对公司的影响。	不适用		
其他诉讼(公司及子公司为被告方)	2,471.43	否	诉讼进行中	目前还无法确定诉讼案件对公司的影响。	不适用		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额(万元)	存款利率范围	期初余额(万元)	本期发生额		期末余额(万元)
					本期合计存入金额(万元)	本期合计取出金额(万元)	

中国电子科技财务有限公司	受同一最终控制方控制	200,000	存款利率不低于市场公允价格或中国人民银行规定的标准	195,300.03	432,475.15	520,693.5	107,081.68
--------------	------------	---------	---------------------------	------------	------------	-----------	------------

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
中国电子科技财务有限公司	受同一最终控制方控制	授信	60,000	3,129.11

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	9,186,754	1.09%				-226,626	-226,626	8,960,128	1.06%
1、国家持股	0	0.00%					0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
3、其他内资持股	9,186,754	1.09%				-226,626	-226,626	8,920,128	1.06%
其中：境内法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
境内自然人持股	9,186,754	1.09%				-226,626	-226,626	8,920,128	1.06%
4、外资持股	0	0.00%					0	40,000	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%					0	40,000	0.00%
二、无限售条件股份	837,107,849	98.91%				226,626	226,626	837,334,475	98.94%
1、人民币普通股	837,107,849	98.91%				226,626	226,626	837,334,475	98.94%
2、境内上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%					0	0	0.00%
三、股份总数	846,294,603	100.00%				0	0	846,294,603	100.00%

股份变动的原因

☑适用 ☐不适用

1、2020年12月30日，公司发布了《关于董事辞职的公告》（公告编号：2020-058），公司原董事雷利民先生因个人原因辞去公司董事及其他职务，辞职后将不再担任公司任何职务，雷利民先生直接持有公司股票1,607,952股根据规定100%锁定。截至2021年12月31日其锁定股数为1,205,964股，2022年初至报告期限售股减少226,491股，增加无限售股份226,491股。

2、2021年4月23日，公司发布了《关于董事长辞职的公告》（公告编号：2021-010），公司原董事、董事长卿昱女士因工作变动，申请辞去公司董事、董事长职务，辞职后不再担任公司任何职务，卿昱女士直接持有公司股票3,120股根据规定100%锁定，截至2021年12月31日其锁定股数为2,340股，2022年初至报告期限售股份减少585股，增加无限售股份数585股。

3、2021年7月24日，公司发布了《关于副董事长辞职的公告》（公告编号：2021-033），公司原董事、副董事长王文胜先生因工作原因辞去公司董事、副董事长职务，辞职后不再担任公司任何职务，但仍需遵守股份锁定与减持相关规定。2022年初至报告期限售股份增加450股，减少无限售股份数450股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王文胜	0	0	450	450	高管锁定股	按法律法规和相关承诺解除锁定
卿昱	2,340	585		1,755	高管锁定股	按法律法规和相关承诺解除锁定
雷利民	1,205,964	226,491		979,473	高管锁定股	按法律法规和相关承诺解除锁定
合计	1,208,304	227,076	450	981,678	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	38,520		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股5%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中国电子科技网络信息安全有限公司	国有法人	32.94%	278,750,040.00			278,750,040.00		
香港中央结算有限公司	境外法人	3.86%	32,640,171.00	-9,575,537		32,640,171.00		
皮敏蓉	境内自然人	3.41%	28,841,785	16,487,354		28,841,785		

			5.00			00		
中电科投资控股有限公司	国有法人	3.07%	25,985,229.00			25,985,229.00		
中国工商银行股份有限公司—诺安成长混合型证券投资基金	其他	2.67%	22,637,577.00	11,261,710		22,637,577.00		
华融瑞通股权投资管理有限公司	国有法人	1.35%	11,392,040.00			11,392,040.00		
中国建设银行股份有限公司—中欧悦享生活混合型证券投资基金	其他	1.07%	9,036,781.00	4,727,481		9,036,781.00		
交通银行股份有限公司—诺安和鑫保本混合型证券投资基金	其他	0.93%	7,893,382.00	889,600		7,893,382.00		
中国建设银行股份有限公司—国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.76%	6,447,290.00	1,335,200		6,447,290.00		
唐建平	境内自然人	0.73%	6,170,406.00	-480,000		6,170,406.00		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、中国电子科技网络信息安全有限公司为公司第一大股东，中国电子科技集团有限公司为公司实际控制人；2、中国电子科技网络信息安全有限公司和中电科投资控股有限公司均为中国电子科技集团有限公司的全资公司；3、未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国电子科技网络信息安全有限公司	278,750,040.00	人民币普通股	278,750,040.00					
香港中央结算有限公司	32,640,171.00	人民币普通股	32,640,171.00					
皮敏蓉	28,841,785.00	人民币普通股	28,841,785.00					
中电科投资控股有限公司	25,985,229.00	人民币普通股	25,985,229.00					
中国工商银行股份有限公司—诺安成长混合型证券投资基金	22,637,577.00	人民币普通股	22,637,577.00					
华融瑞通股权投资管理有限公司	11,392,040.00	人民币普通股	11,392,040.00					
中国建设银行股份有限公司—中欧悦享生活混合型证券投资基金	9,036,781.00	人民币普通股	9,036,781.00					
交通银行股份有限公司—诺安和鑫保本混合型证券投资基金	7,893,382.00	人民币普通股	7,893,382.00					
中国建设银行股份有限公司—国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	6,447,290.00	人民币普通股	6,447,290.00					
唐建平	6,170,406.00	人民币普通股	6,170,406.00					

前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、中国电子科技网络信息安全有限公司为公司第一大股东，中国电子科技集团有限公司为公司实际控制人；2、中国电子科技网络信息安全有限公司和中电科投资控股有限公司均为中国电子科技集团有限公司的全资公司；3、未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	皮敏蓉参与融资融券业务，信用账户持股数量为 28,841,785 股；唐建平参与融资融券业务，信用账户持股数量为 5,990,406 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用  
报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、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

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,401,368,569.30	2,658,179,662.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	552,767,808.22	
衍生金融资产		
应收票据	406,417,198.89	406,525,530.07
应收账款	1,055,590,800.71	793,610,219.97
应收款项融资		
预付款项	71,848,994.36	58,254,288.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	69,603,212.86	79,819,910.11
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	882,924,068.13	968,475,592.64
合同资产	56,066,739.23	87,516,497.10
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	82,999,381.05	74,468,244.66
流动资产合计	4,579,586,772.75	5,126,849,945.32
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	85,108,173.98	87,725,266.75
其他权益工具投资	3,206,014.19	3,206,014.19
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	299,110,267.96	306,569,718.55
在建工程	1,115,933,080.69	1,115,933,080.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	16,329,621.94	14,795,838.56
无形资产	163,137,121.80	183,685,362.47
开发支出	103,729,517.45	79,770,980.35
商誉		
长期待摊费用	7,646,879.94	6,265,530.22
递延所得税资产	151,642,659.70	132,410,678.82
其他非流动资产	8,707,417.28	8,707,417.28
非流动资产合计	1,954,550,754.93	1,939,069,887.88
资产总计	6,534,137,527.68	7,065,919,833.20
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	136,539,208.82	214,852,609.71
应付账款	878,475,061.65	1,006,585,529.41
预收款项		
合同负债	299,166,562.64	662,436,601.78
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	7,694,183.18	7,608,452.46
应交税费	29,461,619.50	42,817,076.42
其他应付款	70,777,325.33	29,376,334.40
其中：应付利息		
应付股利	42,293,830.15	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,084,121.04	7,529,148.18
其他流动负债	37,828,669.22	12,955,724.40
流动负债合计	1,466,026,751.38	1,984,161,476.76
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,585,911.62	6,494,184.95
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	36,592,031.55	28,224,347.75
递延所得税负债	415,171.24	
其他非流动负债		
非流动负债合计	47,593,114.41	34,718,532.70
负债合计	1,513,619,865.79	2,018,880,009.46
所有者权益：		
股本	845,876,603.00	846,294,603.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,700,460,934.67	2,698,353,233.58
减：库存股		3,334,640.00
其他综合收益	1,206,014.19	1,206,014.19
专项储备		
盈余公积	58,068,500.01	58,068,500.01
一般风险准备		
未分配利润	1,396,709,623.50	1,429,113,247.52
归属于母公司所有者权益合计	5,002,321,675.37	5,029,700,958.30
少数股东权益	18,195,986.52	17,338,865.44
所有者权益合计	5,020,517,661.89	5,047,039,823.74
负债和所有者权益总计	6,534,137,527.68	7,065,919,833.20

法定代表人：孟玲

主管会计工作负责人：刘志惠

会计机构负责人：周天文

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	155,410,430.62	69,369,438.12
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,547,030.00	11,445,020.20

应收账款	289,328,512.31	436,616,340.84
应收款项融资		
预付款项	38,603,963.54	14,236,288.13
其他应收款	21,347,565.33	96,380,499.03
其中：应收利息		
应收股利		70,000,000.00
存货	52,060,983.08	40,500,945.84
合同资产	4,186,041.65	5,129,008.15
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	411,591.56	429,052.60
流动资产合计	569,896,118.09	674,106,592.91
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,428,165,084.79	3,431,027,177.56
其他权益工具投资	3,206,014.19	3,206,014.19
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	141,882,693.19	143,932,321.12
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,534,431.95	3,318,027.06
无形资产	61,965,289.26	60,602,572.89
开发支出	62,775,350.30	51,068,769.20
商誉		
长期待摊费用	2,791,096.00	1,979,286.27
递延所得税资产	63,111,149.98	51,883,931.59
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,766,431,109.66	3,747,018,099.88
资产总计	4,336,327,227.75	4,421,124,692.79
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,269,000.00	4,558,170.00
应付账款	490,300,367.79	519,434,770.55
预收款项		
合同负债	49,811,702.54	55,989,002.60
应付职工薪酬	1,117,390.23	1,011,997.57

应交税费	3,590,335.90	6,516,567.31
其他应付款	53,380,708.85	11,162,237.81
其中：应付利息		
应付股利	42,293,830.15	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	897,560.56	1,795,121.12
其他流动负债	6,475,439.43	3,273,761.84
流动负债合计	606,842,505.30	603,741,628.80
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,897,470.52	1,682,241.16
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	16,829,758.81	8,227,758.81
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,727,229.33	9,909,999.97
负债合计	625,569,734.63	613,651,628.77
所有者权益：		
股本	845,876,603.00	846,294,603.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,761,088,822.17	2,758,981,121.08
减：库存股		3,334,640.00
其他综合收益	1,206,014.19	1,206,014.19
专项储备		
盈余公积	58,068,500.01	58,068,500.01
未分配利润	44,517,553.75	146,257,465.74
所有者权益合计	3,710,757,493.12	3,807,473,064.02
负债和所有者权益总计	4,336,327,227.75	4,421,124,692.79

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,310,487,702.45	843,673,221.29
其中：营业收入	1,310,487,702.45	843,673,221.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,322,690,372.22	915,344,815.67

其中：营业成本	890,710,028.11	515,328,308.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,215,516.72	4,254,546.69
销售费用	196,405,061.08	174,320,481.34
管理费用	87,214,019.40	88,789,478.93
研发费用	150,024,362.00	145,741,993.26
财务费用	-6,878,615.09	-13,089,993.25
其中：利息费用	334,252.47	108,066.04
利息收入	7,276,603.67	13,475,981.01
加：其他收益	20,988,277.48	14,668,949.59
投资收益（损失以“-”号填列）	2,308,249.70	-604,997.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,617,092.77	-604,997.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,153,289.66	1,263,132.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,318,052.03	-9,435,787.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,258,619.78	-65,780,297.51
加：营业外收入	1,159,586.22	138,553.37
减：营业外支出	22,464.18	97,196.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,395,741.82	-65,738,940.66
减：所得税费用	-2,106,585.39	-22,749,021.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,502,327.21	-42,989,919.23
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	10,502,327.21	-42,989,919.23
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	9,890,206.13	-42,036,718.39
2.少数股东损益	612,121.08	-953,200.84
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	10,502,327.21	-42,989,919.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,890,206.13	-42,036,718.39
归属于少数股东的综合收益总额	612,121.08	-953,200.84
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0117	-0.0498
（二）稀释每股收益	0.0117	-0.0498

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：孟玲

主管会计工作负责人：刘志惠

会计机构负责人：周天文

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	117,716,730.77	135,153,533.12
减：营业成本	49,888,526.25	48,407,918.50
税金及附加	2,100,992.94	1,302,038.50
销售费用	31,094,906.43	35,551,178.47
管理费用	35,655,576.83	38,242,763.08
研发费用	76,333,798.82	56,481,015.75
财务费用	-240,570.84	-257,943.44
其中：利息费用	79,697.43	
利息收入	324,564.14	266,790.87
加：其他收益	8,915,245.12	1,538,907.24
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,617,092.77	-604,997.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,617,092.77	-604,997.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	55,033.80	-2,367,181.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	43,323.11	-463,107.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-70,719,990.40	-46,006,709.31
加：营业外收入	58,868.74	82,393.19
减：营业外支出	12,178.57	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-70,673,300.23	-45,924,316.12
减：所得税费用	-11,227,218.39	-12,973,307.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-59,446,081.84	-32,951,008.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-59,446,081.84	-32,951,008.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-59,446,081.84	-32,951,008.53
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	854,253,123.52	904,464,643.76
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	16,912,365.69	12,260,897.55
收到其他与经营活动有关的现金	20,224,295.03	18,818,336.44
经营活动现金流入小计	891,389,784.24	935,543,877.75
购买商品、接受劳务支付的现金	1,100,401,027.19	1,380,073,147.08
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		
拆出资金净增加额		
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	328,485,173.19	340,396,943.64
支付的各项税费	61,738,713.71	86,906,948.38
支付其他与经营活动有关的现金	29,805,712.11	63,680,999.77
经营活动现金流出小计	1,520,430,626.20	1,871,058,038.87
经营活动产生的现金流量净额	-629,040,841.96	-935,514,161.12
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	250,245,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,157,534.25	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,183.56	2,378.19
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	252,413,717.81	2,378.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,893,187.16	50,703,391.40
投资支付的现金	825,200,000.00	
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	876,093,187.16	50,703,391.40
投资活动产生的现金流量净额	-623,679,469.35	-50,701,013.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,225,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		89,237,565.62
筹资活动现金流入小计		90,462,565.62
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		
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	3,082,652.13	1,136,893.59
筹资活动现金流出小计	3,082,652.13	1,136,893.59
筹资活动产生的现金流量净额	-3,082,652.13	89,325,672.03
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	-1,255,802,963.44	-896,889,502.30
加：期初现金及现金等价物余额	2,642,351,393.99	1,960,417,190.23
六、期末现金及现金等价物余额	1,386,548,430.55	1,063,527,687.93

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	287,281,822.60	88,070,919.94
收到的税费返还	8,074,154.88	1,170,208.96
收到其他与经营活动有关的现金	8,339,676.09	5,817,614.89
经营活动现金流入小计	303,695,653.57	95,058,743.79
购买商品、接受劳务支付的现金	115,568,772.89	50,760,829.00
支付给职工以及为职工支付的现金	92,084,964.20	108,024,488.03
支付的各项税费	14,598,282.61	11,191,786.03
支付其他与经营活动有关的现金	7,484,479.95	22,624,468.10
经营活动现金流出小计	229,736,499.65	192,601,571.16
经营活动产生的现金流量净额	73,959,153.92	-97,542,827.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	245,000.00	
取得投资收益收到的现金	70,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,471.81	853.19
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	70,250,471.81	853.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,490,942.56	26,798,884.11
投资支付的现金	25,200,000.00	2,775,000.00
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	56,690,942.56	29,573,884.11
投资活动产生的现金流量净额	13,559,529.25	-29,573,030.92
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		89,237,565.62
筹资活动现金流入小计		89,237,565.62
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		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,467,733.65	344,419.20
筹资活动现金流出小计	1,467,733.65	344,419.20
筹资活动产生的现金流量净额	-1,467,733.65	88,893,146.42
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	86,050,949.52	-38,222,711.87
加：期初现金及现金等价物余额	68,676,893.32	67,131,985.95
六、期末现金及现金等价物余额	154,727,842.84	28,909,274.08

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	846,294,603.00				2,698,353,233.58	3,334,640.00	1,206,014.19		58,068,500.01		1,429,113,247.52		5,029,700,958.30	17,338,865.44	5,047,039,823.74
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	846,294,603.00				2,698,353,233.58	3,334,640.00	1,206,014.19		58,068,500.01		1,429,113,247.52		5,029,700,958.30	17,338,865.44	5,047,039,823.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-418,000.00				2,107,770.10	-3,334,640.00					-32,403,624.02		-27,379,282.93	857,121.08	-26,522,161.85
（一）综合收益总额											9,890,206.13		9,890,206.13	612,121.08	10,502,327.21

															1
(二) 所有者投入和减少资本	- 418,000.00				2,107,701.09	- 3,334,640.00							5,024,341.09	245,000.00	5,269,341.09
1. 所有者投入的普通股														245,000.00	245,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,463,261.09								6,463,261.09		6,463,261.09
4. 其他	- 418,000.00				- 4,355,560.00	- 3,334,640.00							- 1,438,920.00		- 1,438,920.00
(三) 利润分配										- 42,293,830.15			- 42,293,830.15		- 42,293,830.15
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										- 42,293,830.15			- 42,293,830.15		- 42,293,830.15
4. 其他															
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															

(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	845,876,603.00				2,700,460,934.67		1,206,014.19		58,068,500.01		1,396,709,623.50		5,002,321,672.57	18,195,986.52	5,020,517,661.89

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	838,336,028.00				2,601,802,469.28		200,237,999		57,036,561.38		1,209,822,966.91		4,707,198,263.56	10,651,779.23	4,717,850,042.79
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	838,336,028.00				2,601,802,469.28		200,237,999		57,036,561.38		1,209,822,966.91		4,707,198,263.56	10,651,779.23	4,717,850,042.79
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	7,958,575.00				87,878,503.68	202,000.00	800,000.00		-79,999.90		-59,682,609.55		36,672,469.23	271,799.16	36,944,268.39
(一) 综合收益总额							800,000.00				42,036,718.39		41,236,718.39	953,200.84	42,189,919.23
(二) 所有者投入和减少资本	7,958,575.00				87,878,503.68	202,000.00							95,635,078.68	1,225,000.00	96,860,078.68
1. 所有者投入的普通	7,958,575.00				80,823,5								88,782,0	1,225,000.00	90,007,0

股	5.00				11.50							86.50	0.00	86.50
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,054,992.18							7,054,992.18		7,054,992.18
4. 其他						202,000.00						-202,000.00		-202,000.00
(三) 利润分配												-16,925,892.06		-16,925,892.06
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												-16,925,892.06		-16,925,892.06
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转												-79,999.90		-79,999.90
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益												-79,999.90		-79,999.90
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														

2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	846,294,603.00				2,689,680,972.96	202,000.00	1,000,237.99		56,956,561.48		1,150,014,035.736		4,743,870,732.79	10,923,578.39	4,754,794,311.18

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	846,294,603.00				2,758,981,121.08	3,334,640.00	1,206,014.19		58,068,500.01	146,257,465.74		3,807,473,064.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	846,294,603.00				2,758,981,121.08	3,334,640.00	1,206,014.19		58,068,500.01	146,257,465.74		3,807,473,064.02
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-418,000.00				2,107,701.09	-3,334,640.00				-101,739,911.99		-5,570,909.00
（一）综合收益总额										59,446,081.84		59,446,081.84
（二）所有者投入和减少资本	-418,000.00				2,107,701.09	-3,334,640.00						5,024,341.09
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,463,261.09							6,463,261.09
4. 其他	-				-	-						-

	418,000.00				4,355,560.00	3,334,640.00						1,438,920.00
(三) 利润分配										-		-
1. 提取盈余公积										42,293,830.15		42,293,830.15
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
3. 其他										42,293,830.15		42,293,830.15
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	845,876.603.00				2,761,088.822.17		1,206,014.19		58,068,500.01	44,517,553.75		3,710,757.493.12

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末	838,3				2,662,		200,2		57,03	156,8		3,714,

末余额	36,028.00				430,356.78		37.99		6,561.38	95,910.15		899,094.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	838,336,028.00				2,662,430,356.78		200,237.99		57,036,561.38	156,895,910.15		3,714,899,094.30
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	7,958,575.00				87,878,503.68	202,000.00	800,000.00		-79,999.90	-51,060,007.39		45,295,071.39
（一）综合收益总额							800,000.00			-33,414,116.23		-32,614,116.23
（二）所有者投入和减少资本	7,958,575.00				87,878,503.68	202,000.00						95,635,078.68
1. 所有者投入的普通股	7,958,575.00				80,823,511.50							88,782,086.50
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,054,992.18							7,054,992.18
4. 其他						202,000.00						-202,000.00
（三）利润分配										16,925,892.06		16,925,892.06
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										16,925,892.06		16,925,892.06
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转									-79,999.90	-719,999.10		-799,999.00
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公												

积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益								- 79,99 9.90	- 719,9 99.10			- 799,9 99.00
6. 其他												
(五) 专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
(六) 其他												
四、本期期 末余额	846,2 94,60 3.00				2,750, 308,8 60.46	202,0 00.00	1,000, 237.9 9		56,95 6,561. 48	105,8 35,90 2.76		3,760, 194,1 65.69

### 三、公司基本情况

成都卫士通信息产业股份有限公司（以下简称“本公司”）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”文批准成立的股份有限公司，取得了成都市工商行政管理局核发的 510109000045289 号《企业法人营业执照》。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 1,418 名自然人共同出资以发起设立方式组建，公司注册资本人民币 1,201.00 万元。

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

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

2001 年 5 月公司发起人股东在持有本公司股份满三年后进行合法转让，自然人股东分别转让 860 万股和 120 万股给成都新兴创业投资有限责任公司和成都三实立科技实业有限公司，同时自然人股东内部也进行了转让，上述股权转让已在成都市工商局办理备案登记。转让后，股本结构变化为中国电子科技集团公司第三十研究所持股 42.96%，成都新兴创业投资有限责任公司持股 35.31%，西南通信研究所持股 5.00%，成都三实立科技实业有限公司持股 4.93%，成都西通开发公司持股 2.08%，16 名自然人股东持股 9.72%。

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

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

2003 年 9 月，成都西通开发公司、西南通信研究所根据中国电子科技集团有限公司电科财（2003）093 号文《关于同意中国电子科技集团公司第三十研究所全资子公司进行资本结构调整的批复》，分别与中国电子科技集团公司第三十研究所签订《股权划转协议》，将持有的本公司 841,011 股、2,018,427 股

的股权无偿划转归中国电子科技集团公司第三十研究所持有。划转后，公司的股权结构为中国电子科技集团公司第三十研究所持股 50.04%，成都新兴创业投资有限责任公司持股 35.31%，成都三实立科技实业有限公司持股 4.93%，16 名自然人股东持股 9.72%。

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

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

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

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

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

根据公司 2014 年 4 月 2 日召开的 2014 年第一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 [2014] 729 号《关于核准成都卫士通信息产业股份有限公司向中国电子科技集团公司第三十研究所等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司采取非公开发行股票的方式向中国电子科技集团公司第三十研究所、四川蜀祥创业投资有限公司（现更名为四川发展投资有限公司）和成都国信安信息产业基地有限公司发行股份，申请增加注册资本人民币 32,662,580.00 元，变更后的注册资本（股本）为人民币 205,374,645.00 元。增资后的股权结构为中国电子科技集团公司第三十研究所出资人民币 82,994,968.00 元，占注册资本 40.40%；成都国信安信息产业基地有限公司出资人民币 1,715,123.00 元，占注册资本 0.84%；四川发展投资有限公司出资人民币 8,107,426.00 元，占注册资本 3.95%；其他社会公众股出资人民币 112,557,128.00 元，占注册资本 54.81%。以上增资已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2014 年 11 月 20 日出具中天运〔2014〕验字第 90026 号验资报告。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准成都卫士通信息产业股份有限公司向中国电子科技集团公司第三十研究所等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]729 号）、《成都卫士通信息产业股份有限公司二零一四年第一次临时股东大会决议》和《成都卫士通信息产业股份有限公司第五届董事会第二十四次会议决议》，公司向中国电子科技集团公司第三十研究所非公开发行人民币普通股 10,887,028 股（每股发行价 18.05 元），申请增加注册资本 10,887,028.00 元，变更后的注册资本（股本）为人民币 216,261,673.00 元。增资后的股权结构为中国电子科技集团公司第三十研究所出资人民币 93,881,996.00 元，占注册资本 43.41%；成都国信安信息产业基地有限公司出资人民币 1,715,123.00 元，占注册资本 0.79%；四川发展投资有限公司出资人民币 8,107,426.00 元，占注册资本 3.75%；其他社会公众股出资人民币 112,557,128.00 元，占注册资本 52.05%。以上增资已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2014 年 11 月 28 日出具中天运〔2014〕验字第 90041 号验资报告。本公司上述变更已于 2014 年 12 月 31 日完成工商变更登记手续，并取得 510109000045289 号营业执照。

2015 年公司实施了 2014 年年度利润分配方案，以 2014 年 12 月 31 日总股本 216,261,673 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，变更后公司总股本增至 432,523,346 股。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准豁免中国电子科技网络信息安全有限公司要约收购成都卫士通信息产业股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2015] 2190 号）、国务院国有资产监督管理委员会《关于无偿划转中国电子科技集团公司第三十研究所和成都国信安信息产业基地有限公司所持成都卫士通信息产业股份有限公司股份有关问题的批复》（国资产权[2015] 877 号），中国电子科技集团公司第三十研究所和成都国信安信息产业基地有限公司将其分别持有的公司 18,776.3992 万股股份和 343.0246 万股股份无偿划转给中国电子科技网络信息安全有限公司持有。本次股份划转后，公司总股本不变，中国电子科技集团公司第三十研究所和成都国信安信息产业基地有限公司不再持有公司股份，

中国电子科技网络信息安全有限公司持有公司 19,119.4238 万股股份，占总股本的 44.20%。公司实际控制人未发生变更，仍为中国电子科技集团有限公司。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准成都卫士通信息产业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]3214 号）、国务院国有资产监督管理委员会《关于成都卫士通信息产业股份有限公司非公开发行 A 股股票有关问题的批复》（国资产权[2016]294 号），公司于采取向特定投资者非公开发行的方式发行向 7 名特定对象发行人民币普通股 91,436,672（每股发行价 29.45 元）。以上增资已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 3 月出具中天运[2017]验字第 90017 号验资报告。

2017 年公司实施了 2016 年年度利润分配方案，以定向增发后的总股本 523,960,018.00 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，变更后公司总股本增至 838,336,028.00 股。

本公司上述变更已于 2017 年 07 月 04 日完成工商变更登记手续。

根据国务院国资委《关于成都卫士通信息产业股份有限公司实施限制性股票激励计划的批复》（国资考分（2020）622 号），公司于 2020 年 12 月 28 日向限制性股票长期激励计划 2020 年首期激励对象授予了限制性股票 7,958,575 股，上市日期为 2021 年 1 月 29 日，公司股本增加至 846,294,603 股。以上增资已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2021 年 1 月出具大华验字[2021]000027 号验资报告。

2021 年 12 月 14 日，卫士通收到控股股东中国电子科技网络信息安全有限公司的通知，拟将其持有的本公司 18,284,116 股股份（占本公司总股本的 2.16%）无偿划转给中电科投资控股有限公司持有。本次划转于 2021 年 12 月 30 日完成过户登记，本次划转完成后，公司总股本不变，仍为 846,294,603 股，公司实际控制人中国电子科技集团有限公司合计持股数量及比例不变，其中，中国网安持有 278,750,040 股，占总股本 32.94%；电科投资持有 25,985,229 股，占总股本 3.07%。

部分激励对象因组织调动、离职或所在子公司发生控制权变更等原因已不符合激励条件，故对其未解锁的限制性股票共计 418,000 股进行回购注销，并相应减少公司股本，截止 2022 年 6 月 30 日，公司总股本减少为 845,876,603 股。以上减资已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2022 年 5 月出具大华验字[2022]000400 号验资报告。

本公司注册地址：中国（四川）自由贸易试验区成都高新区云华路 333 号。法人代表：孟玲。统一社会信用代码：9151010070927392XM。

本公司是从事软件技术与信息服务的股份有限公司。

## （二）公司业务性质和主要经营活动

### 1. 业务性质

公司聚焦数据安全业务，覆盖包括个人隐私安全保护，数据防泄露，数据安全流动共享在内的数据安全众多相关领域；基于密码能力，构建数据的密码基础算力能力，形成数据安全底座；围绕承载数据的基础设施的安全，构建了体系化的网络安全防护能力；围绕隐私计算构建数据安全流通共享平台，保护数据流动通道的安全，支撑数据交易业务；围绕数据安全应用合规要求，构建了数据安全治理体系，强化对数据安全领域法律法规的支撑保障能力；通过提供内嵌安全属性的应用实现数据的应用安全，在为应用赋能的同时，增强数据获取效率，夯实数据智能化所需的海量数据基础。经过多年的耕耘，公司已构建了相对完善的数据安全能力供给体系和数据安全生态圈，具备多个行业应用场景下的数据安全整体解决方案提供能力。

### 2. 主要业务

#### 1)、数据的密码基础算力

密码技术在保障数据安全性方面具有可靠、有效、经济的特点，从文件加密，到数据库加密，再到数据多方安全共享，密码技术始终是数据安全的核心和灵魂，密码产品能为数据全生命周期安全提供密码基础算力。

公司密码产品体系全。覆盖从算法、芯片、模块、板卡、整机到系统的全产业链，产品功能从密码算法、数据加解密、认证鉴别、证书管理、密钥管理、密码防伪到密码综合应用。主要包括嵌入式安全

SE IP 核、低功耗安全芯片、高性能安全芯片、密码卡、软密码模块、服务器密码机、云服务器密码机、签名验签服务器、时间戳服务器、金融数据密码机、数字证书认证系统、密钥管理系统、电子签章系统、和密码服务平台等。

公司密码产品合规性强。产品全部自主研发，全面自主可控，支撑全系列商密算法，主要产品全部通过商密资质认证，其中嵌入式安全 SE 为国内首款通过国密二级鉴定的 SE IP 核，软密码模块全平台（Windows/iOS 等）产品通过商密二级测评，安全移动办公系统为业内首款通过商密认证的同类产品。

公司密码产品应用范围广。硬件产品全面云化，软件产品全平台适配，嵌入式安全 SE 芯片将密码运算和可信计算等安全能力以 IP 核方式深度融合到国产化处理器中；产品加密性能从低端到万兆，既能满足物联网终端或移动终端的低功耗低性能需求，也能满足云计算中心的高安全高性能要求；产品体系性强，在金融、政务、电信、交通等行业构建起了以密码产品为核心的信创安全产品体系，能为密码应用安全性评估提供全系列产品；产品全面支持服务化，已建立起以密码服务平台为核心，自有密码产品为支撑的密码服务运营平台，可提供按需分配和场景化的密码服务能力。在新场景新业务方面，V2X 证书认证系统首批进入工信部车联网试点示范项目，密码套件面向物联网、工业互联网等的身份认证、传输加密、访问控制、存储加密等安全防护需求。

公司具有较强算法设计与实现能力。积极承担国家科技技术攻关项目，依托核高基项目突破的芯片可重构密码引擎设计技术处于国内领先地位，基于该技术的安全芯片获国家科学技术进步一等奖；加快技术创新，在公司内部设立密码创新中心，牵头密码科技创新与技术支撑，以应对数据加密对密码算法和密码应用带来的新挑战，开展卫星互联网、北斗、密码态势感知、数字货币、可信身份等新场景新技术领域的密码应用研究策划与应用推进，增强公司在同态加密、多方计算、可搜索加密、区块链等前沿密码算法方面的技术积累；积极引领行业技术方向，牵头可搜索加密机制、量子密钥接口应用规范、云服务器密码机技术规范等超 20 个国家和行业标准的制定与研究。

## 2)、数据的网络安全防护

物理环境、通信网络和计算环境承载着数据，网络安全为数据安全的基础支撑。公司在身份认证、权限控制、传输通道加密、数据安全策略管理、日志审计等方面具有丰富的技术积累，可以为数据采集、数据传输、数据存储、数据处理、数据交换和数据管理等数据全生命周期提供体系化的安全防护保障。

公司具有较为完善的网络安全防护体系，能够为承载数据的基础环境安全提供涵盖网络边界安全、终端安全、身份安全、安全管理的全面保护。其中网络边界安全产品主要包括防火墙、VPN、入侵检测/入侵防御、安全认证网关、安全接入网关、网络隔离与信息交换、网络隔离与单向导入、应用交付网关等，能满足通信传输安全、访问控制、入侵防范等安全需求。终端安全产品主要包括身份鉴别系统、主机监控与审计系统、服务器审计系统、安全保密记事本等，能满足用户身份鉴别，主机资源管控、用户行为审计、和终端安全加固等安全需求。身份安全产品主要包括统一身份认证系统、信任服务系统、安全认证网关等，以及零信任安全解决方案，产品支持证书、动态口令、生物特征、法人/自然人等多种认证方式，能提供 MAC、RBAC 等多种访问控制机制，信任服务系统占据政务内网身份认证过半的市场份额。安全管理产品主要包括网络安全管理系统、安全运行监管系统、日志收集与审计系统、高级威胁检测分析系统等安全管理产品，能实现与众多设备的对接，能提供网络安全威胁实时检测和安全态势感知，能对数据资产进行全面和细粒度的管理分析，并对数据合规风险进行全面的评估。

公司积极推进在新兴领域的业务和产品布局,积极开展 5G/卫星互联网/车联网/工业互联网/物联网/元宇宙/区块链/企业数字化转型等场景下的数据安全、密码应用、身份认证、隐私保护技术的研究。成立网络安全攻防实验室，进一步加强网络安全攻防能力储备和技术研究。

## 3)、数据的安全应用合规

公司依托密码核心能力，重点聚焦互联网企业的个人信息合规利用，构建第三方的数据安全合规服务平台，依托平台面向大中型企业提供独立的第三方加密、去标识化、合规审计等数据安全服务，满足互联网企业在数据监管、个人信息隐私保护等方面的合规需求，帮助互联网企业在数据收集、处理、运算过程中，规避因数据流动所带来的安全风险和合规风险。其中加密服务能够加强企业数据流转使用过程的清晰度、透明度和可控性；去标识化服务能够降低数据建模、数据分析时的泄露风险；合规审计对数据处理行为进行分析，通过数据主体同意授权的情况与企业内数据流转和敏感数据访问行为对比，使得企业能够将数据收集、使用或共享过程处理用户数据的合法记录和用户同意授权相关联，发现数据在不同阶段的处理活动是否均遵循数据处理协议以及相关数据安全法律法规的要求，帮助企业及时规避合规风险。目前，已完成首个互联网游戏场景下的数据安全标杆项目的落地。

面向行业数据安全需求，聚焦数据分级分类和数据安全治理，构建了一套以密码为核心的数据全生命周期安全防护体系，满足政务领域、关基重点行业数据安全市场需求，开展敏感数据发现与分级、数

据脱敏、数据合规审计等产品的研制。敏感数据发现与分级系统通过自动化的数据扫描和策略识别的方式来定位数据、分类数据，以进一步实现分级保护，并在数据发现过程中应用搜索算法，实现对所需敏感信息的自动检索，并机器智能学习模式，自动将库、表中的数据进行识别和分级分类，并可视化分级分类结果。在数据分级分类已提出了详细要求的行业中，数据自动化发现、分级分类与标识在行业中应用的程度较高，已经有体系化的数据安全防护方案落地，有效协助用户发现内部数据，打造分级管控基础以降低数据安全风险运营成本。

#### 4)、数据的安全流通共享

围绕国家着力推动的数据要素市场流通，聚焦政务领域，面向政务数据共享交换和智慧政务数据安全开放，持续打造政务大数据安全治理解决方案，整合生态提供数据分级分类、数据加密、数据追溯、数据泄露防护、数据安全评估等一系列服务能力，解决政务数据安全共享和合规流通难题。开展数据共享安全管控、终端数据防泄漏、电子文件密级标志管理等产品的研制。重点布局隐私计算技术，开展 MPC、云上可验证计算、密码算法白盒实现等关键技术研究，着力在抗量子攻击密码算法设计和商用密码算法加速实现等方面进行突破。积极参与国家密码领域标准化建设，牵头研究秘密分享、可搜索加密、分组密码算法等国家和密码行业标准的制定和研究。

积极参与政务领域内数据安全治理项目的建设，基于数据共享安全管控系统构建面向数据服务共享的数据应用平台，实现数据资源的纵向贯通和横向互联，并结合人工智能技术，实现上万类政务数据的有序分级、全场景下数据流动的全过程追溯、不同场景下数据的有效控制和防护，以及基于数据级别的安全防护策略的动态协同，实现不同场景下的数据安全共享、数据开放、数据治理以及数据利用，并成都市完成业内首个全服务化的政务云数据安全治理项目的建设，表明在复杂的城市级政务数据应用场景下，数据安全治理的可行性以及实现效果是良好的，对于其他城市级的数据安全治理有一定的参考价值。

#### 5)、数据的业务应用安全

全面对接公司的数据安全基础底座能力，致力于为用户提供内嵌安全属性和密码属性的应用，推出满足高安全用户需求的通讯安全应用系列和文档安全管理系列产品，实现对用户应用数据交换和流动的安全防护。

基于合规密码应用，打造橙讯安全即时通讯应用平台，构建可进行广泛生态链接的安全通信沟通和移动办公入口应用平台，构建以橙讯为核心的推出安全即时消息、安全语音电话和安全音视频会议等通讯安全应用系列产品，形成具有完善纵深防护体系和常态化防护机制，具备物理环境检测、业务监测预警、攻防检验、重大事项保障面向高效沟通，协同工作、业务聚合等的应用场景的体系化安全应用完整整体解决保护方案，有效解决用户移动办公场景下的数据安全问题。

立足密码安全体系，围绕文件安全存储、管理、流转、协同、智能等方向，构筑新一代文件数字资产安全防护和应用服务平台，形成覆盖多场景的文件安全管理系列产品与文档安全整体解决方案，保护非结构化数字资产安全，产品主要包括卫士云盘，电子文档安全管理系统、打印刻录审计系统、电子文件发文隐写与溯源系统等。

#### 6)、数据的安全服务化

整合公司数据安全技术、产品和生态力量，提供数据的服务化交付、服务化保障和服务化运营能力，构建数据的安全服务化体系。

探索“平台+服务”的赋能型安全服务模式。打造数据安全合规服务 SaaS 平台，提供第三方数据加密、第三方密钥托管、数据去标识化、数据安全合规管理、数据合规风险感知、移动应用 APP 合规检测、数据安全合规审计等服务，支撑互联网企业用户合规需求。自研网络安全运营服务平台，构建以网络安全运营中心、资产指纹库、威胁情报库，打造指挥管控平台、安全监测平台和安全运营平台等为基础的“1中心+2库+3平台+N个工具”的安全服务平台架构，通过“平台+流程+人员”的有机结合，将安全能力快速赋能到用户；整合数据智能识别、分级分类、数据安全风险、个人信息安全合规评估、个人信息影响评估等数据安全服务工具，提升端到端服务化交付能力；

以数据隐私治理、数据安全保护、隐私合规管理、数据合规风险治理为方向，基于可信第三方，从服务平台、服务工具、服务团队、能力生态等多维度构建多方信任和可持续发展的数据安全合规治理架构，为企业数据合规赋能、为监管机构提供可信监管、为用户提供信任证明。

整合行业优势力量，联合业内领先的隐私科技、律师事务所、专业咨询公司，构建一支覆盖政策研究专家、信息安全专家、法律专家、审计专家、运维运营专家的数据安全专业服务团队，打造数据安全合规服务生态，为客户交付更好更优质的服务。

积极支撑国家数据安全顶层规划，多个典型数据安全解决方案在政府部委和中央企业的专项试点应用中落地。积极开展与行业用户的合作，与世纪华通一起实现业内首个互联网游戏场景下的数据安全标杆项目的落地，并逐步在互联网行业复制推广该服务模式。

### 3、经营范围

本公司营业范围包括通信保密与信息安全、信息网络与多媒体终端及系统产品的开发、生产、销售、工程建设（涉及前置审批的批准后方可经营）；税控收款机系列产品、金融及贸易结算电子设备、IC 卡机具设备、微型计算机系统产品及相关软件等电子信息技术产品的研制、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。

### （三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月 24 日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 5 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
中电科（北京）网络信息安全有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
成都卫士通信息安全技术有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
成都二零瑞通移动通信有限公司	控股子公司	2	99.93	99.93
成都二零嘉微电子有限公司	控股子公司	2	98.49	98.49
卫士通(上海)网络安全技术有限公司	控股子公司	2	51.00	51.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较期初相比，无变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

（一）本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法（附注五、12）、应收款项预期信用损失计提的方法（附注五、10）、固定资产折旧和无形资产摊销（附注五、16、19）、收入的确认时点（附注五、28）等。

（二）本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

1.应收账款和其他应收款预期信用损失。管理层根据其判断的应收账款和其他应收款的预期信用损失，以此来估计应收账款和其他应收款减值准备。如发生任何事件或情况变动，显示公司未必可追回有关余额，则需要使用估计，对应收账款和其他应收款计提减值准备。若预期数字与原来估计数不同，有关差额则会影响到应收账款和其他应收款的账面价值，以及在估计变动期间的减值费用。

2.存货减值的估计。在资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

3.长期资产减值的估计。管理层在判断长期资产是否存在减值时，主要从以下方面进行评估和分析：1)影响资产减值的事项是否已经发生；2)资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；3)预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。

4.固定资产的预计使用寿命与预计净残值。固定资产的预计使用寿命与预计净残值的估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，管理层将对其进行适当调整。

5.金融资产的公允价值。本公司对没有活跃市场的金融工具，采用包括现金流量折现法等在内的各种估值技术确定其公允价值。对于法律明令限制本公司在特定期间内处置的金融资产，其公允价值是以市场报价为基础并根据该工具的特征进行调整。在估值时，本公司需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

6.股份支付。本公司需估计将于股票期权及限制性股票归属期间结束时预期留任本公司的获授予者的每年百分比(“预期留职率”)，以确定于利润表内列支的股份支付金额。于 2022 年 6 月 30 日，本集团及其全资附属公司的预期留职率评估为 96%。

7.递延所得税资产和递延所得税负债。本公司根据国家税务总局公告[2012]18 号以及相关规定，预计上市后股权激励计划的相关支出在行权时可税前扣除，可税前扣除的金额为实际行权时的股票公允价格与激励对象支付的行权价格之间的差额，并根据此金额确认年末递延所得税资产。如果税务局对上述股份支付有关的税前列支事项的最终认定结果与管理层的入账金额存在差异，该差异将影响已确认的递延所得税资产及所得税费用。

8.所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提所得税时需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的税金金额产生影响。

如附注六、2、“税收优惠”所述，本公司部分子公司为高新技术企业。高新技术企业资质的有效期为三年，到期后需向相关政府部门重新提交高新技术企业认定申请。根据以往年度高新技术企业到期后重新认定的历史经验以及该等子公司的实际情况，本公司认为该等子公司于未来年度能够持续取得高新技术企业认定，进而按照 15%的优惠税率计算其相应的递延所得税。倘若未来部分子公司于高新技术企业资质到期后未能取得重新认定，则需按照 25%的法定税率计算所得税，进而将影响已确认的递延所得税资产、递延所得税负债及所得税费用。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司采用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

**(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### **(2) 同一控制下的企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

#### **(3) 非同一控制下的企业合并**

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司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。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### （4）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1.合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2.合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### 1.金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### (2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

### (3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

### (4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

### (5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2.金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初

始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3.金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

#### 4.金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2）终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融

#### 5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### 6.金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

## (2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

## (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

## (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

### 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 9、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 8 之 6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
关联企业商业承兑票据组合	出票人为电科集团及其下属企业，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
其他商业承兑票据组合	出票人为非电科集团及其下属企业。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

## 10、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 8 之 6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项预期信用损失计提比例作出合理估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

## 11、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 8 之 6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
押金及个人业务借款组合	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括押金及个人业务借款。	参考历史信用损失经验不计提预期信用损失
账龄组合	包括除上述组合之外的其他预收款，本公司根据以往的历史经验对其他应收款计提比例作出最佳估计，参考其他应收款的账龄进行信用风险组合分类	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

## 12、存货

### 1.存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品、合同履约成本等。

### 2.存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

### 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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价

减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### **4.存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **5.低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品和包装物采用一次转销法。

### **13、合同资产**

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 8 之 6.金融工具减值。

### **14、合同成本**

#### **1.合同履约成本**

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

#### **2.合同取得成本**

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

#### **3.合同成本摊销**

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

#### **4.合同成本减值**

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 15、长期股权投资

### 1.初始投资成本的确定

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2.后续计量及损益确认

#### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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。

#### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

### 3.长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 5.共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

本公司固定资产按成本进行初始计量。（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。（3）投资者投入的固

定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-45	5.00	2.11-4.75
机器设备	年限平均法	5-8	0.00	12.50-20.00
运输设备	年限平均法	6	3.00	16.17
电子设备	年限平均法	5	0.00	20.00
其他设备	年限平均法	5	0.00	20.00

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

### 1.在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根

据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2.借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3.暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4.借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1.租赁负债的初始计量金额；
- 2.在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3.本公司发生的初始直接费用；

4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 20、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件、专利权及非专利技术等。

#### 1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### （1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	预期受益期限
专利权	5 年	预期受益期限
非专利技术	5 年/10 年	预期受益期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

##### （2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

内部研究开发支出的资本化时点：研发项目经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项后发生的开发费用计入开发支出，予以转资本化。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 21、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 22、长期待摊费用

### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 2. 摊销年限

按预期受益期限进行摊销。

## 23、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；除了社会基本养老保险、失业保险之外，2019 年 1 月 1 日之后退休的员工可以自原参加本公司设立的年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 25、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

## 26、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 该义务是本公司承担的现时义务；
- 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 27、股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### 4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 28、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- （1）通信设备制造与软件开发产品销售收入；
- （2）提供信息系统集成及信息技术服务收入。

### 1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约

义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## 2.收入确认的具体方法

公司有两大业务板块，一是通信设备制造与软件开发产品销售，二是提供信息系统集成及信息技术服务。依据该公司自身的经营模式和结算方式，各类业务销售收入确认的具体方法披露如下：

### (1) 通信设备制造与软件开发产品销售业务

公司通信设备制造与软件开发产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，销售收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

### (2) 提供信息系统集成及信息技术服务

公司提供信息系统集成及信息技术服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## 29、政府补助

### 1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### 2.政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3.会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，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，在确认相关费用或损失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，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

#### 1.确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### 2.确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 3.同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 31、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

##### 1.本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### （1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益

##### （2）使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注五、20 和 26。

##### 2.本公司作为出租人的会计处理

##### （1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

### (2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 32、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、9%、6%、5% (简易征收)
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
成都卫士通信息安全技术有限公司	15%
成都二零瑞通移动通信有限公司	15%
成都二零嘉微电子有限公司	15%
中电科(北京)网络信息安全有限公司	15%
卫士通(上海)网络安全技术有限公司	25%

### 2、税收优惠

1. 本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，于 2020 年 12 月 3 日重新取得“GR202051003716”号高新技术企业证书，有效期 3 年，本年度享受国家高新技术企业 15% 的所得税税率。

2. 本公司下属子公司成都卫士通信息安全技术有限公司经四川省高新技术企业认定管理机构认定为高新技术企业，于 2020 年 12 月 3 日重新取得“GR202051002486”号高新技术企业证书，有效期 3 年，本年度享受国家高新技术企业 15% 的所得税税率。

3. 本公司下属子公司成都二零瑞通移动通信有限公司经四川省高新技术企业认定管理机构认定为高新技术企业，于 2020 年 9 月 11 日重新取得“GR202051001434”号高新技术企业证书，有效期 3 年，本年度享受国家高新技术企业 15% 的所得税税率。

4. 本公司下属子公司成都二零嘉微电子有限公司经四川省高新技术企业认定管理机构认定为高新技术企业，于 2020 年 9 月 11 日重新取得“GR202051000796”号高新技术企业证书，有效期 3 年，本年度享受国家高新技术企业 15% 的所得税税率。

5. 本公司下属子公司中电科(北京)网络信息安全有限公司经北京市高新技术企业认定管理机构认定为高新技术企业，2019 年 12 月 2 日重新取得“GR201911007042”号高新技术企业证书，有效期 3 年，本年度享受国家高新技术企业 15% 的所得税税率。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

根据财税[2011]100 号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》文件，除卫士通(上海)网络安全技术有限公司外，本公司及下属其他子公司销售软件产品享受增值税即征即退政策。本报告期公司收到软件增值税退税 16,912,365.69 元，计入其他收益项目，增加公司当期损益 16,912,365.69 元。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		24,091.48
银行存款	1,386,548,430.55	2,642,327,302.51
其他货币资金	14,820,138.75	15,828,268.02
合计	1,401,368,569.30	2,658,179,662.01

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：		
项目	期末余额	年初余额
银行保函存出保证金	14,820,138.75	15,828,268.02
合计	14,820,138.75	15,828,268.02

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	552,767,808.22	
其中：		
结构性存款	552,767,808.22	
其中：		
合计	552,767,808.22	

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,373,020.00	18,325,557.87
商业承兑票据	395,044,178.89	388,199,972.20
合计	406,417,198.89	406,525,530.07

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收	406,495,348.64	100.00%	78,149.75	0.02%	406,417,198.89	406,684,288.87	100.00%	158,758.80	0.04%	406,525,530.07

票据										
其中：										
无风险 银行承 兑票据 组合	11,373,0 20.00	2.80%			11,373,0 20.00	18,325,5 57.87	4.51%			18,325,5 57.87
关联企 业商业 承兑票 据组合	393,559, 333.64	96.82%			393,559, 333.64	385,183, 555.00	94.71%			385,183, 555.00
其他商 业承兑 票据组 合	1,562,99 5.00	0.38%	78,149.7 5	5.00%	1,484,84 5.25	3,175,17 6.00	0.78%	158,758. 80	5.00%	3,016,41 7.20
合计	406,495, 348.64	100.00%	78,149.7 5	0.02%	406,417, 198.89	406,684, 288.87	100.00%	158,758. 80	0.04%	406,525, 530.07

按组合计提坏账准备：11,373,020.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无风险银行承兑票据组合	11,373,020.00		
合计	11,373,020.00		

确定该组合依据的说明：

出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强。

按组合计提坏账准备：393,559,333.64

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联企业商业承兑票据组合	393,559,333.64		
合计	393,559,333.64		

确定该组合依据的说明：

出票人为电科集团及其下属企业，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低。

按组合计提坏账准备：1,562,995.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他商业承兑票据组合	1,562,995.00	78,149.75	5.00%
合计	1,562,995.00	78,149.75	

确定该组合依据的说明：

出票人为非电科集团及其下属企业。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收票据						
其中：其他商业承兑票据组合	158,758.80	78,149.75	158,758.80			78,149.75
合计	158,758.80	78,149.75	158,758.80			78,149.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	69,795,206.79	5.04%	69,790,404.79	99.99%	4,802.00	69,800,306.79	6.24%	69,795,504.79	99.99%	4,802.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,315,362,108.25	94.96%	259,776,109.54	19.75%	1,055,585,998.71	1,049,309,920.33	93.76%	255,704,502.36	24.37%	793,605,417.97
其中：										
账龄组合	1,315,362,108.25	94.96%	259,776,109.54	19.75%	1,055,585,998.71	1,049,309,920.33	93.76%	255,704,502.36	24.37%	793,605,417.97
合计	1,385,157,315.04	100.00%	329,566,514.33	23.79%	1,055,590,800.71	1,119,110,227.12	100.00%	325,500,007.15	29.09%	793,610,219.97

按单项计提坏账准备：69,795,206.79

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
陕西国城数据科技有限公司	30,866,313.64	30,866,313.64	100.00%	预计无法收回
扬州殷盛电子科技股份有限公司	21,718,747.69	21,718,747.69	100.00%	预计无法收回
国创科视科技股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	预计无法收回
杭州长江汽车有限公司	2,244,238.69	2,244,238.69	100.00%	预计无法收回
湖南鑫华龙安全系统集成有限公司	2,020,000.00	2,020,000.00	100.00%	预计无法收回
内蒙古汇晟云网络科技有限公司	949,000.00	944,198.00	99.49%	预计无法收回
北京嘉创智联科技有限公司	403,305.12	403,305.12	100.00%	预计无法收回

郑州英创电子技术有限公司	243,310.00	243,310.00	100.00%	预计无法收回
山西清华网络系统工程公司	213,110.00	213,110.00	100.00%	预计无法收回
四川 DZ 网巴中管理中心	189,800.00	189,800.00	100.00%	预计无法收回
北京天地迅达信息技术开发中心	165,000.00	165,000.00	100.00%	预计无法收回
北京星华岳科技发展有限公司	128,100.00	128,100.00	100.00%	预计无法收回
中国地震局	114,229.00	114,229.00	100.00%	预计无法收回
云南官房电子科技有限公司	101,820.00	101,820.00	100.00%	预计无法收回
其他	438,232.65	438,232.65	100.00%	预计无法收回
合计	69,795,206.79	69,790,404.79		

按组合计提坏账准备：1,315,362,108.25

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	861,607,140.73	36,064,032.04	4.19%
1-2 年	112,448,796.53	14,781,895.34	13.15%
2-3 年	124,604,508.78	36,491,611.39	29.29%
3-4 年	46,291,720.85	22,357,298.90	48.30%
4-5 年	77,977,077.40	57,648,407.91	73.93%
5 年以上	92,432,863.96	92,432,863.96	100.00%
合计	1,315,362,108.25	259,776,109.54	

确定该组合依据的说明：

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项预期信用损失计提比例作出合理估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	861,607,140.73
1 至 2 年	112,448,796.53
2 至 3 年	124,604,508.78
3 年以上	286,496,869.00
3 至 4 年	46,291,720.85
4 至 5 年	119,792,391.04
5 年以上	120,412,757.11
合计	1,385,157,315.04

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	69,795,504.79		5,100.00			69,790,404.79
按组合计提预期信用损失的应收账款	255,704,502.36	4,401,607.18		330,000.00		259,776,109.54
合计	325,500,007.15	4,401,607.18	5,100.00	330,000.00		329,566,514.33

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	330,000.00

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	237,825,425.98	17.17%	10,118,085.67
第二名	167,081,045.51	12.06%	6,908,188.42
第三名	48,711,471.44	3.52%	2,014,040.68
第四名	30,866,313.64	2.23%	30,866,313.64
第五名	29,197,286.30	2.11%	1,193,946.70
合计	513,681,542.87	37.09%	

**5、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	54,565,305.58	75.94%	41,353,250.18	70.99%
1至2年	1,931,402.09	2.69%	2,252,670.10	3.87%
2至3年	1,548,607.70	2.16%	9,711,818.14	16.67%
3年以上	13,803,678.99	19.21%	4,936,550.34	8.47%
合计	71,848,994.36		58,254,288.76	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
第一名	9,169,402.25	3年以上	尚未达到结算条件
第二名	2,006,312.00	3年以上	尚未达到结算条件
合计	11,175,714.25		

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备	未结算原因
第一名	23,940,000.00	33.32		尚未达到结算条件
第二名	9,169,402.25	12.76		尚未达到结算条件
第三名	2,006,312.00	2.79		尚未达到结算条件
第四名	1,535,121.00	2.14		尚未达到结算条件
第五名	620,400.00	0.86		尚未达到结算条件
合计	37,271,235.25	51.87		

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	69,603,212.86	79,819,910.11
合计	69,603,212.86	79,819,910.11

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	75,617,215.96	84,178,642.69
个人业务借款	3,682,811.26	6,135,846.58
往来款	31,268,819.58	30,400,769.35
押金	1,977,253.74	1,210,147.64
合计	112,546,100.54	121,925,406.26

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,182,973.67	33,245,182.48	7,677,340.00	42,105,496.15
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-577,214.57	577,214.57		0.00
本期计提	101,571.63	774,819.90		876,391.53
本期转回			39,000.00	39,000.00
2022 年 6 月 30 日余额	707,330.73	34,597,216.95	7,638,340.00	42,942,887.68

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	21,281,230.06
1 至 2 年	30,901,839.07
2 至 3 年	11,231,926.86
3 年以上	49,131,104.55
3 至 4 年	19,921,553.79
4 至 5 年	15,924,231.79
5 年以上	13,285,318.97
合计	112,546,100.54

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	7,677,340.00		39,000.00			7,638,340.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	34,428,156.15	876,391.53				35,304,547.68
合计	42,105,496.15	876,391.53	39,000.00	0.00	0.00	42,942,887.68

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收单位款	17,569,223.27	3-5 年	15.61%	10,186,727.71
第二名	应收单位款	7,566,220.00	5 年以上	6.72%	7,566,220.00
第三名	保证金	5,688,940.00	1-3 年	5.05%	847,514.00
第四名	保证金	5,024,000.00	1-2 年	4.46%	502,400.00
第五名	保证金	3,849,582.00	4-5 年	3.42%	3,079,665.60
合计		39,697,965.27		35.27%	22,182,527.31

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	199,410,080.86	17,482,409.77	181,927,671.09	217,171,537.32	17,482,409.77	199,689,127.55
在产品	136,180,518.72	7,595,569.99	128,584,948.73	181,378,356.07	7,595,569.99	173,782,786.08

库存商品	44,266,258.84	5,099,129.41	39,167,129.43	32,755,487.25	8,428,058.71	24,327,428.54
周转材料	134,607.80		134,607.80	132,742.75		132,742.75
合同履约成本	549,728,035.94	37,947,193.05	511,780,842.89	580,919,855.77	38,099,222.40	542,820,633.37
发出商品	33,401,074.77	13,562,826.06	19,838,248.71	41,285,700.41	13,562,826.06	27,722,874.35
在途物资	1,490,619.48		1,490,619.48			
合计	964,611,196.41	81,687,128.28	882,924,068.13	1,053,643,679.57	85,168,086.93	968,475,592.64

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	17,482,409.77					17,482,409.77
在产品	7,595,569.99					7,595,569.99
库存商品	8,428,058.71			3,328,929.30		5,099,129.41
合同履约成本	38,099,222.40			152,029.35		37,947,193.05
发出商品	13,562,826.06					13,562,826.06
合计	85,168,086.93			3,480,958.65		81,687,128.28

## 8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
项目一	26,409,488.85	1,079,947.02	25,329,541.83	1,946,813.06	79,609.83	1,867,203.23
项目二	6,942,513.00	283,895.92	6,658,617.08	6,942,513.00	283,895.92	6,658,617.08
项目三	4,146,090.00	169,543.51	3,976,546.49	4,146,090.00	169,543.51	3,976,546.49
项目四	3,116,000.00	146,886.09	2,969,113.91	3,116,000.00	146,886.09	2,969,113.91
项目五	2,610,420.19	106,746.31	2,503,673.88	38,007,987.42	1,554,237.30	36,453,750.12
其他项目	15,442,732.11	813,486.07	14,629,246.04	37,123,621.22	1,532,354.95	35,591,266.27
合计	58,667,244.15	2,600,504.92	56,066,739.23	91,283,024.70	3,766,527.60	87,516,497.10

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
项目一	1,000,337.19			
项目二				
项目三				--
项目四				
项目五		1,447,490.99		
其他项目		718,868.88		
合计	1,000,337.19	2,166,359.87		—

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	82,999,381.05	73,826,734.37
预缴企业所得税		641,510.29
合计	82,999,381.05	74,468,244.66

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
成都摩宝网络科技有限公司	19,281,366.31			-622,019.40						18,659,346.91	
成都市数字城市运营管理有限公司	32,166,257.48			-280,850.03						31,885,407.45	
工业信息安全(四川)创新中心有限公司	12,277,642.96			-1,714,223.34						10,563,419.62	
网安卫谷(天津)科技有限公司	24,000,000.00									24,000,000.00	
小计	87,725,266.75			-2,617,092.77						85,108,173.98	
合计	87,725,266.75			-2,617,092.77						85,108,173.98	

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
四川兴政信息技术有限公司	3,206,014.19	3,206,014.19
合计	3,206,014.19	3,206,014.19

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金	指定为以公允价值计量且其变动计入其他	其他综合收益转入留存收益

			额	综合收益的原因	的原因
四川兴政信息技术有限公司		1,206,014.19			

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	299,110,267.96	306,569,718.55
合计	299,110,267.96	306,569,718.55

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	274,374,802.95	76,417,007.47	12,293,456.30	170,935,812.13	12,446,217.99	546,467,296.84
2.本期增加金额				9,730,134.40	45,849.56	9,775,983.96
（1）购置				9,730,134.40	45,849.56	9,775,983.96
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额			523,619.00	73,160.34		596,779.34
（1）处置或报废			523,619.00	73,160.34		596,779.34
4.期末余额	274,374,802.95	76,417,007.47	11,769,837.30	180,592,786.19	12,492,067.55	555,646,501.46
二、累计折旧						
1.期初余额	79,243,574.35	34,159,371.55	11,377,031.58	105,595,977.71	9,521,623.10	239,897,578.29
2.本期增加金额	2,651,326.41	3,579,666.46	54,838.86	10,525,512.15	405,982.68	17,217,326.56
（1）计提	2,651,326.41	3,579,666.46	54,838.86	10,525,512.15	405,982.68	17,217,326.56
3.本期减少金额			507,910.43	70,760.92		578,671.35
（1）处置或报废			507,910.43	70,760.92		578,671.35
4.期末余额	81,894,900.76	37,739,038.01	10,923,960.01	116,050,728.94	9,927,605.78	256,536,233.50
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						

(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	192,479,902.19	38,677,969.46	845,877.29	64,542,057.25	2,564,461.77	299,110,267.96
2. 期初账面价值	195,131,228.60	42,257,635.92	916,424.72	65,339,834.42	2,924,594.89	306,569,718.55

### 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,115,933,080.69	1,115,933,080.69
合计	1,115,933,080.69	1,115,933,080.69

#### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北京网安生产、研发及办公环境建设项目	1,163,097,398.37	47,164,317.68	1,115,933,080.69	1,163,097,398.37	47,164,317.68	1,115,933,080.69
合计	1,163,097,398.37	47,164,317.68	1,115,933,080.69	1,163,097,398.37	47,164,317.68	1,115,933,080.69

#### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
北京网安生产、研发及办公环境建设项目	1,342,680,000.00	1,163,097,398.37				1,163,097,398.37	86.63%		19,283,814.32			募股资金
合计	1,342,680,000.00	1,163,097,398.37				1,163,097,398.37			19,283,814.32			

### 14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		

1.期初余额	22,897,200.69	22,897,200.69
2.本期增加金额	6,763,960.45	6,763,960.45
(1) 租赁	6,763,960.45	6,763,960.45
3.本期减少金额		
4.期末余额	29,661,161.14	29,661,161.14
二、累计折旧		
1.期初余额	8,101,362.13	8,101,362.13
2.本期增加金额	5,230,177.07	5,230,177.07
(1) 计提	5,230,177.07	5,230,177.07
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	13,331,539.20	13,331,539.20
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	16,329,621.94	16,329,621.94
2.期初账面价值	14,795,838.56	14,795,838.56

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额		90,991,233.62	183,238,054.83	107,957,188.00	382,186,476.45
2.本期增加金额			11,103,461.53	2,595,415.95	13,698,877.48
(1) 购置			141,509.43	2,595,415.95	2,736,925.38
(2) 内部研发			10,961,952.10		10,961,952.10
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		90,991,233.62	194,341,516.36	110,552,603.95	395,885,353.93
二、累计摊销					
1.期初余额		37,711,332.28	67,501,979.02	87,880,349.17	193,093,660.47
2.本期增加金额		12,818,727.00	20,500,533.15	927,858.00	34,247,118.15
(1) 计提		12,818,727.00	20,500,533.15	927,858.00	34,247,118.15
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额		50,530,059.28	88,002,512.17	88,808,207.17	227,340,778.62
三、减值准备					
1.期初余额			5,407,453.51		5,407,453.51
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			5,407,453.51		5,407,453.51
四、账面价值					
1.期末账面价值		40,461,174.34	100,931,550.68	21,744,396.78	163,137,121.80
2.期初账面价值		53,279,901.34	110,328,622.30	20,076,838.83	183,685,362.47

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 61.60%

## 16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
综合安全网关		7,044,180.13				7,044,180.13
安全运行监管系统		5,064,150.48				5,064,150.48
密码基础服务平台	27,718,990.20	4,375,011.15				32,094,001.35
安全服务运营平台	10,961,952.10			10,961,952.10		
其他项目	41,090,038.05	18,437,147.44				59,527,185.49
合计	79,770,980.35	34,920,489.20		10,961,952.10		103,729,517.45

其他说明

内部研究开发支出的资本化时点：研发项目经过前期市场调研和项目可行性论证，报经公司批准立项后发生的开发费用计入开发支出，予以资本化。

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
成都二零嘉微电子有限公司	7,991.91					7,991.91
合计	7,991.91					7,991.91

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

称或形成商誉的事项		计提		处置		
成都二零嘉微电子有 限公司	7,991.91					7,991.91
合计	7,991.91					7,991.91

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	6,265,530.22	2,043,026.99	661,677.27		7,646,879.94
合计	6,265,530.22	2,043,026.99	661,677.27		7,646,879.94

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	509,446,956.15	76,417,043.42	509,270,647.82	76,390,597.18
内部交易未实现利润	50,821,532.07	7,623,449.23	30,832,623.05	4,624,893.46
可抵扣亏损	370,014,141.33	55,502,121.20	269,131,371.12	40,369,925.08
无形资产摊销财税差异	60,385,404.56	9,057,810.68	59,672,536.72	8,950,880.51
经营租赁差异	223,893.95	33,584.09	234,804.47	35,220.67
股权激励	20,057,673.89	3,008,651.08	13,594,412.80	2,039,161.92
合计	1,010,949,601.95	151,642,659.70	882,736,395.98	132,410,678.82

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	2,767,808.27	415,171.24		
合计	2,767,808.27	415,171.24		

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		151,642,659.70		132,410,678.82
递延所得税负债		415,171.24		

## 20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
项目成本	8,707,417.28		8,707,417.28	8,707,417.28		8,707,417.28
合计	8,707,417.28		8,707,417.28	8,707,417.28		8,707,417.28

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	134,864,208.82	168,700,358.31
银行承兑汇票	1,675,000.00	46,152,251.40
合计	136,539,208.82	214,852,609.71

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
元器件采购	352,492,810.71	371,770,710.63
集成设备采购	511,490,893.05	618,971,687.03
固定资产采购	4,060,513.29	1,936,869.75
其他采购	10,430,844.60	13,906,262.00
合计	878,475,061.65	1,006,585,529.41

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	21,471,200.00	未到结算期
第二名	9,473,015.88	未到结算期
第三名	9,368,742.10	未到结算期
合计	40,312,957.98	

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
项目一	13,215,290.41	48,984,820.48
项目二	10,653,015.86	8,807,982.28
项目三	10,437,345.13	
项目四	8,179,710.95	9,243,073.37
项目五	7,970,040.73	5,523,597.35
其他项目	248,711,159.56	589,877,128.30

合计	299,166,562.64	662,436,601.78
----	----------------	----------------

## 24、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,530,140.46	345,401,863.67	345,593,551.45	7,338,452.68
二、离职后福利-设定提存计划	78,312.00	19,831,686.07	19,554,267.57	355,730.50
三、辞退福利		706,974.00	706,974.00	
合计	7,608,452.46	365,940,523.74	365,854,793.02	7,694,183.18

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		269,204,185.86	269,204,185.86	
2、职工福利费		26,644,331.76	26,644,331.76	
3、社会保险费	49,376.00	9,834,066.07	9,831,986.13	51,455.94
其中：医疗保险费	48,548.05	9,343,231.68	9,341,225.12	50,554.61
工伤保险费	751.75	273,364.52	273,291.14	825.13
生育保险费	76.20	217,469.87	217,469.87	76.20
4、住房公积金	1,573,743.44	22,482,545.28	22,485,626.50	1,570,662.22
5、工会经费和职工教育经费	5,890,354.36	1,802,097.77	1,976,117.61	5,716,334.52
6、短期带薪缺勤		4,746,049.00	4,746,049.00	
8、其他短期薪酬	16,666.66	10,688,587.93	10,705,254.59	
合计	7,530,140.46	345,401,863.67	345,593,551.45	7,338,452.68

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	74,474.78	17,605,395.80	17,598,390.20	81,480.38
2、失业保险费	2,346.82	627,809.95	627,569.37	2,587.40
3、企业年金缴费	1,490.40	1,598,480.32	1,328,308.00	271,662.72
合计	78,312.00	19,831,686.07	19,554,267.57	355,730.50

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,260,585.45	15,296,884.01
企业所得税	13,544,798.82	23,457,673.97
个人所得税	944,974.70	1,954,183.50

城市维护建设税	928,213.62	1,070,754.51
教育费附加	663,009.74	764,824.67
其他税费	120,037.17	272,755.76
合计	29,461,619.50	42,817,076.42

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	42,293,830.15	
其他应付款	28,483,495.18	29,376,334.40
合计	70,777,325.33	29,376,334.40

### (1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	42,293,830.15	
合计	42,293,830.15	

### (2) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂收待付	10,470,273.87	8,075,991.10
押金保证金	3,925,458.71	3,638,023.92
应付单位款	12,552,555.02	16,981,601.38
应付个人款	1,535,207.58	680,718.00
合计	28,483,495.18	29,376,334.40

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,000,000.00	未到结算期
第二名	819,444.00	未到结算期
第三名	676,243.30	未到结算期
合计	2,495,687.30	

## 27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	6,084,121.04	7,529,148.18
合计	6,084,121.04	7,529,148.18

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	37,828,669.22	12,955,724.40
合计	37,828,669.22	12,955,724.40

## 29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	17,422,814.85	14,846,053.98
未确认的融资费用	-752,782.19	-822,720.85
减：一年内到期的租赁负债	-6,084,121.04	-7,529,148.18
合计	10,585,911.62	6,494,184.95

## 30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	28,224,347.75	9,962,000.00	1,594,316.20	36,592,031.55	详见明细
合计	28,224,347.75	9,962,000.00	1,594,316.20	36,592,031.55	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新一代 VPN 综合安全网关等项目	28,224,347.75	9,962.00	1,440,000.00	-	-	154,316.20	36,592,031.55	与收益相关

## 31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	846,294,603.00				-418,000.00	-418,000.00	845,876,603.00

其他说明：

因激励对象发生组织调动、离职等原因，不符合激励条件，本期对其未解锁的限制性股票共计 418,000 股进行回购注销，以上减资已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2022 年 5 月出具大华验字[2022]000400 号验资报告。

## 32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢	2,626,277,568.95			2,626,277,568.95

价)				
其他资本公积	72,075,664.63	6,463,261.09	4,355,560.00	74,183,365.72
合计	2,698,353,233.58	6,463,261.09	4,355,560.00	2,700,460,934.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系分摊员工股权激励费用 6,463,261.09 元，其他资本公积增加 6,463,261.09 元；

本期减少系注销回购的限制性股票，其他资本公积减少 4,355,560.00 元。

### 33、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	3,334,640.00	1,438,920.00	4,773,560.00	
合计	3,334,640.00	1,438,920.00	4,773,560.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系本期回购离职员工股权；

本期减少系注销累计回购的限制性股票。

### 34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,206,014.19							1,206,014.19
其他权益工具投资公允价值变动	1,206,014.19							1,206,014.19
其他综合收益合计	1,206,014.19							1,206,014.19

### 35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	58,068,500.01			58,068,500.01
合计	58,068,500.01			58,068,500.01

### 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,429,113,247.52	1,209,822,966.91
调整后期初未分配利润	1,429,113,247.52	1,209,822,966.91

加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,890,206.13	-42,036,718.39
应付普通股股利	42,293,830.15	16,925,892.06
其他		719,999.10
期末未分配利润	1,396,709,623.50	1,150,140,357.36

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,310,183,982.43	890,710,028.11	843,379,279.74	515,328,308.70
其他业务	303,720.02		293,941.55	
合计	1,310,487,702.45	890,710,028.11	843,673,221.29	515,328,308.70

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
安全芯片与模块	150,337,223.00			150,337,223.00
安全整机与系统	433,881,049.08			433,881,049.08
安全集成与服务	726,269,430.37			726,269,430.37
按经营地区分类				
其中：				
华北	468,208,219.37			468,208,219.37
西南	333,005,348.23			333,005,348.23
华东	209,864,815.04			209,864,815.04
华南	111,236,178.30			111,236,178.30
西北	107,790,354.20			107,790,354.20
华中	48,238,115.02			48,238,115.02
东北	32,144,672.29			32,144,672.29
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				

按销售渠道分类				
其中：				
直销	1,278,823,280.13			1,278,823,280.13
分销	31,664,422.32			31,664,422.32
合计	1,310,487,702.45			1,310,487,702.45

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,009,120,570.00 元。

### 38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,924,242.13	1,148,459.31
教育费附加	1,374,430.64	820,561.14
房产税	1,131,592.43	1,131,592.43
土地使用税	17,972.25	17,972.25
车船使用税	19,910.00	17,160.00
印花税	729,862.15	1,115,619.42
其他	17,507.12	3,182.14
合计	5,215,516.72	4,254,546.69

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	161,228,116.15	130,972,238.09
差旅费	12,584,208.55	16,547,743.98
租赁物管费	4,577,682.60	4,495,953.58
折旧费	4,535,540.90	4,072,921.63
股权激励	2,889,139.08	3,043,215.34
业务招待费	2,763,893.45	3,169,348.22
办公费	2,174,460.13	2,338,031.00
员工通讯费	1,492,155.69	1,431,906.86
销售投标费	1,158,239.31	2,389,081.19
售后服务费	1,150,958.84	3,429,623.63
其他	1,850,666.38	2,430,417.82
合计	196,405,061.08	174,320,481.34

### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	59,002,880.23	62,840,839.37
办公费	5,868,476.59	3,405,376.30
折旧费	4,949,904.43	5,221,897.71
无形资产摊销	4,251,588.52	5,708,029.48
租赁物管费	3,227,330.18	3,041,768.14

信息系统费	2,632,413.30	997,551.61
股权激励	1,722,007.29	1,969,978.77
中介机构服务费	1,580,234.82	1,362,745.00
法律事务费	998,825.26	830,779.95
党工团费	760,813.50	354,695.09
其他	2,219,545.28	3,055,817.51
合计	87,214,019.40	88,789,478.93

#### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	91,752,423.56	100,096,075.70
无形资产摊销	28,550,867.05	19,388,507.58
技术服务费	8,073,165.39	6,813,982.00
折旧费	6,617,818.66	7,553,528.49
材料费	4,663,821.87	691,226.52
差旅费	2,887,699.53	4,922,839.26
测试费	2,242,480.26	638,183.87
股权激励	1,852,114.72	2,041,798.07
租赁物管费	1,171,207.30	1,343,491.61
员工通讯费	848,293.38	770,940.35
其他	1,364,470.28	1,481,419.81
合计	150,024,362.00	145,741,993.26

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	334,252.47	108,066.04
减：利息收入	7,276,603.67	13,475,981.01
其他	63,736.11	277,921.72
合计	-6,878,615.09	-13,089,993.25

#### 43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动相关的政府补助	4,075,911.79	2,408,052.04
增值税返还	16,912,365.69	12,260,897.55
合计	20,988,277.48	14,668,949.59

#### 44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,617,092.77	-604,997.16
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,767,808.22	
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,157,534.25	
合计	2,308,249.70	-604,997.16

## 其他说明

- (1) 交易性金融资产持有期间的投资收益系本期持有未到期结构性存款计提的利息收入。
- (2) 处置交易性金融资产取得的投资收益系本期结构性存款到期收回的利息收入。

## 45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-837,391.53	-331,990.87
应收账款坏账损失	-4,396,507.18	1,595,123.08
应收票据坏账损失	80,609.05	
合计	-5,153,289.66	1,263,132.21

## 46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	152,029.35	-5,829,393.02
十二、合同资产减值损失	1,166,022.68	-3,606,394.75
合计	1,318,052.03	-9,435,787.77

## 47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,024,962.71	50,000.00	1,024,962.71
资产毁损报废利得	5,371.97	2,803.19	5,371.97
其他	129,251.54	85,750.18	129,251.54
合计	1,159,586.22	138,553.37	1,159,586.22

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
高质量发展专项奖等专项补助	成都高新技术产业开发区经济运行与安全生产监管局等	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,024,962.71	50,000.00	与收益相关

## 48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
资产报废损失	12,178.57	97,196.52	12,178.57
其他	10,285.61		10,285.61
合计	22,464.18	97,196.52	22,464.18

## 49、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,710,224.24	230,902.95
递延所得税费用	-18,816,809.63	-22,979,924.38
合计	-2,106,585.39	-22,749,021.43

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	8,395,741.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,259,439.60
调整以前期间所得税的影响	3,329,955.03
非应税收入的影响	392,563.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,273,057.49
其他	-8,361,601.43
所得税费用	-2,106,585.39

## 50、其他综合收益

详见附注 34、其他综合收益

## 51、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	12,823,329.20	8,386,584.87
收到其他往来款项	124,362.16	1,238,969.76
收到利息收入	7,276,603.67	9,192,781.81
合计	20,224,295.03	18,818,336.44

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项费用	24,954,369.08	41,053,295.51
支付保证金	4,787,606.92	22,349,782.54
财务费用-手续费	63,736.11	277,921.72
合计	29,805,712.11	63,680,999.77

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到员工股权激励股权认购款		89,237,565.62
合计		89,237,565.62

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债	3,082,652.13	1,136,893.59
合计	3,082,652.13	1,136,893.59

## 52、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,502,327.21	-42,989,919.23
加：资产减值准备	-1,318,052.03	9,435,787.77
信用减值损失	5,153,289.66	-1,263,132.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,217,326.56	21,196,061.13
使用权资产折旧	5,230,177.07	3,300,615.82
无形资产摊销	34,247,118.15	26,572,088.13
长期待摊费用摊销	661,677.27	308,489.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,806.60	5,385.87
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	334,252.47	108,066.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,308,261.61	604,997.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,231,980.88	-22,979,924.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	415,171.24	
存货的减少（增加以“-”号填列）	89,032,483.17	-388,531,209.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-212,338,376.07	-15,072,736.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-556,644,800.77	-526,208,731.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-629,040,841.96	-935,514,161.12
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	1,386,548,430.55	1,063,527,687.93
减：现金的期初余额	2,642,351,393.99	1,960,417,190.23
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,255,802,963.44	-896,889,502.30

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,386,548,430.55	2,642,351,393.99
其中：库存现金		24,091.48
可随时用于支付的银行存款	1,386,548,430.55	2,642,327,302.51
三、期末现金及现金等价物余额	1,386,548,430.55	2,642,351,393.99

## 53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,820,138.75	银行保函存出保证金
在建工程	1,115,933,080.69	因涉诉使用受限
合计	1,130,753,219.44	

## 54、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	9,962,000.00	递延收益	1,440,000.00
计入其他收益的政府补助	3,276,366.49	其他收益	3,276,366.49
计入营业外收入的政府补助	-415,037.29	营业外收入	-415,037.29
合计	12,823,329.20		4,301,329.20

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

单位：元

项目	金额	原因
项目退款	700,000.00	因原子公司已注销，项目无法验收，故进行退回。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中电科（北京）网络信息安全有限公司	北京	北京	信息安全	100.00%		投资设立
成都卫士通信息安全技术有限公司	四川成都	四川成都	信息安全	100.00%		投资设立
卫士通(上海)网络安全技术有限公司	上海	上海	信息安全	51.00%		投资设立
成都三零瑞通移动通信有限公司	四川成都	四川成都	信息安全	99.93%		同一控制下合并
成都三零嘉微电子有限公司	四川成都	四川成都	信息安全	98.49%		同一控制下合并

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成都三零瑞通移动通信有限公司	0.07%	47,272.34		318,244.65
成都三零嘉微电子有限公司	1.51%	564,848.73		17,632,741.86

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都三零嘉微电子有限公司	1,371,873,917.20	61,932,652.28	1,433,806,569.48	251,678,546.14	11,071,297.24	262,749,843.37	1,435,490,221.94	66,506,127.48	1,501,996,349.42	356,853,647.91	11,599,704.94	368,453,352.85
成都三零瑞通移动通信有限公司	699,309,748.36	55,724,848.48	755,034,596.84	309,685,629.22	2,837,350.00	312,522,979.22	936,916,615.12	58,106,954.32	995,023,569.44	613,965,666.80	4,277,350.00	618,243,016.80

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都三零嘉微电子有限公司	147,908,803.27	37,513,729.54	37,513,729.54	163,111,864.69	196,177,713.59	40,076,548.37	40,076,548.37	96,105,922.09
成都三零	301,943.04	65,731,064.	65,731,064.	-	78,398,601.	12,624,855.	12,624,855.	-

瑞通移动通信有限公司	8.42	98	98	409,115,023.78	38	59	59	107,941,940.63
------------	------	----	----	----------------	----	----	----	----------------

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本期出售子公司卫士通(上海)网络安全技术有限公司 49%的股权，持股比例由 100%变为 51%。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	245,000.00
--现金	245,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	245,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	245,000.00
差额	0.00
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	85,108,173.98	87,725,266.75
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,617,092.77	-2,750,462.21
--综合收益总额	-2,617,092.77	-2,750,462.21

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期

评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2022 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

应收款项	账面余额	减值准备
应收票据	406,495,348.64	78,149.75
应收账款	1,385,157,315.04	329,566,514.33
其他应收款	112,546,100.54	42,942,887.68
合计	1,904,198,764.22	372,587,551.76

本公司的主要客户为军队、政府机构、事业单位以及电科集团关联企业等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 37.09%。

本公司投资的银行结构性存款，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

### 2、流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构以及电科集团财务公司获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应付票据	136,539,208.82	136,539,208.82	136,539,208.82			
应付账款	878,475,061.65	878,475,061.65	878,475,061.65			
其他应付款	70,777,325.33	70,777,325.33	70,777,325.33			
金融负债小计	1,085,791,595.80	1,085,791,595.80	1,085,791,595.80			

### 3、市场风险

#### 利率风险

本公司的利率风险主要产生于短期借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无长期带息债务。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			552,767,808.22	552,767,808.22
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			552,767,808.22	552,767,808.22
结构性存款			552,767,808.22	552,767,808.22
（三）其他权益工具投资			3,206,014.19	3,206,014.19
持续以公允价值计量的资产总额			555,973,822.41	555,973,822.41
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
交易性金融资产	552,767,808.22	根据预期收益率测算其公允价值	标的资产公允价值
其他权益工具投资	3,206,014.19	根据享有被投资企业资产净值确定其公允价值	标的资产公允价值
合计	555,973,822.41		

### 3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项、一年内到期的非流动负债和租赁负债等。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
中国电子科技网络信息安全有限公司	四川成都	信息安全	3,500,000,000.00	32.94%	32.94%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国电子科技集团有限公司。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1.在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、3.在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
网安卫谷（天津）科技有限公司	联营企业

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国电子科技集团公司第三十研究所	受同一母公司控制
中国电子科技网络信息安全有限公司及其他下属企业	受同一母公司控制
中国电子科技集团有限公司及其他下属企业	受同一最终控制方控制

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国电子科技集团公司第三十研究所	采购商品、接受劳务	1,389,386.79	165,000,000	否	18,567,075.25
中国电子科技网络信息安全有限公司及其他下属企业	采购商品、接受劳务	59,725,436.06	100,000,000	否	58,290,323.54
中国电子科技集团有限公司及其他下属企业	采购商品、接受劳务	63,384,261.43	80,000,000	否	16,738,391.31

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	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	销售商品、提供劳务	149,879,613.49	135,687,032.16
中国电子科技网络信息安全有限公司及其他下属企业	销售商品、提供劳务	424,168.59	1,802,702.11
中国电子科技集团有限公司及其他下属企业	销售商品、提供劳务	27,194,930.33	30,424,380.13

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国电子科技集团公司第三十研究所	运输工具	0.00	142,831.85

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国电子科技网络信息安全有限公司及其他下属企业	房屋		477,958.15			386,358.68	477,958.15	20,661.51		1,495,701.44	

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,983,532.00	2,328,818.00

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	中国电子科技集团公司第三十研究所	392,141,245.64		376,440,055.00	
应收票据	中国电子科技网络信息安全有限公司及其他下属企业	268,000.00		2,919,500.00	
应收票据	中国电子科技集团有限公司及其他下属企业	1,150,088.00		5,824,000.00	

应收账款	中国电子科技集团公司第三十研究所	237,825,425.98	10,118,085.67	248,454,390.85	13,768,649.76
应收账款	中国电子科技网络信息安全有限公司及其他下属企业	13,779,892.92	1,452,191.67	15,295,618.86	1,528,090.66
应收账款	中国电子科技集团有限公司及其他下属企业	55,866,925.16	7,784,201.53	42,946,884.23	7,959,298.59
合同资产	中国电子科技集团公司第三十研究所	26,409,488.85	1,079,947.02	1,946,813.06	79,609.83
合同资产	中国电子科技网络信息安全有限公司及其他下属企业	328,530.97	15,057.81	513,530.97	20,999.51
合同资产	中国电子科技集团有限公司及其他下属企业	10,028,813.00	569,922.01	11,222,653.00	525,053.91
预付账款	中国电子科技网络信息安全有限公司及其他下属企业			11,176,799.52	
预付账款	中国电子科技集团有限公司及其他下属企业	746,895.00		15,763,931.34	
预付账款	网安卫谷（天津）科技有限公司			2,320,000.00	
其他应收款	中国电子科技集团公司第三十研究所			14,413.04	
其他应收款	中国电子科技网络信息安全有限公司及其他下属企业	563,662.75	461,563.24	563,662.75	563,662.75
其他应收款	中国电子科技集团有限公司及其他下属企业	1,463,942.32	582,780.82	1,942,533.83	916,111.08
其他应收款	网安卫谷（天津）科技有限公司	17,569,223.27	10,186,727.71	17,569,223.27	8,264,611.64

## （2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	中国电子科技集团公司第三十研究所	76,079,264.12	81,206,264.12
应付票据	中国电子科技网络信息安全有限公司及其他下属企业	22,131,263.20	9,341,200.00
应付票据	中国电子科技集团有限公司及其他下属企业	4,125,469.00	250,880.00
应付账款	中国电子科技集团公司第三十研究所	6,074,873.58	6,074,873.58
应付账款	中国电子科技网络信息安全有限公司及其他下属企业	45,549,931.19	11,802,810.39
应付账款	中国电子科技集团有限公司及其他下属企业	15,280,620.71	10,875,536.47
应付账款	网安卫谷（天津）科技有限公司		160,000.00
合同负债	中国电子科技集团公司第三十研究所	585,208.64	1,020,983.88
合同负债	中国电子科技网络信息安全有限公司及其他下属企业	672,822.72	403,557.52
合同负债	中国电子科技集团有限公司及其他下属企业	35,677,836.52	30,778,555.14
其他应付款	中国电子科技集团公司第三十研究所	251,302.46	251,302.46
其他应付款	中国电子科技网络信息安全有限公司及其他下属企业	376,927.47	376,927.47
其他应付款	中国电子科技集团有限公司及其他下属企业	676,243.30	676,243.30
其他应付款	网安卫谷（天津）科技有限公司	40,173.60	40,173.60

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,960,420.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	3 年

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予的限制性股票的公允价值基于授予日当天标的股票交易均价与授予价格的差确定。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工的数量一致。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	20,057,673.89
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,463,261.09

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 北京网安房产未决诉讼

本公司于 2015 年开始筹划非公开发行股票募集资金事宜，并由本公司的全资子公司中电科（北京）网络信息安全有限公司（以下简称“北京网安”）作为投资项目实施主体，使用募集资金购买北京金丰科华房地产开发有限公司（以下简称“金丰科华”）开发的金丰能源中心项目 5 号楼（以下简称“标的房产”）。2015 年 8 月 7 日，北京网安与金丰科华签署《房屋买卖意向协议》，2015 年 12 月 2 日，北京网安与金丰科华签署《北京市商品房预售合同》，并在按规定办理了商品房预售合同网签备案；截至 2016 年 6 月，北京网安向金丰科华足额支付了预售合同约定的全部购房款 11.29 亿元，购房资金均来源于卫士通非公开发行股票募集资金。签订预售合同时，标的房产所属土地使用权及在建工程已设置抵押，金丰科华取得了抵押权人出具的《抵押权人同意抵押房屋办理商品房预售许可证的证明》；此后，北京中宏瑞德投资管理中心（有限合伙）（以下简称“北京中宏”）基于购买债权的方式取得部分抵押债权。因金丰科华涉及与北京中宏的其他债务纠纷，北京中宏依据赋强制执行力的公证书向北京市第二中级人民法院申请执行，并对金丰能源中心项目土地使用权及在建工程整体查封。

2019年2月25日,北京网安向北京市第二中级人民法院提起执行异议之诉,对北京市二中院的查封措施提出异议,并要求依法解除对金丰能源中心5#办公商业楼及该房屋对应的土地使用权的查封。北京网安于2019年4月4日收到一审判决,北京市二中院驳回了北京网安的诉讼请求。2019年4月17日,北京网安依法向北京市高级人民法院提起上诉,案件经开庭审理,暂未宣判。

2019年8月,北京市丰台区人民法院裁定受理债权人四川华西建筑装饰工程有限公司(以下简称“华西建筑”)申请债务人金丰科华破产一案,并于2020年2月28日确定北京市东卫律师事务所担任金丰科华破产管理人。

北京网安已在2020年5月26日前向管理人北京市东卫律师事务所申报债权。截至目前,管理人已组织召开两次债权人会议,在第二次债权人会议上明确提出了探索和推进整体化解案件的方案。详见卫士通公司2020-020号公告,卫士通公司于2021年1月28日发布的《关于获悉影响公司诉讼案件重要因素暨金丰科华公司第二次债权人会议情况的公告》(编号:2021-003号)。

2021年6月23日,北京网安向北京丰台区法院及破产管理人报送了《关于北京金丰科华房地产开发有限公司申请和解意见函》,附条件同意和解协议草案。

2021年四季度,随着各方条件逐步成熟,破产管理人在债权人间就和解方案(草案)进行了沟通。经与破产管理人确认,和解方案(草案)已在包括北京网安在内的主要债权人间达成初步一致,但仍需要在第三次债权人会议通过表决且经破产法院裁定认可方能生效实施,现有和解方案(草案)能否提交第三次债权人会议表决、表决能否通过以及法院是否裁定认可,仍存在一定不确定性。截至报告日,第三次债权人会议尚未召开。2021年末,北京网安以和解方案(草案)能够实施为预期,并考虑增加出资预计金额的基础上对该房产进行了减值测试,计提减值准备4,716.43万元。截至2022年6月30日该房产账面原值116,309.74万元,列报于“在建工程”。

除存在上述或有事项外,截至2022年6月30日,本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位:元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,910,249.21	1.22%	3,910,249.21	100.00%		3,911,349.21	0.83%	3,911,349.21	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收	316,895,845.44	98.78%	27,567,333.13	8.70%	289,328,512.31	466,406,971.22	99.17%	29,790,630.38	6.39%	436,616,340.84

账款										
其中：										
账龄组合	73,302,048.08	22.85%	27,567,333.13	37.61%	45,734,714.95	77,370,513.46	16.45%	29,790,630.38	38.50%	47,579,883.08
特别关联组合	243,593,797.36	75.93%			243,593,797.36	389,036,457.76	82.72%			389,036,457.76
合计	320,806,094.65	100.00%	31,477,582.34	9.81%	289,328,512.31	470,318,320.43	100.00%	33,701,979.59	7.17%	436,616,340.84

按单项计提坏账准备：3,910,249.21

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州长江汽车有限公司	2,244,238.69	2,244,238.69	100.00%	预计无法收回
北京嘉创智联科技有限公司	403,305.12	403,305.12	100.00%	预计无法收回
郑州英创电子技术有限公司	243,310.00	243,310.00	100.00%	预计无法收回
山西清华网络系统工程公司	213,110.00	213,110.00	100.00%	预计无法收回
四川 DZ 网巴中管理中心	189,800.00	189,800.00	100.00%	预计无法收回
北京天地迅达信息技术开发中心	165,000.00	165,000.00	100.00%	预计无法收回
中国地震局	114,229.00	114,229.00	100.00%	预计无法收回
云南官房电子科技有限公司	101,820.00	101,820.00	100.00%	预计无法收回
其他	235,436.40	235,436.40	100.00%	预计无法收回
合计	3,910,249.21	3,910,249.21		

按组合计提坏账准备：73,302,048.08

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	15,784,169.63	744,054.89	4.71%
1—2 年	17,462,237.10	1,864,382.85	10.68%
2—3 年	18,579,248.49	5,436,384.54	29.26%
3—4 年	2,921,115.60	1,448,337.22	49.58%
4—5 年	2,339,150.67	1,858,047.04	79.43%
5 年以上	16,216,126.59	16,216,126.59	100.00%
合计	73,302,048.08	27,567,333.13	

确定该组合依据的说明：

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项预期信用损失计提比例作出合理估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

按组合计提坏账准备：243,593,797.36

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
特别关联组合	243,593,797.36		

合计	243,593,797.36	
----	----------------	--

确定该组合依据的说明：

本公司与下属子公司的往来款项作为特别关联方组合，不计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	256,909,373.99
1 至 2 年	19,930,830.10
2 至 3 年	18,579,248.49
3 年以上	25,386,642.07
3 至 4 年	2,921,115.60
4 至 5 年	2,339,150.67
5 年以上	20,126,375.80
合计	320,806,094.65

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	3,911,349.21		1,100.00			3,910,249.21
按组合计提预期信用损失的应收账款	29,790,630.38		2,223,297.25			27,567,333.13
合计	33,701,979.59		2,224,397.25			31,477,582.34

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	158,498,505.25	49.41%	
第二名	80,149,557.00	24.98%	
第三名	13,320,280.00	4.15%	1,422,160.38
第四名	13,237,206.41	4.13%	3,494,444.20
第五名	4,945,735.11	1.54%	
合计	270,151,283.77	84.21%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		70,000,000.00

其他应收款	21,347,565.33	26,380,499.03
合计	21,347,565.33	96,380,499.03

## (1) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
成都卫士通信息安全技术有限公司		70,000,000.00
合计		70,000,000.00

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,879,399.50	1,516,948.00
个人业务借款	2,649,473.43	2,676,179.19
往来款	28,325,139.82	31,491,508.01
押金	5,700.00	5,700.00
合计	32,859,712.75	35,690,335.20

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	22,114.95	9,215,601.22	72,120.00	9,309,836.17
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		2,209,420.74		2,209,420.74
本期转回	7,109.49			7,109.49
2022 年 6 月 30 日余额	15,005.46	11,425,021.97	72,120.00	11,512,147.42

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	4,157,514.17
1 至 2 年	1,282,197.72
2 至 3 年	154,850.93
3 年以上	27,265,149.93
3 至 4 年	13,023,154.53

4至5年	8,849,500.64
5年以上	5,392,494.76
合计	32,859,712.75

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的其他应收款项	72,120.00					72,120.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	9,237,716.17	2,209,420.74	7,109.49			11,440,027.42
合计	9,309,836.17	2,209,420.74	7,109.49			11,512,147.42

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	单位往来	17,569,223.27	3-5年	53.47%	10,186,727.71
第二名	单位往来	10,743,662.12	0-4年	32.70%	
第三名	单位往来	610,000.00	5年以上	1.86%	610,000.00
第四名	保证金	390,000.00	1-2年	1.19%	25,936.82
第五名	保证金	200,000.00	5年以上	0.61%	200,000.00
合计		29,512,885.39		89.83%	11,022,664.53

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,367,056,910.81		3,367,056,910.81	3,367,301,910.81		3,367,301,910.81
对联营、合营企业投资	61,108,173.98		61,108,173.98	63,725,266.75		63,725,266.75
合计	3,428,165,084.79		3,428,165,084.79	3,431,027,177.56		3,431,027,177.56

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
成都卫士通信息安全技术有限公司	90,000,000.00					90,000,000.00	
中电科（北京）网络信息安全有限公司	2,762,650,518.93					2,762,650,518.93	
成都三零瑞通移动通信有限	176,349,991.73					176,349,991.73	

公司							
成都二零嘉微电子有限公司	337,801,400.15					337,801,400.15	
卫士通(上海)网络安全技术有限公司	500,000.00		245,000.00			255,000.00	
合计	3,367,301,910.81		245,000.00			3,367,056,910.81	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
成都摩宝网络科技有限公司	19,281,366.31			-622,019.40						18,659,346.91	
成都市数字城市运营管理有限公司	32,166,257.48			-280,850.03						31,885,407.45	
工业信息安全（四川）创新中心有限公司	12,277,642.96			-1,714,223.34						10,563,419.62	
小计	63,725,266.75			-2,617,092.77						61,108,173.98	
合计	63,725,266.75			-2,617,092.77						61,108,173.98	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	117,413,276.24	49,888,526.25	107,287,010.30	48,407,918.50
其他业务	303,454.53		27,866,522.82	
合计	117,716,730.77	49,888,526.25	135,153,533.12	48,407,918.50

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 250,520,000.00 元。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益	-2,617,092.77	-604,997.16
合计	-2,617,092.77	-604,997.16

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（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）	4,301,329.20	
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	4,925,342.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	112,159.33	
减：所得税影响额	1,400,824.65	
少数股东权益影响额	23,130.39	
合计	7,914,875.96	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

### 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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.20%	0.0117	0.0117
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.04%	0.0023	0.0023

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

#### （1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

#### （2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用