



天融信科技集团股份有限公司

2023 年半年度财务报告

(未经审计)

2023 年 08 月

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：天融信科技集团股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2023 年 6 月 30 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 451,467,902.58 | 918,442,814.78 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 2,007,112.50 | 3,419,813.93 |
| 应收账款 | 2,486,483,411.55 | 2,746,782,310.98 |
| 应收款项融资 | 17,079,566.70 | 1,600,599.20 |
| 预付款项 | 45,630,677.15 | 19,582,897.44 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 501,335,137.53 | 484,939,242.05 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 579,587,845.34 | 572,930,826.18 |
| 合同资产 | 96,801,148.15 | 70,791,201.31 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 26,161,466.41 | 24,414,512.83 |
| 流动资产合计 | 4,206,554,267.91 | 4,842,904,218.70 |

| | | |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 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 | 503,890,888.50 | 513,638,702.52 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 241,796,535.02 | 251,523,136.47 |
| 投资性房地产 | 6,722,045.48 | 6,945,468.64 |
| 固定资产 | 428,439,349.54 | 441,777,299.95 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 176,443,658.91 | 187,761,999.78 |
| 无形资产 | 810,827,715.98 | 814,434,318.14 |
| 开发支出 | 266,156,637.35 | 213,667,402.42 |
| 商誉 | 4,587,904,498.90 | 4,587,904,498.90 |
| 长期待摊费用 | 38,757,249.84 | 40,245,215.02 |
| 递延所得税资产 | 150,621,352.77 | 69,595,241.10 |
| 其他非流动资产 | 15,926,218.85 | 15,444,298.90 |
| 非流动资产合计 | 7,227,486,151.14 | 7,142,937,581.84 |
| 资产总计 | 11,434,040,419.05 | 11,985,841,800.54 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 100,000,000.00 | 105,015,206.67 |
| 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 | 87,707,173.00 | 12,979,500.00 |
| 应付账款 | 808,704,006.82 | 933,155,542.92 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 141,832,351.50 | 143,099,429.25 |
| 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 | 100,757,958.20 | 270,873,587.63 |
| 应交税费 | 20,662,601.04 | 167,792,463.49 |
| 其他应付款 | 286,396,388.45 | 325,308,005.06 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 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 | 47,254,302.17 | 35,291,263.33 |
| 其他流动负债 | 2,879,532.73 | 6,775,479.30 |
| 流动负债合计 | 1,596,194,313.91 | 2,000,290,477.65 |
| 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 | 150,388,217.20 | 160,772,763.10 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 44,934,345.18 | 36,072,651.91 |
| 递延所得税负债 | 6,803,789.77 | 7,898,056.53 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 202,126,352.15 | 204,743,471.54 |
| 负债合计 | 1,798,320,666.06 | 2,205,033,949.19 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,184,832,393.00 | 1,184,832,393.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 6,495,102,728.41 | 6,446,264,952.04 |
| 减：库存股 | 769,072,375.27 | 787,381,495.27 |
| 其他综合收益 | -8,550,000.00 | -8,550,000.00 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 141,979,059.38 | 141,979,059.38 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 2,589,451,420.40 | 2,801,539,820.93 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 9,633,743,225.92 | 9,778,684,730.08 |
| 少数股东权益 | 1,976,527.07 | 2,123,121.27 |
| 所有者权益合计 | 9,635,719,752.99 | 9,780,807,851.35 |
| 负债和所有者权益总计 | 11,434,040,419.05 | 11,985,841,800.54 |

法定代表人：李雪莹

主管会计工作负责人：孔继阳

会计机构负责人：王晓颖

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|---------|---------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 63,031,150.22 | 512,200,345.18 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | | |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | | 220,000.00 |
| 其他应收款 | 1,598,002,204.49 | 1,150,001,032.58 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 3,156,554.72 | 3,031,069.64 |
| 流动资产合计 | 1,664,189,909.43 | 1,665,452,447.40 |
| 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 | 6,323,287,353.67 | 6,274,639,460.58 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 34,103.01 | 38,337.81 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 47,852.16 | 95,704.32 |
| 无形资产 | | |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 16,044.49 | 92,606.54 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 6,323,385,353.33 | 6,274,866,109.25 |
| 资产总计 | 7,987,575,262.76 | 7,940,318,556.65 |
| 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 | | |
| 应付账款 | | |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付职工薪酬 | 4,460.25 | 314,960.20 |
| 应交税费 | 369,969.52 | 168,765.90 |
| 其他应付款 | 211,642,431.43 | 232,226,911.43 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 49,530.26 | 43,936.50 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 212,066,391.46 | 232,754,574.03 |
| 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 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 212,066,391.46 | 232,754,574.03 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,184,832,393.00 | 1,184,832,393.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 6,507,553,111.14 | 6,458,715,334.77 |
| 减：库存股 | 769,072,375.27 | 787,381,495.27 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 129,639,368.48 | 129,639,368.48 |
| 未分配利润 | 722,556,373.95 | 721,758,381.64 |
| 所有者权益合计 | 7,775,508,871.30 | 7,707,563,982.62 |
| 负债和所有者权益总计 | 7,987,575,262.76 | 7,940,318,556.65 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|----------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 1,004,554,522.30 | 879,952,582.71 |
| 其中：营业收入 | 1,004,554,522.30 | 879,952,582.71 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 二、营业总成本 | 1,390,723,570.45 | 1,222,066,183.53 |
| 其中：营业成本 | 447,592,519.58 | 288,906,690.84 |
| 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 | 7,788,306.33 | 6,332,646.27 |
| 销售费用 | 418,600,885.16 | 385,989,847.14 |
| 管理费用 | 141,824,550.07 | 142,946,067.17 |
| 研发费用 | 376,244,766.65 | 401,793,475.15 |
| 财务费用 | -1,327,457.34 | -3,902,543.04 |
| 其中：利息费用 | 4,919,265.45 | 1,808,563.63 |
| 利息收入 | 7,321,080.36 | 6,247,211.53 |
| 加：其他收益 | 92,920,001.98 | 63,987,450.52 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -8,133,483.54 | 15,828,547.32 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -9,747,814.02 | -5,677,589.68 |
| 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） | 14,737,411.20 | 17,477,915.03 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -6,044,693.90 | -125,334.40 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 14,356.88 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -292,689,812.41 | -244,930,665.47 |
| 加：营业外收入 | 355,192.86 | 619,793.83 |
| 减：营业外支出 | 243,546.23 | 60,547.67 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -292,578,165.78 | -244,371,419.31 |
| 减：所得税费用 | -80,343,171.05 | -38,779,357.20 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -212,234,994.73 | -205,592,062.11 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -212,234,994.73 | -205,592,062.11 |
| 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. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列) | -212,088,400.53 | -205,600,923.58 |
| 2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列) | -146,594.20 | 8,861.47 |
| 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 | -212,234,994.73 | -205,592,062.11 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -212,088,400.53 | -205,600,923.58 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -146,594.20 | 8,861.47 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | -0.19 | -0.18 |
| (二) 稀释每股收益 | -0.18 | -0.18 |

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：李雪莹

主管会计工作负责人：孔继阳

会计机构负责人：王晓颖

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|--------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 0.00 | 0.00 |
| 减：营业成本 | 0.00 | 0.00 |
| 税金及附加 | 2,722.20 | 10,367.84 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 2,406,230.33 | 2,534,844.44 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | -3,109,943.25 | -4,881,982.26 |

| | | |
|-------------------------------|--------------|--------------|
| 其中：利息费用 | 1,136.04 | 3,330.52 |
| 利息收入 | 3,113,658.21 | 4,899,426.29 |
| 加：其他收益 | 528,655.72 | 822,483.16 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 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） | -209.65 | -24,501.67 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 1,229,436.79 | 3,134,751.47 |
| 加：营业外收入 | | 150.72 |
| 减：营业外支出 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 1,229,436.79 | 3,134,902.19 |
| 减：所得税费用 | 431,444.48 | 789,850.97 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 797,992.31 | 2,345,051.22 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 797,992.31 | 2,345,051.22 |
| （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 | 797,992.31 | 2,345,051.22 |
| 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 | 2023 年半年度 | 2022 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 | 1,344,965,778.19 | 1,455,341,780.88 |
| 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 | 84,242,325.20 | 50,766,627.35 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 87,378,810.82 | 72,626,659.69 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,516,586,914.21 | 1,578,735,067.92 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 663,918,251.52 | 957,920,740.39 |
| 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 | 753,495,395.08 | 763,632,194.42 |
| 支付的各项税费 | 192,639,973.27 | 203,100,414.05 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 206,205,281.38 | 190,303,422.14 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,816,258,901.25 | 2,114,956,771.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -299,671,987.04 | -536,221,703.08 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 12,000,000.00 | 637,161,637.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,943,795.08 | 396,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,600.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 14,897,297.94 | |
| 投资活动现金流入小计 | 28,841,093.02 | 637,559,237.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 160,837,896.71 | 186,763,945.52 |
| 投资支付的现金 | 30,888,090.00 | 10,389,480.00 |
| 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 | 14,897,297.94 | |
| 投资活动现金流出小计 | 206,623,284.65 | 197,153,425.52 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -177,782,191.63 | 440,405,811.48 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,750,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 1,750,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 100,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 142,314,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 100,000,000.00 | 144,064,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 105,900,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 599,444.44 | 23,481,119.26 |
| 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 | 12,643,753.63 | 123,257,965.60 |
| 筹资活动现金流出小计 | 119,143,198.07 | 146,739,084.86 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -19,143,198.07 | -2,675,084.86 |
| 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 | -496,597,376.74 | -98,490,976.46 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 883,453,064.46 | 899,457,067.75 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 386,855,687.72 | 800,966,091.29 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 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 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 20,806,913.68 | 33,586,582.64 |
| 经营活动现金流入小计 | 20,806,913.68 | 33,586,582.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,343,591.60 | 940,995.05 |
| 支付的各项税费 | 97,598.13 | 1,697,727.94 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 20,532,938.91 | 29,111,761.74 |
| 经营活动现金流出小计 | 21,974,128.64 | 31,750,484.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,167,214.96 | 1,836,097.91 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 610,551,500.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,600.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 130,000,000.00 | 278,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 130,000,000.00 | 888,553,100.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,980.00 | 26,089.00 |
| 投资支付的现金 | | |
| 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 | 578,000,000.00 | 1,211,000,000.00 |

| | | |
|--------------------|-----------------|------------------|
| 投资活动现金流出小计 | 578,001,980.00 | 1,211,026,089.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -448,001,980.00 | -322,472,989.00 |
| 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 | | 142,314,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 142,314,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 23,481,119.26 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 104,386,472.89 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 127,867,592.15 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 14,446,407.85 |
| 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 | -449,169,194.96 | -306,190,483.24 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 512,200,345.18 | 652,739,097.48 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 63,031,150.22 | 346,548,614.24 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 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 | 1,184,832,393.00 | | | | 6,446,264,952.04 | 787,381,495.27 | - 8,550,000.00 | | 141,979,059.38 | | 2,801,539,820.93 | | 9,778,684,730.08 | 2,123,121.27 | 9,780,807,851.35 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初 | 1,184,832,393.00 | | | | 6,446,264,952.04 | 787,381,495.27 | - 8,550,000.00 | | 141,979,059.38 | | 2,801,539,820.93 | | 9,778,684,730.08 | 2,123,121.27 | 9,780,807,851.35 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|--|--|---------------|---------------|--|--|--|--|----------------|--|----------------|------------|----------------|
| 余额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | 48,837,776.37 | 18,309,120.00 | | | | | 212,088,400.53 | | 144,941,504.16 | 146,594.20 | 145,088,098.36 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 212,088,400.53 | | 212,088,400.53 | 146,594.20 | 212,234,994.73 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | 48,837,776.37 | 18,309,120.00 | | | | | | | 67,146,896.37 | | 67,146,896.37 |
| 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 | | | | 48,837,776.37 | - | | | | | | | 67,146,896.37 | | 67,146,896.37 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|--|--|--|--|--|---------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | 18,309,120.00 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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、本期末余额 | 1,184,832,393.00 | | | | 6,495,102,728.41 | 769,072,375.27 | 8,550,000.00 | 141,979,059.38 | 2,589,451,420.40 | 9,633,743,225.92 | 1,976,527.07 | 9,635,719,752.99 | | |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|------------------|--------|----|--|------------------|----------------|--------------|----------------|------|------------------|------------------|--------------|------------------|--------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 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 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,185,813,147.00 | | | | 6,348,302,766.20 | 810,341,969.39 | 8,550,000.00 | 141,979,059.38 | | 2,619,929,603.31 | 9,477,132,606.50 | 1,722,689.85 | 9,478,855,296.35 | | |
| 加 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|----------------------|--|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--|--------------------|-------------------------|-------------------------|------------------|----------------------|--|
| ： 会 计政 策变 更 | | | | | | | | | | | | | |
| 期差 错更 正 | | | | | | | | | | | | | |
| 一控 制下 企业 合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、 本年 期初 余额 | 1,185,813,147. 00 | | | 6,348,302,766. 20 | 810,341,969. 39 | - 8,550,000. 00 | | 141,979,059. 38 | 2,619,929,603. 31 | 9,477,132,606. 50 | 1,722,689. 85 | 9,478,855,296. 35 | |
| 三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列) | -442,077.00 | | | - 296,534,157.5 8 | - 479,836,271. 76 | | | | - 230,095,956.1 4 | -47,235,918.96 | 307,574.77 | -46,928,344.19 | |
| (一) 综合 收益 总额 | | | | | | | | | - 205,600,923.5 8 | - 205,600,923.5 8 | 8,861.47 | - 205,592,062.11 | |
| (二))所 | -442,077.00 | | | 50,626,344.84 | - 91,788,943.4 | | | | | 141,973,211.32 | 1,750,000. 00 | 143,723,211.32 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|-------------|--|--|---------------|----------------|--|--|--|--|----------------|----------------|--------------|--|----------------|
| 有者投入和减少资本 | | | | | 8 | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | -442,077.00 | | | -2,418,161.19 | | | | | | | -2,860,238.19 | 1,750,000.00 | | -1,110,238.19 |
| 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 | | | | 53,044,506.03 | -91,788,943.48 | | | | | | 144,833,449.51 | | | 144,833,449.51 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -23,481,119.26 | -23,481,119.26 | | | -23,481,119.26 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | - | - | | | | | | - | | |
| | | | | | 347,160,502.4 | 388,047,328.28 | | | | -1,013,913.30 | 39,872,912.56 | 1,451,286.70 | 38,421,625.86 | |
| 四、本期期末 | 1,185,371,070.00 | | | | 6,051,768,608.62 | 330,505,697.63 | - | 8,550,000.00 | 141,979,059.38 | 2,389,833,647.17 | 9,429,896,687.54 | 2,030,264.62 | 9,431,926,952.16 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 余额 | | | | | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 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 | 1,184,832,393.00 | | | | 6,458,715,334.77 | 787,381,495.27 | | | 129,639,368.48 | 721,758,381.64 | | 7,707,563,982.62 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,184,832,393.00 | | | | 6,458,715,334.77 | 787,381,495.27 | | | 129,639,368.48 | 721,758,381.64 | | 7,707,563,982.62 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 48,837,776.37 | -18,309,120.00 | | | | 797,992.31 | | 67,944,888.68 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 797,992.31 | | 797,992.31 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 48,837,776.37 | -18,309,120.00 | | | | | | 67,146,896.37 |
| 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 | | | | | 48,837,776.37 | -18,309,120.00 | | | | | | 67,146,896.37 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 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 | 1,184,832,393.00 | | | | 6,507,553,111.14 | 769,072,375.27 | | | 129,639,368.48 | 722,556,373.95 | | 7,775,508,871.30 |

上年金额

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 | 1,185,813,147.00 | | | | 6,359,750,467.66 | 810,341,969.39 | | | 129,639,368.48 | 745,644,905.56 | | 7,610,505,919.31 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,185,813,147.00 | | | | 6,359,750,467.66 | 810,341,969.39 | | | 129,639,368.48 | 745,644,905.56 | | 7,610,505,919.31 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -442,077.00 | | | | -296,534,157.58 | -479,836,271.76 | | | | -21,136,068.04 | | 161,723,969.14 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 2,345,051.22 | | 2,345,051.22 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -442,077.00 | | | | 50,626,344.84 | -91,788,943.48 | | | | | | 141,973,211.32 |
| 1. 所有者投入的普通股 | -442,077.00 | | | | -2,418,161.19 | | | | | | | -2,860,238.19 |
| 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 | | | | | 53,044,506.03 | -91,788,943.48 | | | | | | 144,833,449.51 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 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 | | | | | -347,160,502.42 | - | | | | | | 40,886,825.86 |
| 四、本期期末余额 | 1,185,371,070.00 | | | | 6,063,216,310.08 | 388,047,328.28 | | | 129,639,368.48 | 724,508,837.52 | | 7,772,229,888.45 |

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

天融信科技集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原为汕头市公园区中兴五金塑料制品厂(后名称变更为广东南洋电缆厂、广东南洋电缆厂有限责任公司、广东南洋电缆集团有限公司以下简称“南洋电缆集团”),系 1985 年 8 月设立的集体所有制企业。

2005 年 8 月,经广东省人民政府办公厅“粤办函[2005]407 号”文批准,由南洋电缆集团原有全体股东作为发起人,对南洋电缆进行整体改组,发起设立广东南洋电缆集团股份有限公司(以下简称“南洋电缆股份”),以截至 2005 年 3 月 31 日经审计的净资产按 1:1 的比例折为南洋电缆股份股本 11,300.00 万元;2008 年 1 月,经公司 2006 年度第二次临时股东大会审议通过并由中国证券监督管理委员会“证监许可字[2008]72 号”文核准,公司首次公开发行人民币普通股(A 股)3,800 万股,发行后注册资本增加为人民币 15,100.00 万元。

经过 2009 年 6 月资本公积金转增股本 7,550.00 万元、2010 年 9 月向特定对象非公开发行人民币普通股(A 股)2,863 万股、2011 年 4 月资本公积转增股本 25,513.00 万元后,公司股本增加至人民币 51,026.00 万元。2016 年 12 月,公司重大资产重组事项经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]3123 号”文批准通过,公司获准向特定对象非公开发行人民币普通股(A 股)41,808.55 万股、向樟树市鸿晟汇投资管理中心(有限合伙)等 9 家机构非公开发行 21,855.67 万股募集配套资金,发行后公司股本增加至 114,690.22 万元。

2017 年 6 月,经汕头市工商行政管理局核准,公司名称变更为南洋天融信科技集团股份有限公司。

2019 年 3 月,公司实施股权激励计划,向激励对象非公开发行人民币普通股(A 股)1,158.11 万股;2020 年 7 月,因 2019 年股权激励计划授予的股票期权第一批已到行权期,公司向达到考核要求的激励对象发行人民币普通股(A 股)776.21 万股;同时,对未满足解锁条件的激励对象所拥有的 81.72 万股限制性股票予以回购注销。经过发行及注销后公司股本变更为人民币 116,542.82 万元。

2020 年 9 月,公司实施股权激励计划,当年发行人民币普通股(A 股)638.42 万股,每股面值人民币 1.00 元。发行后公司股本增加至 117,181.24 万元。

为聚焦业务于网络安全领域,提升资产质量及效益,增强可持续经营能力,经公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过,公司于 2020 年 7 月与广州南洋资本管理有限公司、天津伽翎集团有限公司、广东南洋资本管理有限公司、汕头南标贸易有限公司各方签订《关于广州南洋电缆有限公司、南洋电缆(天津)有限公司、广东南洋电缆股份有限公司、广州南洋新能源有限公司的股权转让协议》,公司将电线电缆业务所涉全部资产及相关权益和负债对外转让并于 2020 年 9 月完成交割。2020 年 11 月,公司名称变更为天融信科技集团股份有限公司。

2021 年 1 月,因 2020 年股票期权与限制性股票激励计划向被激励对象发行人民币普通股(A 股)512.00 万股;2021 年 5 月,因 2019 年股权激励计划授予的股票期权第二批已到行权期,公司向达到考核要求的激励对象发行人民币普通股(A 股)737.72 万股;2021 年 6 月,对未满足解锁条件的激励对象所拥有的 77.53 万股限制性股票予以回购注销;同月,公司实施 2021 年股票期权与限制性股票激励计划,向激励对象非公开发行人民币普通股(A 股)250.58 万股;2021 年 11 月,对 2020 年股票期权与限制性股票激励计划中未满足解锁条件的激励对象所拥有的 22.71 万股限制性股票予以回购注销。上述发行及注销股票每股面值人民币 1.00 元,经发行和回购注销后公司股本变更至 118,581.31 万元。

2022 年 5 月,对 2019 年股权激励计划授予的限制性股票计划中未满足解锁条件的激励对象所拥有的 44.20 万股限制性股票予以回购注销;2022 年 10 月,对 2021 年股票期权与限制性股票激励计划中未满足解锁条件的激励对象所拥有的 31.03 万股限制性股票予以回购注销;2022 年 12 月,对 2020 年股票期权与限制性股票激励计划中未满足解锁条件的激励对象所拥有的 22.84 万股限制性股票予以回购注销。上述注销股票每股面值人民币 1.00 元,经回购注销后公司股本变更至 118,483.24 万元。

经过历年的配售新股、转增股本及增发新股及注销限制性股票,于 2023 年 6 月 30 日,本公司累计发行股份总数 118,483.24 万股,股本为 118,483.24 万元。公司持有统一社会信用代码为 914405001929358117 的营业执照。公司注册地:汕头市珠津工业区珠津二街 3 号 3 楼西侧。公司无实际控制人,法定代表人为李雪莹。

2. 公司业务性质和主要经营活动

本公司及子公司(以下合称“公司”)主要经营技术服务、技术开发、技术咨询;计算机系统服务;软件开发;网络与信息安全软件开发;电子产品销售;通讯设备销售;软件销售等。

3. 财务报表的批准报出

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注九“在其他主体中的权益”,本年度新纳入合并范围的子公司详见附注八“合并范围的变更”。

本财务报表由本公司董事会于 2023 年 8 月 17 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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:

公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项及合同资产的预期信用损失的计量(附注五、10)、存货的计价方法(附注五、14)、投资性房地产的计量模式(附注五、18)、固定资产折旧、无形资产和使用权资产摊销(附注五 19、22、33)、开发支出资本化的判断标准(附注五、22)、收入的确认和计量(附注五、30)等。

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

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指公司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

本公司记账本位币为人民币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，均为人民币。本财务报表以人民币列示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(a) 同一控制下的企业合并

公司支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、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为基础。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(b) 非同一控制下的企业合并

公司发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，计入当期损益。为进行企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。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的份额的，其余额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以公司为会计主体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，从公司的角度对该交易予以调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

详见本附注五、17“长期股权投资”各项描述。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(b) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(a) 金融资产

(1) 分类和计量

公司根据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：(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。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。公司自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资于初始确认时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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(2) 减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和应收租赁款等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

公司考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本 and 努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于应收租赁款，公司亦选择按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

除上述应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和应收租赁款外，于每个资产负债表日，公司对处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；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，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

| | |
|-------------|------------|
| 应收票据组合 | 银行承兑汇票 |
| 应收票据组合 | 商业承兑汇票 |
| 应收账款、合同资产组合 | 政府和公共事业单位 |
| 应收账款、合同资产组合 | 非政府和公共事业单位 |
| 其他应收款组合 | 押金及保证金 |
| 其他应收款组合 | 备用金 |
| 其他应收款组合 | 关联方往来款 |
| 其他应收款组合 | 其他 |

对于划分为组合的应收账款、合同资产、应收租赁款和因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，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预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(3) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(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，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款及其他应付款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(c) 权益工具

权益工具，是指能证明拥有某一方在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

(d) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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。

11、应收票据

详见本附注五、10“金融工具”各项描述。

12、应收账款

详见本附注五、10“金融工具”各项描述。

13、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

详见本附注五、10“金融工具”各项描述。

14、存货

(a) 分类

存货包括原材料、半成品、库存商品、发出商品和合同履约成本等，按成本与可变现净值孰低计量。

(b) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定。

(d) 公司的存货盘存制度采用永续盘存制。**(e) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

原材料包括低值易耗品和包装物等，采用一次转销法进行摊销。

15、合同资产

详见本附注五、30“收入”各项描述。

16、持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（一）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（二）公司已与其他方签订具有法律约束力的出售协议且已取得相关批准，预计出售将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产、以公允价值计量的投资性房地产以及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量，公允价值减去出售费用后的净额低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债，并在资产负债表中单独列示。

17、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本公司对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为公司通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为公司能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(a) 投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，

但公司负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。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资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过公司及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指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。

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（附注五、23“长期资产减值”）

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产为以出租为目的的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

| | 预计使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|--------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 20-40 年 | 3%-10% | 4.85%-2.25% |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（附注五、23“长期资产减值”）

19、固定资产

(1) 确认条件

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具以及其他设备。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-40 年 | 3%-10% | 4.85%-2.25% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 3-10 年 | 3%-10% | 32.33%-9.00% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 8-10 年 | 3%-10% | 12.13%-9.00% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3-5 年 | 3%-10% | 19.40%-18.00% |

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五、23“长期资产减值”)。

固定资产的处置

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

20、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五、23“长期资产减值”)。

21、使用权资产

详见本附注五、33“租赁”各项描述。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、软件使用权及非专利技术等，以成本计量。

(a) 土地使用权

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。

(b) 软件使用产权

软件使用权按收益期限 1-10 年平均摊销。

(c) 非专利技术

非专利技术按收益期限 8-20 年平均摊销。

(d) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(e) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五、23“长期资产减值”)。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究新的科学或技术知识而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对新的科学或技术知识最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 新的科学或技术知识的开发已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准新的科学或技术知识开发的预算；
- 前期市场调研的研究分析说明新的科学或技术知识所生产的产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术和资金支持，以进行新的科学或技术知识的开发活动及后续的大规模生产；以及
- 新的科学或技术知识开发的支出能够可靠地归集。

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。

23、长期资产减值

投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入资产减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。测试结果表明包含分摊商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

24、长期待摊费用

长期待摊费用包括使用权资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

25、合同负债

详见本附注五、30“收入”各项描述。

26、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、住房公积金、工会和教育经费等。公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，公司的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

基本养老保险

公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。公司以当地规定的社会基本养老保险缴费基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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提出给予补偿，在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。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

27、租赁负债

详见本附注五、33“租赁”各项描述。

28、预计负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

29、股份支付

股份支付是为获取职工提供服务而授予权益工具或承担权益工具为基础确定的负债的交易。权益工具包括本公司的权益工具。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。报告期内，公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

公司根据不同情况，根据授予日估计、流动性折扣、实施股权激励获得的对价等综合考虑确定所授予权益工具的公允价值。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，公司应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能达到可行权条件的股份支付，不确认成本或费用，除非可行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

公司以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，公司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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，公司在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此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，并相应计入资本公积。

若以不利于职工的方式修改条款和条件，公司仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果公司取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

如果公司需要按事先约定的回购价格回购未被解锁而失效或作废的限制性股票，公司就回购义务确认负债及库存股。

30、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

公司在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

(a) 安全及大数据产品

标准化产品不需要安装调试的，在按合同约定将产品控制权转移给对方后确认销售收入；需要安装调试的，按合同约定在项目安装完成并经对方验收合格后确认收入。

定制化产品一般合同项目实施周期较长、在交付客户前客户并未取得产品控制权，按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

(b) 安全服务

安全服务收入包括网络安全运营、定期维护服务和其他服务。网络安全运营和定期维护服务在服务期间采用直线法确认收入；其他服务包括安全规划与咨询、安全评估与加固、安全业务定制开发服务，一般在项目完成并经对方验收合格后一次性确认收入。

公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于公司已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备(附注五、10“金融工具”)；如果公司已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。公司对于同一合同项下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。公司为提供劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，并在确认收入时，按照已完成劳务的进度结转计入主营业务成本。公司将为获取劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，公司按照相关合同项下与确认劳务收入相同的基础摊销计入损益。如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得

的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出的部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。于资产负债表日，公司对于合同履约成本根据其初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

对附有质量保证条款的合同，公司将评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

31、政府补助

政府补助为公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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。

与收益相关的政府补助，若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

32、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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对公司内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 公司内该纳税主体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。

33、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

(a) 公司作为承租人

公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租

金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，公司将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，公司将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；(2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除财政部规定的可以采用简化方法的合同变更外，公司在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，公司相应调整使用权资产的账面价值。

对于现有租赁合同达成的符合条件的租金减免，公司选择采用简化方法，在达成协议解除原支付义务时将未折现的减免金额计入当期损益，并相应调整租赁负债。

(b) 公司作为出租人

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

公司经营租出自有的房屋建筑物及办公设备时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

对于现有租赁合同达成的符合条件的租金减免，公司选择采用简化方法，将减免的租金作为可变租金，在减免期间将减免金额计入当期损益。

除上述采用简化方法的合同变更外，当租赁发生变更时，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁，并将与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。

34、其他重要的会计政策和会计估计

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判断进行持续的评价。

(a) 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(i) 商誉减值准备的会计估计

公司每年对商誉进行减值测试，将商誉分摊至相关资产组或资产组组合。这些资产组或资产组组合是公司内能够独立产生现金流入的最小资产组合。资产组或资产组组合的可收回金额根据预计未来现金流量的现值确定。公司考虑了资产组或资产组组合最近可合理估计的未来现金流量以及合理的折现率，计算上述资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值。

可收回金额是资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与资产组预计未来现金流量的现值两者之间的较高者，其计算需要采用会计估计。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产组或资产组组合生产产品的预测期增长率、稳定期增长率、毛利率以及计算现值时使用的税前折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关预测期增长率、稳定期增长率、毛利率及税前折现率的预测，内容有关于估值时采用适当的估值方法及应用适当假设。

(ii) 预期信用损失的计量

公司通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

在考虑前瞻性信息时，公司考虑了不同的宏观经济情景。2022 年度，“基准”、“不利”及“有利”这三种经济情景的权重分别是 60%、20%和 20%。公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的重要宏观经济指标和行业风险指标，包括国内生产总值增长率、工业增加值和短期利率等。

2022 年度，公司在各情景中所使用的关键宏观经济参数列示如下：

| | 经济情景 | | |
|-------------------|-------|-------|--------|
| | 基准 | 不利 | 有利 |
| 国内生产总值增长率 | 4.40% | 3.01% | 5.80% |
| 工业增加值-电子信息制造业累计同比 | 9.30% | 6.82% | 11.78% |

(iii) 所得税和递延所得税

如附注六、2 所述，公司部分子公司为高新技术企业和国家规划布局内重点软件企业。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，国家规划布局内重点软件企业资质需按年申请。根据以往年度高新技术企业和重点软件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，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和国家规划布局内重点软件企业认定，进而按照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和国家规划布局内重点软件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。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，公司以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括公司通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。公司在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时，需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异，可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

35、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

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

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 | 公司销售商品的增值税率为 13%，出租房屋业务的增值税率为 9%，技术服 |

| | | |
|---------|-----------|--------------------|
| | 项税后的余额计算) | 务业务的增值税率为 6% 和 3%。 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%，20% (小微企业)，15% |
| 城市维护建设税 | 缴纳的增值税额 | 7% |
| 教育费附加 | 缴纳的增值税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 缴纳的增值税额 | 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 |
|--|--|
| 天融信科技集团股份有限公司；湖北天融信网络安全技术有限公司；北京天融信创新科技有限公司 | 25% |
| 北京天融信科技有限公司；北京天融信软件有限公司；北京天融信网络安全技术有限公司 | 15% |
| 上海天融信网络安全技术有限公司；贵州天融信大数据技术有限公司；广州天融信网络安全技术有限公司；成都天融信网络安全技术有限公司；广西天融信网络安全技术有限公司；西安天融信网络安全技术有限公司；江苏天融信网络安全技术有限公司；重庆天融信网络安全技术有限公司；河南天融信网络安全技术有限公司；宁波天融信网络安全技术有限公司；南通天融信网络安全技术有限公司；浙江天融信网络安全技术有限公司；新疆天融信网络安全技术有限公司；苏州天融信网络安全技术有限公司；邵阳天融信网络安全技术有限公司；武汉天融信创新科技有限公司；湖南天融信创新科技有限公司；天图软件科技有限公司；天融信创新（北京）股权投资基金管理有限公司；青岛红景融信科技发展有限公司；佛山天融信网络安全技术有限公司；珠海天融信网络安全技术有限公司；重庆天融信创新科技有限公司；深圳天融信创新科技有限公司 | 根据《财政部、税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号）、《财政部、税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号）规定，对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。 |
| 珠海安赐艳阳天网络信息安全产业股权投资基金企业（有限合伙） | |

2、税收优惠

北京天融信科技有限公司（以下简称“北京天融信科技”）于 2020 年通过高新技术企业复审认定，获得编号为 GR202011001353 的《高新技术企业证书》，有效期限为三年，本期暂按 15% 税率预缴企业所得税。北京天融信软件有限公司（以下简称“北京天融信软件”）于 2020 年通过高新技术企业复审认定，获发编号为 GR202011002493 的《高新技术企业证书》，有效期限为三年，本期暂按 15% 税率预缴企业所得税。北京天融信网络安全技术有限公司（以下简称“北京天融信网络安全”）于 2020 年通过高新技术企业复审认定，获发编号为 GR202011001107 的《高新技术企业证书》，有效期限为三年，本期暂按 15% 的税率预缴企业所得税。汇算清缴时，如符合国家规划布局内重点软件企业确认条件减按 10% 税率计缴企业所得税。

广州天融信网络安全技术有限公司（以下简称“广州天融信”）、广西天融信网络安全技术有限公司（以下简称“广西天融信”）、西安天融信网络安全技术有限公司（以下简称“西安天融信”）、江苏天融信网络安全技术有限公司（以下简称“江苏天融信”）、重庆天融信网络安全技术有限公司（以下简称“重庆天融信网络安全”）、河南天融信网络安全技术有限公司（以下简称“河南天融信”）、宁波天融信网络安全技术有限公司（以下简称“宁波天融信”）、湖南天融信创新科技有限公司（以下简称“湖南天融信创新”）、成都天融信网络安全技术有限公司（以下简称“成都天融信”）、上海天融信网络安全技术有限公司（以下简称“上海天融信”）、武汉天融信创新科技有限公司（以下简称“武汉天融信创新”）、贵州天融信大数据技术有限公司（以下简称“贵州天融信大数据”）、天融信创新（北京）股权投资基金管理有限公司（以下简称“天融信股权投资基金”）、天图软件科技有限公司（以下简称“天图软件”）、南通天融信网络安全技术有限公司（以下简称“南通天融信”）、浙江天融信网络安全技术有限公司（以下简称“浙江天融信”）、新疆天融信网络安全技术有限公司（以下简称“新疆天融信”）、珠海天融信网络安全技术有限公司（以下简称“珠海天融信”）、佛山天融信网络安全技术有限公司（以下简称“佛山天融信”）、重庆天融信创新科技有限公司（以下简称“重庆天融信创新”）、深圳天

融信创新科技有限公司（以下简称“深圳天融信创新”）、青岛红景融信科技发展有限公司（以下简称“青岛红景融信”）、邵阳天融信网络安全技术有限公司（以下简称“邵阳天融信”）、苏州天融信网络安全技术有限公司（以下简称“苏州天融信”）本期符合小型微利企业认定标准。根据《财政部、税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号）、《财政部、税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号）规定，对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

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

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）及《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）的规定，自 2011 年 1 月 1 日起增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。公司之子公司北京天融信科技、北京天融信网络安全、北京天融信软件、武汉天融信和深圳天融信创新按规定享受上述增值税即征即退政策。2023 年 1-6 月公司累计收到软件增值税退税收入 84,242,325.20 元，直接计入其他收益，增加公司 2023 年 1-6 月利润总额 84,242,325.20 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 | 160,820.48 | 248,824.58 |
| 银行存款 | 409,129,830.38 | 909,902,662.33 |
| 其他货币资金 | 42,177,251.72 | 8,291,327.87 |
| 合计 | 451,467,902.58 | 918,442,814.78 |

其他说明

其他货币资金中 40,708,456.10 元为公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函及银行承兑汇票所存入的保证金，其中到期日在一年以上的保证金存款 14,006,987.50 元重分类至其他非流动资产。

银行存款中 28,471,681.42 元因公司子公司珠海安赐艳阳天网络信息安全产业股权投资基金企业（有限合伙）银行账户有关文件待更新而暂处冻结状态，为受限资金。

银行存款中 9,439,064.84 元为公司子公司北京天融信科技有限公司因买卖合同争议案件被仲裁申请人申请财产保全而被司法冻结，冻结期限自 2023 年 3 月 6 日至 2024 年 3 月 6 日，为受限资金。

2、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 | 975,650.00 | 825,287.13 |
| 商业承兑票据 | 1,031,462.50 | 2,594,526.80 |
| 合计 | 2,007,112.50 | 3,419,813.93 |

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票据 | 2,112,750.00 | 100.00% | 105,637.50 | 5.00% | 2,007,112.50 | 3,561,631.13 | 100.00% | 141,817.20 | 3.98% | 3,419,813.93 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 2,112,750.00 | 100.00% | 105,637.50 | 5.00% | 2,007,112.50 | 3,561,631.13 | 100.00% | 141,817.20 | 3.98% | 3,419,813.93 |
| 合计 | 2,112,750.00 | 100.00% | 105,637.50 | 5.00% | 2,007,112.50 | 3,561,631.13 | 100.00% | 141,817.20 | 3.98% | 3,419,813.93 |

按组合计提坏账准备：105,637.50

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------------|--------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 2,112,750.00 | 105,637.50 | 5.00% |

确定该组合依据的说明：

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 | |
| 其他汇票 | 141,817.20 | | 36,179.70 | | | 105,637.50 |
| 合计 | 141,817.20 | | 36,179.70 | | | 105,637.50 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 不适用**3、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 | 1,211,906.07 | 43.50% | 13,573,817.54 | 1.12% | 1,198,332,190.32 | 1,491,330,270.72 | 48.70% | 16,059,243.05 | 1.08% | 1,475,271,027.67 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,211,906.07 | 43.50% | 13,573,817.54 | 1.12% | 1,198,332,190.32 | 1,491,330,270.72 | 48.70% | 16,059,243.05 | 1.08% | 1,475,271,027.67 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,574,396,232.40 | 56.50% | 286,245,011.17 | 18.18% | 1,288,151,221.23 | 1,570,772,915.73 | 51.30% | 299,261,632.42 | 19.05% | 1,271,511,283.31 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征（账龄）组合计提坏账准备的应收账款 | 1,574,396,232.40 | 56.50% | 286,245,011.17 | 18.18% | 1,288,151,221.23 | 1,570,772,915.73 | 51.30% | 299,261,632.42 | 19.05% | 1,271,511,283.31 |
| 合计 | 2,786,302,240.26 | 100.00% | 299,818,828.71 | 10.76% | 2,486,483,411.55 | 3,062,103,186.45 | 100.00% | 315,320,875.47 | 10.30% | 2,746,782,310.98 |

按单项计提坏账准备：13,573,817.54

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 |
| 客户 A | 1,027,674,086.33 | 5,549,440.07 | 0.54% | 预期信用风险显著不同 |
| 客户 B | 177,969,441.53 | 1,761,897.47 | 0.99% | 预期信用风险显著不同 |
| 客户 C | 6,262,480.00 | 6,262,480.00 | 100.00% | 预期无法收回 |
| 合计 | 1,211,906,007.86 | 13,573,817.54 | | |

按组合计提坏账准备：286,245,011.17

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------------------|------------------|----------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,574,396,232.40 | 286,245,011.17 | 18.18% |
| 合计 | 1,574,396,232.40 | 286,245,011.17 | |

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） | 2,141,104,839.94 |
| 1 至 2 年 | 405,312,054.08 |
| 2 至 3 年 | 107,681,092.47 |
| 3 年以上 | 132,204,253.77 |
| 3 至 4 年 | 53,236,656.71 |
| 4 至 5 年 | 23,481,687.39 |
| 5 年以上 | 55,485,909.67 |
| 合计 | 2,786,302,240.26 |

（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 | 16,059,243.05 | 81,093.53 | 2,566,519.04 | | | 13,573,817.54 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 299,261,632.42 | | 12,794,533.85 | 222,087.40 | | 286,245,011.17 |
| 合计 | 315,320,875.47 | 81,093.53 | 15,361,052.89 | 222,087.40 | | 299,818,828.71 |

2023 年 1-6 月无重要的收回或转回。

（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 | 222,087.40 |

2023 年 1-6 月无重要的应收账款核销。

(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 |
|------|------------------|-----------------|--------------|
| 客户 A | 1,027,674,086.33 | 36.88% | 5,549,440.07 |
| 客户 B | 177,969,441.53 | 6.39% | 1,761,897.47 |
| 客户 C | 58,429,353.27 | 2.10% | 4,653,789.65 |
| 客户 D | 56,858,986.00 | 2.04% | 4,806,484.79 |
| 客户 E | 56,034,005.90 | 2.01% | 7,636,292.23 |
| 合计 | 1,376,965,873.03 | 49.42% | |

4、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 17,079,566.70 | 1,600,599.20 |
| 合计 | 17,079,566.70 | 1,600,599.20 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

公司仅对部分应收银行承兑汇票进行了背书或贴现且满足终止确认条件，故仍将公司的银行承兑汇票分类为以摊余成本计量的金融资产。此外，公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将该此部分银行承兑汇票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，列示为应收款项融资。于 2023 年 6 月 30 日，应收款项融资期末余额为 17,079,566.70 元。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，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

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 | 39,819,295.92 | 87.26% | 17,872,604.54 | 91.27% |
| 1 至 2 年 | 5,811,381.23 | 12.74% | 1,710,292.90 | 8.73% |
| 合计 | 45,630,677.15 | | 19,582,897.44 | |

(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 | 期末金额 | 占预付账款总额的比例(%) |
|------|---------------|---------------|
| 客户 A | 21,262,073.24 | 46.60% |
| 客户 B | 7,513,766.35 | 16.47% |
| 客户 C | 1,716,981.17 | 3.76% |
| 客户 D | 1,223,553.61 | 2.68% |
| 客户 E | 997,871.67 | 2.19% |

| | | |
|----|---------------|--------|
| 合计 | 32,714,246.04 | 71.70% |
|----|---------------|--------|

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 501,335,137.53 | 484,939,242.05 |
| 合计 | 501,335,137.53 | 484,939,242.05 |

(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 |
|----------|----------------|----------------|
| 应收合营企业 | 449,666,136.08 | 443,945,171.01 |
| 应收押金及保证金 | 36,386,955.02 | 39,722,408.52 |
| 应收备用金 | 2,929,377.67 | 3,015,852.81 |
| 往来款及其他 | 28,726,459.22 | 14,050,872.31 |
| 合计 | 517,708,927.99 | 500,734,304.65 |

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) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 15,795,062.60 | | | 15,795,062.60 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 578,727.86 | | | 578,727.86 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 16,373,790.46 | | | 16,373,790.46 |

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) | 198,858,118.71 |
| 1 至 2 年 | 225,586,075.06 |
| 2 至 3 年 | 88,643,929.66 |
| 3 年以上 | 4,620,804.56 |
| 3 至 4 年 | 2,384,688.90 |
| 4 至 5 年 | 697,815.11 |
| 5 年以上 | 1,538,300.55 |

| | |
|----|----------------|
| 合计 | 517,708,927.99 |
|----|----------------|

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 | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 15,795,062.60 | 578,727.86 | | | | 16,373,790.46 |
| 合计 | 15,795,062.60 | 578,727.86 | | | | 16,373,790.46 |

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 |
|--------------------------|-------------|----------------|-------|------------------|---------------|
| 北京太极傲天技术有限公司(以下简称“太极傲天”) | 收购合营企业债权转让款 | 449,666,136.08 | 1-3 年 | 86.86% | 15,099,339.18 |
| 客户 B | 往来款及其他 | 8,758,454.14 | 1 年以内 | 1.69% | 294,100.13 |
| 客户 C | 应收押金及保证金 | 4,167,660.00 | 2-3 年 | 0.81% | 3,516.25 |
| 客户 D | 应收押金及保证金 | 2,930,280.00 | 1 年以内 | 0.57% | 84,796.44 |
| 客户 E | 往来款及其他 | 2,500,000.00 | 1 年以内 | 0.48% | 2,109.25 |
| 合计 | | 468,022,530.22 | | 90.41% | 15,483,861.25 |

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 | 214,780,704.14 | 15,642,661.27 | 199,138,042.87 | 220,914,339.90 | 12,201,341.99 | 208,712,997.91 |
| 库存商品 | 119,943,363.09 | 3,708,763.88 | 116,234,599.21 | 128,174,480.94 | 3,680,958.49 | 124,493,522.45 |
| 合同履约成本 | 56,056,436.41 | | 56,056,436.41 | 25,854,112.55 | | 25,854,112.55 |
| 发出商品 | 207,351,080.08 | | 207,351,080.08 | 213,019,776.53 | | 213,019,776.53 |
| 自制半成品 | 1,536,270.56 | 728,583.79 | 807,686.77 | 1,558,444.59 | 708,027.85 | 850,416.74 |

| | | | | | | |
|----|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 品 | | | | | | |
| 合计 | 599,667,854.28 | 20,080,008.94 | 579,587,845.34 | 589,521,154.51 | 16,590,328.33 | 572,930,826.18 |

(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 | 12,201,341.99 | 3,441,319.28 | | | | 15,642,661.27 |
| 库存商品 | 3,680,958.49 | 27,846.99 | | 41.60 | | 3,708,763.88 |
| 自制半成品 | 708,027.85 | 20,555.94 | | | | 728,583.79 |
| 合计 | 16,590,328.33 | 3,489,722.21 | | 41.60 | | 20,080,008.94 |

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 |
| 应收合同款 | 105,516,674.96 | 8,715,526.81 | 96,801,148.15 | 76,951,714.83 | 6,160,513.52 | 70,791,201.31 |
| 合计 | 105,516,674.96 | 8,715,526.81 | 96,801,148.15 | 76,951,714.83 | 6,160,513.52 | 70,791,201.31 |

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 |
|-------|--------------|------|---------|----------------------|
| 应收合同款 | 2,555,013.29 | | | 按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备 |
| 合计 | 2,555,013.29 | | | |

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税留抵扣额 | 26,029,225.31 | 24,256,907.45 |
| 预缴企业所得税 | 132,241.10 | 157,605.38 |
| 合计 | 26,161,466.41 | 24,414,512.83 |

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 | | |

| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|--|--|---------------|--|--|--|--|--|----------------|
| 北京太极傲天技术有限公司 | 455,210,988.91 | | | -7,053,046.67 | | | | | | 448,157,942.24 |
| 小计 | 455,210,988.91 | | | -7,053,046.67 | | | | | | 448,157,942.24 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 深圳市天融信网络安全技术有限公司 | 64,513.76 | | | | | | | | | 64,513.76 |
| 北京正奇云安科技有限公司 | 1,280,785.00 | | | -76,057.86 | | | | | | 1,204,727.14 |
| 北京天融信教育科技有限公司 | 2,276,512.76 | | | -907,140.41 | | | | | | 1,369,372.35 |
| 南京东科优信网络安全技术研究院有限公司 | 1,394,791.64 | | | -299,435.02 | | | | | | 1,095,356.62 |
| 北京四海盈科信息技术有限公司 | 3,697,481.87 | | | -98,392.11 | | | | | | 3,599,089.76 |
| 国保联盟信息安全技术有限公司 | 8,130,014.29 | | | -287,083.21 | | | | | | 7,842,931.08 |
| 工业信息安全(四川)创新中心有限公司 | 6,164,862.83 | | | -809,948.97 | | | | | | 5,354,913.86 |
| 湖北泰跃卫星技术发展股份有限公司 | 25,499,146.40 | | | -216,016.77 | | | | | | 25,283,129.63 |
| 济南国赢融信股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 9,984,118.82 | | | -693.00 | | | | | | 9,983,425.82 |
| 小计 | 58,492,227.37 | | | -2,694,767.35 | | | | | | 55,797,460.02 |
| 合计 | 513,703,216.28 | | | -9,747,814.02 | | | | | | 503,955,402.26 |

11、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 权益工具投资 | 241,796,535.02 | 251,523,136.47 |
| 合计 | 241,796,535.02 | 251,523,136.47 |

其他说明：

公司没有以任何方式参与或影响被投资公司的财务和经营决策，因此公司对被投资公司不具有重大影响，将其作为其他非流动金融资产核算。

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|--------------|-------|------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 9,912,264.14 | | | 9,912,264.14 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 9,912,264.14 | | | 9,912,264.14 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 2,966,795.50 | | | 2,966,795.50 |
| 2.本期增加金额 | 223,423.16 | | | 223,423.16 |
| (1) 计提或摊销 | 223,423.16 | | | 223,423.16 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 3,190,218.66 | | | 3,190,218.66 |
| 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 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |

| | | | | |
|----------|--------------|--|--|--------------|
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 6,722,045.48 | | | 6,722,045.48 |
| 2.期初账面价值 | 6,945,468.64 | | | 6,945,468.64 |

13、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 428,439,349.54 | 441,777,299.95 |
| 合计 | 428,439,349.54 | 441,777,299.95 |

(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 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|--------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 406,154,260.79 | 31,446,053.18 | 1,247,171.66 | 157,570,334.71 | 596,417,820.34 |
| 2.本期增加金额 | 5,033,644.67 | 174,312.90 | | 1,681,063.20 | 6,889,020.77 |
| (1) 购置 | 5,033,644.67 | 174,312.90 | | 1,681,063.20 | 6,889,020.77 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 133,155.69 | | 517,793.36 | 650,949.05 |
| (1) 处置或报废 | | 133,155.69 | | 517,793.36 | 650,949.05 |
| 4.期末余额 | 411,187,905.46 | 31,487,210.39 | 1,247,171.66 | 158,733,604.55 | 602,655,892.06 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 57,911,856.49 | 23,928,623.23 | 973,938.32 | 71,826,102.35 | 154,640,520.39 |
| 2.本期增加金额 | 5,991,253.43 | 2,018,836.06 | 61,985.55 | 12,081,651.37 | 20,153,726.41 |
| (1) 计提 | 5,991,253.43 | 2,018,836.06 | 61,985.55 | 12,081,651.37 | 20,153,726.41 |
| 3.本期减少金额 | | 126,497.72 | | 451,206.56 | 577,704.28 |
| (1) 处置或报废 | | 126,497.72 | | 451,206.56 | 577,704.28 |
| 4.期末余额 | 63,903,109.92 | 25,820,961.57 | 1,035,923.87 | 83,456,547.16 | 174,216,542.52 |
| 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 | 347,284,795.54 | 5,666,248.82 | 211,247.79 | 75,277,057.39 | 428,439,349.54 |
| 2.期初账面价值 | 348,242,404.30 | 7,517,429.95 | 273,233.34 | 85,744,232.36 | 441,777,299.95 |

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|------|-----------|
| 其他设备 | 44,642.45 |

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 | 256,586,429.68 | 256,586,429.68 |
| 2.本期增加金额 | 9,897,967.84 | 9,897,967.84 |
| 租赁 | 9,897,967.84 | 9,897,967.84 |
| 3.本期减少金额 | 6,214,175.03 | 6,214,175.03 |
| 租赁到期 | 6,214,175.03 | 6,214,175.03 |
| 4.期末余额 | 260,270,222.49 | 260,270,222.49 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 68,824,429.90 | 68,824,429.90 |
| 2.本期增加金额 | 21,216,308.71 | 21,216,308.71 |
| (1) 计提 | 21,216,308.71 | 21,216,308.71 |
| 3.本期减少金额 | 6,214,175.03 | 6,214,175.03 |
| (1) 处置 | | |
| 租赁到期 | 6,214,175.03 | 6,214,175.03 |
| 4.期末余额 | 83,826,563.58 | 83,826,563.58 |
| 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 | 176,443,658.91 | 176,443,658.91 |
| 2.期初账面价值 | 187,761,999.78 | 187,761,999.78 |

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 | 软件使用权 | 合计 |
|------------|--------------|-----|----------------|------------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 8,795,094.34 | | 209,536,500.00 | 1,151,540,520.65 | 1,369,872,114.99 |
| 2.本期增加金额 | | | | 99,611,346.76 | 99,611,346.76 |
| (1) 购置 | | | | 6,458,214.12 | 6,458,214.12 |
| (2) 内部研发 | | | | 93,153,132.64 | 93,153,132.64 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | 55,619.47 | 55,619.47 |
| (1) 处置 | | | | 55,619.47 | 55,619.47 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 8,795,094.34 | | 209,536,500.00 | 1,251,096,247.94 | 1,469,427,842.28 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 909,531.17 | | 134,966,610.52 | 419,561,655.16 | 555,437,796.85 |
| 2.本期增加金额 | 87,950.92 | | 8,538,113.28 | 94,591,884.72 | 103,217,948.92 |
| (1) 计提 | 87,950.92 | | 8,538,113.28 | 94,591,884.72 | 103,217,948.92 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | 55,619.47 | 55,619.47 |
| (1) 处置 | | | | 55,619.47 | 55,619.47 |

| | | | | | |
|----------|--------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 4.期末余额 | 997,482.09 | | 143,504,723.80 | 514,097,920.41 | 658,600,126.30 |
| 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 | 7,797,612.25 | | 66,031,776.20 | 736,998,327.53 | 810,827,715.98 |
| 2.期初账面价值 | 7,885,563.17 | | 74,569,889.48 | 731,978,865.49 | 814,434,318.14 |

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 81.15%

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 | | |
| 天融信国产化工控防火墙 | 19,659,234.21 | 9,558,913.12 | | | 29,218,147.33 | | | |
| 天融信国产化 SDWAN 控制器 | 19,348,878.56 | 8,278,094.43 | | | | | | 27,626,972.99 |
| 天融信攻防实战演练系统 | 18,869,736.71 | 6,308,426.21 | | | | | | 25,178,162.92 |
| 天融信态势分析与安全运营系统 | 18,479,685.16 | 7,682,276.94 | | | 26,161,962.10 | | | |
| 天融信威胁情报自动化生产系统 | 16,800,441.60 | 9,106,101.62 | | | | | | 25,906,543.22 |
| 天融信国产化入侵检测系统 | 16,723,145.27 | 8,165,803.46 | | | 24,888,948.73 | | | |
| 天融信零信任软件定义边界系统 | 15,887,409.25 | 10,355,572.88 | | | | | | 26,242,982.13 |
| 天融信工控安全监测审计系统 | 14,655,020.72 | 6,530,332.73 | | | | | | 21,185,353.45 |

| | | | | | | | |
|---------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 天融信国产化车载安全网关 | 14,265,671.52 | 12,282,007.95 | | | | | 26,547,679.47 |
| 天融信国产终端登录系统 | 12,884,074.48 | | | | 12,884,074.48 | | |
| 天融信容器资源池安全平台 | 10,682,814.94 | 9,738,135.30 | | | | | 20,420,950.24 |
| 天融信云安全网元基础系统 | 10,622,471.14 | 13,555,850.69 | | | | | 24,178,321.83 |
| 天融信 VPN 安全策略集中管理系统 | 7,846,954.50 | 11,045,073.64 | | | | | 18,892,028.14 |
| 天融信数据分类分级系统 | 6,913,501.37 | 4,514,575.25 | | | | | 11,428,076.62 |
| 天融信新一代威胁感知平台 | 4,149,124.99 | 5,299,060.99 | | | | | 9,448,185.98 |
| 天融信移动安全检查工具 | 3,520,986.49 | 6,175,771.47 | | | | | 9,696,757.96 |
| 天融信数据安全摆渡系统 | 2,358,251.51 | 3,988,929.31 | | | | | 6,347,180.82 |
| 天融信 APT 安全监测系统 | | 5,186,581.43 | | | | 1,711,912.58 | 3,474,668.85 |
| 天融信高性能国产化 web 应用防火墙 | | 1,957,584.69 | | | | 1,077,070.20 | 880,514.49 |
| 天融信高性能国产化应用交付系统 | | 4,035,018.24 | | | | 1,265,621.61 | 2,769,396.63 |
| 天融信物联网安全接入网关 | | 3,721,211.43 | | | | 977,236.90 | 2,743,974.53 |
| 天融信资产脆弱性风险管理系统 | | 4,768,068.36 | | | | 3,079,359.55 | 1,688,708.81 |
| 天融信自动化安全运营系统 | | 4,116,204.43 | | | | 2,616,026.16 | 1,500,178.27 |
| 涉密及其他零星项目 | | 25,603,072.58 | | | | 25,603,072.58 | |
| 无具体项目研发支出 | | 339,914,467.07 | | | | 339,914,467.07 | |
| 合计 | 213,667,402.42 | 521,887,134.22 | | | 93,153,132.64 | 376,244,766.65 | 266,156,637.35 |

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 | | |
| 北京天融信科技有限公司 | 4,587,904,498.90 | | | | | 4,587,904,498.90 |
| 天图软件科技有限公司 | 2,899,018.71 | | | | | 2,899,018.71 |
| 合计 | 4,590,803,517.61 | | | | | 4,590,803,517.61 |

(2) 商誉减值准备

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 |
|-----------------|--------------|------|--|------|--|--------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 天图软件科技有限公司 | 2,899,018.71 | | | | | 2,899,018.71 |
| 合计 | 2,899,018.71 | | | | | 2,899,018.71 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司的所有商誉已于购买日分摊至相关的资产组或资产组组合，2022 年公司整合北京天融信科技及北京天融信创新网络安全业务，于整个网络安全业务层面对商誉进行管理，于 2023 年 6 月 30 日，分摊情况根据管理层对生产经营活动的管理或监控方式和对资产的持续使用或处置的决策方式汇总如下：

| | 2023 年 6 月 30 日 |
|--------|------------------|
| 网络安全业务 | 4,587,904,498.90 |

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

在进行商誉减值测试时，公司将相关资产或资产组组合（含商誉）的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率和毛利率，预测期增长率基于管理层批准的五年期预算，稳定期增长率为预测期后所采用的增长率，与权威行业报告所载的预测数据一致，不超过各产品的长期平均增长率。公司采用能够反映相关资产组或资产组组合的特定风险的税前利率为税前折现率。

公司采用未来现金流量折现方法的主要假设如下：

| | |
|--------|--------------|
| 预测期增长率 | 9.99%-15.98% |
| 稳定期增长率 | 0.00% |
| 毛利率 | 60.20% |
| 税前折现率 | 13.34% |

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 |
|---------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 租入房屋装修费 | 40,245,215.02 | 1,547,534.30 | 3,035,499.48 | | 38,757,249.84 |

| | | | | | |
|----|---------------|--------------|--------------|--|---------------|
| 合计 | 40,245,215.02 | 1,547,534.30 | 3,035,499.48 | | 38,757,249.84 |
|----|---------------|--------------|--------------|--|---------------|

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 | 344,896,776.47 | 51,527,636.94 | 353,748,379.04 | 36,800,202.98 |
| 内部交易未实现利润 | 74,799,054.87 | 11,204,506.39 | 78,224,885.20 | 7,760,197.06 |
| 可抵扣亏损 | 276,663,412.77 | 43,835,093.00 | 14,135,686.82 | 1,512,019.42 |
| 股份支付 | 29,656,661.29 | 4,486,390.98 | 21,435,191.57 | 2,236,769.80 |
| 预提费用 | 135,662,352.58 | 20,349,352.89 | 135,167,511.88 | 13,724,275.09 |
| 无形资产摊销 | 153,245,725.32 | 22,986,858.80 | 120,802,993.65 | 13,099,587.21 |
| 其他 | 163,333,226.94 | 24,499,984.05 | 154,284,824.25 | 15,435,854.96 |
| 合计 | 1,178,257,210.24 | 178,889,823.05 | 877,799,472.41 | 90,568,906.52 |

(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 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 159,237,621.34 | 24,721,269.76 | 171,562,527.31 | 21,971,061.75 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 69,006,601.95 | 10,350,990.29 | 69,006,601.95 | 6,900,660.20 |
| 合计 | 228,244,223.29 | 35,072,260.05 | 240,569,129.26 | 28,871,721.95 |

(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 | 28,268,470.28 | 150,621,352.77 | 20,973,665.42 | 69,595,241.10 |
| 递延所得税负债 | 28,268,470.28 | 6,803,789.77 | 20,973,665.42 | 7,898,056.53 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 182,468.37 | 364,598.18 |
| 可抵扣亏损 | 38,420,395.77 | 48,112,859.21 |
| 合计 | 38,602,864.14 | 48,477,457.39 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-----------|---------------|---------------|----|
| 2025 年 | 1,339,951.82 | 1,339,951.82 | |
| 2026 年 | 24,983,813.51 | 46,772,907.39 | |
| 2027 年及以后 | 12,096,630.44 | | |
| 合计 | 38,420,395.77 | 48,112,859.21 | |

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 |
| 保证金存款 | 14,006,987.50 | | 14,006,987.50 | 13,825,827.50 | | 13,825,827.50 |
| 预付装修费 | 796,766.79 | | 796,766.79 | 809,334.51 | | 809,334.51 |
| 预付固定资产购置款 | 897,464.56 | | 897,464.56 | 490,236.89 | | 490,236.89 |
| 预付无形资产购置款 | 225,000.00 | | 225,000.00 | 318,900.00 | | 318,900.00 |
| 合计 | 15,926,218.85 | | 15,926,218.85 | 15,444,298.90 | | 15,444,298.90 |

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 流动资金贷款 | 100,000,000.00 | |
| 未终止确认的应收账款保理 | | 105,015,206.67 |
| 合计 | 100,000,000.00 | 105,015,206.67 |

22、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 87,707,173.00 | 12,979,500.00 |
| 合计 | 87,707,173.00 | 12,979,500.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付采购款 | 729,458,727.89 | 733,064,320.58 |
| 应付服务款 | 60,723,194.27 | 176,545,946.46 |
| 其他 | 18,522,084.66 | 23,545,275.88 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 808,704,006.82 | 933,155,542.92 |
|----|----------------|----------------|

(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 |
|------|---------------|-----------|
| 客户 A | 16,250,176.99 | 未到付款期 |
| 客户 B | 14,614,550.36 | 未到付款期 |
| 客户 C | 11,734,372.89 | 未到付款期 |
| 客户 D | 10,410,097.72 | 未到付款期 |
| 客户 E | 5,594,830.97 | 未到付款期 |
| 合计 | 58,604,028.93 | |

24、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 预收销售合同款 | 141,832,351.50 | 143,099,429.25 |
| 合计 | 141,832,351.50 | 143,099,429.25 |

25、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 | 262,420,549.91 | 644,410,863.98 | 814,359,168.81 | 92,472,245.08 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 8,453,037.72 | 82,289,398.08 | 82,456,722.68 | 8,285,713.12 |
| 合计 | 270,873,587.63 | 726,700,262.06 | 896,815,891.49 | 100,757,958.20 |

(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 | 162,545,767.49 | 529,920,569.86 | 692,466,337.35 | |
| 2、职工福利费 | | 3,884,716.64 | 3,884,716.64 | |
| 3、社会保险费 | 5,181,146.36 | 49,994,013.62 | 50,866,892.16 | 4,308,267.82 |
| 其中：医疗保险费 | 5,077,955.97 | 45,970,656.03 | 46,838,743.51 | 4,209,868.49 |
| 工伤保险费 | 103,190.39 | 4,023,357.59 | 4,028,148.65 | 98,399.33 |
| 4、住房公积金 | 6,109,533.32 | 60,367,163.92 | 66,182,010.44 | 294,686.80 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 88,584,102.74 | 244,399.94 | 959,212.22 | 87,869,290.46 |
| 合计 | 262,420,549.91 | 644,410,863.98 | 814,359,168.81 | 92,472,245.08 |

(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 | 8,197,013.45 | 79,670,269.85 | 79,824,502.62 | 8,042,780.68 |
| 2、失业保险费 | 256,024.27 | 2,619,128.23 | 2,632,220.06 | 242,932.44 |
| 合计 | 8,453,037.72 | 82,289,398.08 | 82,456,722.68 | 8,285,713.12 |

26、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税 | 12,593,926.77 | 97,983,714.38 |
| 企业所得税 | 1,495,877.82 | 53,971,966.11 |
| 个人所得税 | 4,544,626.97 | 4,454,174.34 |
| 城市维护建设税 | 881,808.70 | 6,343,842.58 |
| 教育费附加 | 629,828.44 | 4,531,200.85 |
| 其他税费 | 516,532.34 | 507,565.23 |
| 合计 | 20,662,601.04 | 167,792,463.49 |

27、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 286,396,388.45 | 325,308,005.06 |
| 合计 | 286,396,388.45 | 325,308,005.06 |

(1) 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 |
|-----------|----------------|----------------|
| 限制性股票回购义务 | 211,647,673.63 | 229,956,793.63 |
| 应付债权转让款 | 22,888,090.00 | 45,776,180.00 |
| 待支付费用 | 34,063,217.78 | 29,746,152.42 |
| 押金保证金 | 9,409,360.80 | 6,811,069.21 |
| 其他 | 8,388,046.24 | 13,017,809.80 |
| 合计 | 286,396,388.45 | 325,308,005.06 |

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 |
|-----------|----------------|--------------------|
| 限制性股票回购义务 | 211,647,673.63 | 因为股权激励计划未到解锁期，该款项尚 |

| | | |
|----|----------------|------|
| | | 未结清。 |
| 合计 | 211,647,673.63 | |

28、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 | 47,254,302.17 | 35,291,263.33 |
| 合计 | 47,254,302.17 | 35,291,263.33 |

29、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 待转销项税 | 2,879,532.73 | 6,775,479.30 |
| 合计 | 2,879,532.73 | 6,775,479.30 |

30、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 租赁负债 | 197,642,519.37 | 196,064,026.43 |
| 减：一年内到期的非流动负债 | -47,254,302.17 | -35,291,263.33 |
| 合计 | 150,388,217.20 | 160,772,763.10 |

31、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 | 36,072,651.91 | 13,980,500.00 | 5,118,806.73 | 44,934,345.18 | 详见表 1 |
| 合计 | 36,072,651.91 | 13,980,500.00 | 5,118,806.73 | 44,934,345.18 | |

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 |
|---------------------------|---------------|----------|-------------|--------------|------------|------|--------------|-------------|
| TC190H46N | 10,856,052.03 | | | 1,233,056.42 | | | 9,622,995.61 | 与资产相关 |
| 面向关键基础设施的工业互联网安全监测与态势感知系统 | 8,393,344.71 | | | 1,463,436.66 | | | 6,929,908.05 | 与资产相关 |
| TC2108049 | 2,500,000.00 | | | | | | 2,500,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------------|---------------|---------------|--|--------------|--|--|---------------|-------|
| 2016GMMW0017项目 | 2,471,388.11 | | | 281,809.77 | | | 2,189,578.34 | 与资产相关 |
| JM220011 | 1,843,200.00 | | | | | | 1,843,200.00 | 与资产相关 |
| 2019YFB2101704 | 1,380,000.00 | | | | | | 1,380,000.00 | 与资产相关 |
| 2019年工业互联网创新发展工程-工业互联网平台企业安全综合防护系统项目 | 942,800.53 | 4,800,000.00 | | 383,864.30 | | | 5,358,936.23 | 与资产相关 |
| 2019年工业互联网创新发展工程-工业互联网网络安全公共服务平台项目 | 831,519.65 | | | 272,049.32 | | | 559,470.33 | 与资产相关 |
| 电子信息行业工业互联网安全态势感知平台 | 650,000.00 | | | 145,875.74 | | | 504,124.26 | 与资产相关 |
| 2019年工业互联网创新发展工程-车联网安全综合服务平台项目 | 613,927.00 | | | 282,270.70 | | | 331,656.30 | 与资产相关 |
| TC220H078 | | 1,800,000.00 | | | | | 1,800,000.00 | 与资产相关 |
| TC220H055 | | 6,630,500.00 | | | | | 6,630,500.00 | 与资产相关 |
| TC210H02J | | 750,000.00 | | | | | 750,000.00 | 与资产相关 |
| 其他政府补助项目 | 3,832,086.48 | | | 1,006,443.84 | | | 2,825,642.64 | 与资产相关 |
| 高新技术园区入驻补贴 | 1,758,333.40 | | | 49,999.98 | | | 1,708,333.42 | 与资产相关 |
| 合计 | 36,072,651.91 | 13,980,500.00 | | 5,118,806.73 | | | 44,934,345.18 | |

32、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 | 1,184,832,393.00 | | | | | | 1,184,832,393.00 |

33、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（股本溢价） | 6,322,702,146.73 | 16,634,880.00 | | 6,339,337,026.73 |
| 其他资本公积 | 123,562,805.31 | 48,837,776.37 | 16,634,880.00 | 155,765,701.68 |
| 合计 | 6,446,264,952.04 | 65,472,656.37 | 16,634,880.00 | 6,495,102,728.41 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）股本溢价本期增加 16,865,280.00 元系满足解锁条件的限制性股票自其他资本公积转入 16,634,880.00 元；

(2) 其他资本公积本期增加系本期确认的股份支付费用 48,837,776.37 元，本期减少系满足解锁条件的限制性股票自其他资本公积转入股本溢价。

34、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|----------------|------|---------------|----------------|
| 库存股 | 787,381,495.27 | | 18,309,120.00 | 769,072,375.27 |
| 合计 | 787,381,495.27 | | 18,309,120.00 | 769,072,375.27 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

部分限制性股票解锁，相应减少库存股 18,309,120.00 元。

35、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 | -8,550,000.00 | | | | | | | -8,550,000.00 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -8,550,000.00 | | | | | | | -8,550,000.00 |
| 其他综合收益合计 | -8,550,000.00 | | | | | | | -8,550,000.00 |

36、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 | 141,979,059.38 | | | 141,979,059.38 |
| 合计 | 141,979,059.38 | | | 141,979,059.38 |

37、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 | 2,801,539,820.93 | 2,619,929,603.31 |
| 调整后期初未分配利润 | 2,801,539,820.93 | 2,619,929,603.31 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -212,088,400.53 | 205,091,336.88 |
| 应付普通股股利 | | 23,481,119.26 |
| 期末未分配利润 | 2,589,451,420.40 | 2,801,539,820.93 |

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。

38、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 | 1,001,356,095.09 | 446,942,988.81 | 878,626,742.92 | 288,193,121.52 |
| 其他业务 | 3,198,427.21 | 649,530.77 | 1,325,839.79 | 713,569.32 |
| 合计 | 1,004,554,522.30 | 447,592,519.58 | 879,952,582.71 | 288,906,690.84 |

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 | 1,004,554,522.30 | | 1,004,554,522.30 |
| 其中： | | | |
| 基础安全产品 | 664,590,999.16 | | 664,590,999.16 |
| 大数据与态势感知产品及服务 | 71,782,227.11 | | 71,782,227.11 |
| 基础安全服务 | 155,065,252.93 | | 155,065,252.93 |
| 云计算与云安全产品及服务 | 109,917,615.89 | | 109,917,615.89 |
| 其他 | 3,198,427.21 | | 3,198,427.21 |
| 按经营地区分类 | 1,004,554,522.30 | | 1,004,554,522.30 |
| 其中： | | | |
| 东北 | 21,872,518.24 | | 21,872,518.24 |
| 华北 | 308,698,852.60 | | 308,698,852.60 |
| 华东 | 118,920,897.53 | | 118,920,897.53 |
| 华南 | 328,111,204.92 | | 328,111,204.92 |
| 华中 | 81,065,192.25 | | 81,065,192.25 |
| 西北 | 61,846,471.12 | | 61,846,471.12 |
| 西南 | 84,039,385.64 | | 84,039,385.64 |
| 合计 | 1,004,554,522.30 | | 1,004,554,522.30 |

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 608,555,387.82 元，其中，518,374,644.68 元预计将于 2023 年度确认收入，62,492,524.51 元预计将于 2024 年度确认收入，27,688,218.64 元预计将于 2025 及以后年度确认收入。

39、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 | 2,892,834.84 | 2,455,672.70 |
| 教育费附加 | 1,239,291.12 | 1,061,071.36 |
| 房产税 | 1,265,150.26 | 516,383.59 |
| 土地使用税 | 59,578.06 | 42,508.94 |
| 车船使用税 | | 1,600.00 |
| 印花税 | 1,505,257.98 | 1,519,087.17 |
| 地方教育费附加 | 826,194.07 | 726,447.46 |
| 其他税费 | | 9,875.05 |
| 合计 | 7,788,306.33 | 6,332,646.27 |

40、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 289,197,417.32 | 278,004,160.89 |
| 业务招待费 | 24,314,564.53 | 31,286,673.25 |
| 服务费 | 53,052,708.09 | 42,369,576.71 |
| 租赁及物业费 | 12,664,837.46 | 11,030,867.26 |
| 差旅费 | 15,793,987.04 | 9,839,452.90 |
| 办公费 | 7,660,016.99 | 4,734,139.17 |
| 广告宣传费 | 4,461,383.87 | 2,268,731.35 |
| 招投标及检测费 | 3,390,117.76 | 1,598,455.02 |
| 运输费 | 1,931,831.52 | 1,474,001.42 |
| 咨询服务费 | 2,714,288.83 | 552,978.36 |
| 其他销售费用 | 3,419,731.75 | 2,830,810.81 |
| 合计 | 418,600,885.16 | 385,989,847.14 |

41、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 41,996,812.65 | 45,458,871.48 |
| 折旧费及摊销 | 19,938,840.93 | 17,150,164.05 |
| 租赁及物业费 | 10,063,287.57 | 7,024,965.93 |
| 办公及水电费 | 4,834,351.15 | 5,002,837.93 |
| 咨询服务费 | 4,964,958.31 | 5,368,656.18 |
| 差旅交通费 | 2,232,842.74 | 1,672,994.03 |
| 业务招待费 | 3,760,479.97 | 3,366,965.99 |
| 股份支付费用 | 48,837,776.37 | 53,044,506.03 |
| 其他管理费用 | 5,195,200.38 | 4,856,105.55 |
| 合计 | 141,824,550.07 | 142,946,067.17 |

42、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 244,559,864.41 | 278,069,228.94 |
| 折旧及摊销 | 102,573,800.41 | 77,354,216.30 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 服务外包费 | 10,454,794.84 | 22,951,251.16 |
| 委托开发费用 | 7,543,777.12 | 9,390,552.57 |
| 测评及检测费 | 4,395,741.98 | 9,700,322.95 |
| 差旅费 | 4,775,568.11 | 3,217,718.18 |
| 直接材料费 | 73,826.97 | 235,268.38 |
| 其他研发费 | 1,867,392.81 | 874,916.67 |
| 合计 | 376,244,766.65 | 401,793,475.15 |

43、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 599,444.44 | |
| 租赁负债的利息费用 | 4,319,821.01 | 1,808,563.63 |
| 减：利息收入 | 7,321,080.36 | 6,247,211.53 |
| 银行手续费及其他 | 1,074,357.57 | 536,104.86 |
| 合计 | -1,327,457.34 | -3,902,543.04 |

44、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 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| 政府补助： | | |
| 增值税返还 | 84,242,325.20 | 50,766,627.35 |
| 稳岗补贴 | 1,741,346.09 | 858,531.91 |
| 2016GMMW0017 项目 | 281,809.77 | 286,030.02 |
| 面向关键基础设施的工业互联网安全监测与态势感知系统 | 1,463,436.66 | 1,463,436.66 |
| TC190H46N | 1,233,056.42 | 1,242,536.50 |
| 2019 年工业互联网创新发展工程-车联网安全综合服务平台项目 | 282,270.70 | 282,270.70 |
| 2019 年工业互联网创新发展工程-工业互联网平台企业安全综合防护系统项目 | 383,864.30 | 2,205,368.72 |
| 2019 年工业互联网创新发展工程-工业互联网网络安全公共服务平台项目 | 272,049.32 | 59,401.60 |
| 电子信息行业工业互联网安全态势感知平台 | 145,875.74 | |
| 其他政府补助项目 | 1,006,443.84 | 1,937,069.54 |
| 购房补贴 | 49,999.98 | 49,999.98 |
| 创新园投资补助 | | 3,000,000.00 |
| 其他与收益相关的政府补助 | 412,467.82 | 202,775.37 |
| 其他项目： | | |
| 个税手续费返还等 | 1,405,056.14 | 1,633,402.17 |
| 合计 | 92,920,001.98 | 63,987,450.52 |

45、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | 396,000.00 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 24,866.40 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -9,747,814.02 | -5,677,589.68 |

| | | |
|--------------------|---------------|---------------|
| 处置其他非流动金融资产产生的投资收益 | -3,807,672.77 | 21,110,137.00 |
| 合营企业债权利息收入 | 5,397,136.85 | |
| 合计 | -8,133,483.54 | 15,828,547.32 |

46、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 | -578,727.86 | -3,293,608.35 |
| 应收账款坏账损失 | 15,279,959.36 | 10,125,619.02 |
| 应收票据坏账损失 | 36,179.70 | 10,645,904.36 |
| 合计 | 14,737,411.20 | 17,477,915.03 |

47、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 | -3,489,680.61 | 273,624.48 |
| 十二、合同资产减值损失 | -2,555,013.29 | -398,958.88 |
| 合计 | -6,044,693.90 | -125,334.40 |

48、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-------|-----------|
| 使用权资产处置利得或损失 | | 14,356.88 |

49、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 |
|--------|------------|------------|---------------|
| 资产报废利得 | | 150.20 | |
| 罚款收入 | 317,767.25 | 611,642.60 | 317,767.25 |
| 其他 | 37,425.61 | 8,001.03 | 37,425.61 |
| 合计 | 355,192.86 | 619,793.83 | 355,192.86 |

50、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 |
|----------|------------|-----------|---------------|
| 对外捐赠 | 110,000.00 | 13,050.00 | 110,000.00 |
| 资产报废损失 | 73,244.77 | 35,110.00 | 73,244.77 |
| 补缴税款及滞纳金 | 42,468.96 | 100.47 | 42,468.96 |
| 其他 | 17,832.50 | 12,287.20 | 17,832.50 |

| | | | |
|----|------------|-----------|------------|
| 合计 | 243,546.23 | 60,547.67 | 243,546.23 |
|----|------------|-----------|------------|

51、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 | 1,777,207.38 | 815,012.35 |
| 递延所得税费用 | -82,120,378.43 | -39,594,369.55 |
| 合计 | -80,343,171.05 | -38,779,357.20 |

(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 | -292,578,165.78 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -73,144,541.45 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 29,778,721.11 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 514,034.18 |
| 非应税收入的影响 | 1,351,130.73 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 10,015,150.86 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -43,049,749.59 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 588,062.05 |
| 研发费用加计扣除 | -6,395,978.94 |
| 所得税费用 | -80,343,171.05 |

52、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 |
|------------|---------------|---------------|
| 收到的政府补助 | 16,134,313.91 | 6,913,007.28 |
| 利息收入 | 7,321,080.36 | 8,599,816.50 |
| 收到的保证金及往来款 | 35,053,042.84 | 18,305,002.23 |
| 收到的个税手续费返还 | 1,405,056.14 | 1,633,402.17 |
| 代收限制性股票个税 | 17,104,457.28 | 22,121,278.39 |
| 其他 | 10,360,860.29 | 15,054,153.12 |
| 合计 | 87,378,810.82 | 72,626,659.69 |

(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 |
|------|---------------|---------------|
| 销售费用 | 59,845,339.23 | 63,994,635.48 |

| | | |
|-----------|----------------|----------------|
| 管理费用 | 16,741,742.14 | 16,605,650.77 |
| 研发支出 | 9,465,883.50 | 13,180,643.91 |
| 营业外支出 | 170,301.46 | 13,929.98 |
| 支付保证金及往来款 | 52,156,177.63 | 33,045,091.51 |
| 代缴限制性股票个税 | 17,103,457.45 | 25,059,096.96 |
| 受限资金 | 9,684,632.36 | |
| 其他 | 41,037,747.61 | 38,404,373.53 |
| 合计 | 206,205,281.38 | 190,303,422.14 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|-------|
| 赎回理财产品本金 | 14,897,297.94 | |
| 合计 | 14,897,297.94 | |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|-------|
| 购买理财产品 | 14,897,297.94 | |
| 合计 | 14,897,297.94 | |

(5) 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 |
|-----------|-------|----------------|
| 员工持股计划股权款 | | 142,314,000.00 |
| 合计 | | 142,314,000.00 |

(6) 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 |
|---------|---------------|----------------|
| 限制性股票回购 | | 2,860,238.19 |
| 租赁相关支出 | 12,643,753.63 | 18,970,553.27 |
| 库存股回购 | | 101,427,174.14 |
| 合计 | 12,643,753.63 | 123,257,965.60 |

53、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 | -212,234,994.73 | -205,592,062.11 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 加：资产减值准备 | 6,044,693.90 | 125,334.40 |
| 信用减值准备 | -14,737,411.20 | -17,477,915.03 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 20,377,149.57 | 16,303,770.59 |
| 使用权资产折旧 | 21,216,308.71 | 20,219,173.02 |
| 无形资产摊销 | 103,217,948.92 | 78,669,142.75 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,035,499.48 | 2,715,769.67 |
| 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） | | -14,356.88 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 73,244.77 | 34,959.80 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 4,919,265.45 | 1,808,563.63 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 8,133,483.54 | -15,828,547.32 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -81,026,111.67 | -38,026,893.32 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -1,094,266.76 | -1,567,476.23 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -6,657,019.16 | -142,072,908.82 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 161,203,080.69 | 399,042,403.20 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -360,980,634.92 | -687,605,166.46 |
| 其他 | 48,837,776.37 | 53,044,506.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -299,671,987.04 | -536,221,703.08 |
| 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 | 386,855,687.72 | 800,966,091.29 |
| 减：现金的期初余额 | 883,453,064.46 | 899,457,067.75 |
| 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 | -496,597,376.74 | -98,490,976.46 |

(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 | 386,855,687.72 | 883,453,064.46 |
| 其中：库存现金 | 160,820.48 | 248,824.58 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 371,219,084.12 | 881,676,548.43 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 15,475,783.12 | 1,527,691.45 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 386,855,687.72 | 883,453,064.46 |

54、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 | 64,612,214.86 | 详见七、合并报表项目注释 1 |
| 其他非流动资产 | 14,006,987.50 | 详见七、合并报表项目注释 1 |
| 合计 | 78,619,202.36 | |

55、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 | 13,980,500.00 | 与资产相关 | 5,118,806.73 |
| 计入其他收益的政府补助 | 86,396,139.11 | 与收益相关 | 86,396,139.11 |

(2) 政府补助退回情况□适用 不适用**八、合并范围的变更****1、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 否

九、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 | |
| 北京天融信科技有限公司 | 北京 | 北京 | 计算机网络安全产品及服务 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 北京天融信网络安全技术有限公司 | 北京 | 北京 | 计算机网络安全产品及服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 上海天融信网络安全技术有限公司 | 上海 | 上海 | 计算机网络安全产品及服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 湖北天融信网络安全技术有限公司 | 武汉 | 武汉 | 计算机网络安全产品及服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 北京天融信软件有限公司 | 北京 | 北京 | 计算机网络安全产品及服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 北京天融信创新科技有限公司 | 北京 | 北京 | 计算机网络安全产品及服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 贵州天融信大数据技术有限公司 | 贵阳 | 贵阳 | 计算机网络安全产品及服务 | | 100.00% | 投资设立 |
| 成都天融信网络安全技术有限公司 | 成都 | 成都 | 计算机网络安全产品及服务 | | 100.00% | 投资设立 |
| 广州天融信网络安全技术有限公司 | 广州 | 广州 | 计算机网络安全产品及服务 | | 100.00% | 投资设立 |
| 西安天融信网络安全技术有限公司 | 西安 | 西安 | 计算机网络安全产品及服务 | | 100.00% | 投资设立 |
| 广西天融信网络安全技术有限公司 | 广西 | 广西 | 计算机网络安全产品及服务 | | 100.00% | 投资设立 |
| 江苏天融信网络安全技术有限公司 | 江苏 | 江苏 | 计算机网络安全产品及服务 | | 100.00% | 投资设立 |
| 重庆天融信网络安全技术有限公司 | 重庆 | 重庆 | 计算机网络安全产品及服务 | | 100.00% | 投资设立 |
| 河南天融信网络安全技术有限公司 | 河南 | 河南 | 计算机网络安全产品及服务 | | 100.00% | 投资设立 |
| 宁波天融信网络安全技术有限公司 | 宁波 | 宁波 | 计算机网络安全产品及服务 | | 100.00% | 投资设立 |
| 新疆天融信网络安全技术有限公司 | 新疆 | 新疆 | 计算机网络安全产品及服务 | | 100.00% | 投资设立 |
| 浙江天融信网络安全技术有限公司 | 浙江 | 浙江 | 计算机网络安全产品及服务 | | 100.00% | 投资设立 |
| 南通天融信网络安全技术有限公司 | 江苏 | 江苏 | 计算机网络安全产品及服务 | | 100.00% | 投资设立 |
| 苏州天融信网络安全技术有限公司 | 江苏 | 江苏 | 计算机网络安全产品及服务 | | 100.00% | 投资设立 |
| 邵阳天融信网络安全技术有限公司 | 湖南 | 湖南 | 计算机网络安全产品及服务 | | 100.00% | 投资设立 |
| 珠海天融信网络安全技术有限公司 | 珠海 | 珠海 | 计算机网络安全产品及服务 | | 100.00% | 投资设立 |
| 佛山天融信网络安全技术有限公司 | 佛山 | 佛山 | 计算机网络安全产品及服务 | | 100.00% | 投资设立 |
| 青岛红景融信科技发展有限公司 | 青岛 | 青岛 | 计算机网络安全产品及服务 | | 51.00% | 投资设立 |
| 珠海安赐艳阳天网络信 | 珠海 | 珠海 | 股权投资 | 59.76% | 39.84% | 投资设立 |

| | | | | | | |
|-----------------------|----|----|--------------|--|---------|------------|
| 息安全产业股权投资基金企业（有限合伙） | | | | | | |
| 天图软件科技有限公司 | 北京 | 北京 | 计算机网络安全产品及服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 天融信创新（北京）股权投资基金管理有限公司 | 北京 | 北京 | 投资管理及咨询 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 武汉天融信创新科技有限公司 | 武汉 | 武汉 | 计算机网络安全产品及服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 湖南天融信创新科技有限公司 | 湖南 | 湖南 | 计算机网络安全产品及服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 深圳天融信创新科技有限公司 | 深圳 | 深圳 | 计算机网络安全产品及服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 重庆天融信创新科技有限公司 | 重庆 | 重庆 | 计算机网络安全产品及服务 | | 100.00% | 投资设立 |

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|-----|------------|------|--------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 北京太极傲天技术有限公司 | 北京市 | 北京市 | 科技推广和应用服务业 | | 50.00% | 权益法核算 |

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------------|------------------|
| | 北京太极傲天技术有限公司 | 北京太极傲天技术有限公司 |
| 流动资产 | 19,713,230.48 | 12,944,673.70 |
| 其中：现金和现金等价物 | 3,934,582.31 | 8,681,456.02 |
| 非流动资产 | 2,041,068,792.39 | 2,049,732,516.28 |
| 资产合计 | 2,060,782,022.87 | 2,062,677,189.98 |
| 流动负债 | 924,525,126.91 | 912,314,200.68 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 924,525,126.91 | 912,314,200.68 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 1,136,256,895.96 | 1,150,362,989.30 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 568,128,447.98 | 575,181,494.65 |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | -119,970,505.74 | -119,970,505.74 |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 448,157,942.24 | 455,210,988.91 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |

| | | |
|-----------------|----------------|---------------|
| 营业收入 | 13,888,764.05 | 39,247,689.78 |
| 财务费用 | 11,860,927.76 | 8,015,240.08 |
| 所得税费用 | 1,977,919.38 | 1,369,692.19 |
| 净利润 | -24,884,049.21 | 4,109,076.58 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -24,884,049.21 | 4,109,076.58 |
| | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

(3) 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 | 55,797,460.02 | 58,492,227.37 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -2,694,767.35 | -3,050,093.69 |
| --综合收益总额 | -2,694,767.35 | -3,050,093.69 |

十、与金融工具相关的风险

公司的经营活动会面临各种金融风险，主要包括市场风险(主要为利率风险和其他价格风险)、信用风险和流动性风险。上述金融风险以及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公司的风险管理架构，制定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。公司已制定风险管理政策以识别和分析公司所面临的风险，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。公司定期评估市场环境及公司经营的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。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。

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。于 2023 年 6 月 30 日，公司无持有的外币金融资产和外币金融负债。

(b) 利率风险

浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。于 2023 年 6 月 30 日，公司长期带息固定利率债务为租赁负债，金额为 197,642,519.37 元。

(c) 其他价格风险

公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于 2023 年 6 月 30 日，如果公司各类权益工具投资的预期价格上涨或下跌 10%，其他因素保持不变，则公司将增加或减少净利润约 21,642,126.43 元。

(2) 信用风险

公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款和合同资产等。于资产负债表日，公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

公司货币资金主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行，公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、合同资产、应收款项融资和其他应收款等，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他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。公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

(3) 流动性风险

公司负责其各子公司的现金流量预测。公司在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构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。

| 项目 | 2023年6月30日 | | | | |
|-------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 |
| 应付票据 | 87,707,173.00 | | | | 87,707,173.00 |
| 应付账款 | 808,704,006.82 | | | | 808,704,006.82 |
| 其他应付款 | 286,396,388.45 | | | | 286,396,388.45 |
| 租赁负债 | 47,254,302.17 | 32,029,652.32 | 66,931,994.52 | 51,426,570.36 | 197,642,519.37 |
| 短期借款 | 100,000,000.00 | | | | 100,000,000.00 |
| 合计 | 1,330,061,870.44 | 32,029,652.32 | 66,931,994.52 | 51,426,570.36 | 1,480,450,087.64 |

十一、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 | -- | -- | -- | -- |
| （1）应收款项融资 | | | 17,079,566.70 | 17,079,566.70 |
| （三）其他权益工具投资 | | | 241,796,535.02 | 241,796,535.02 |
| 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

对于在活跃市场上交易的金融工具，公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括市销率、市净率、缺乏流动性折价等。

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

公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、应付票据、应付款项、其他应付款、短期借款和租赁负债等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司，原实际控制人为郑钟南，自 2020 年 10 月 26 日本公司变更为无控股股东、无实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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九、3. 在合营安排或联营企业中的权益。

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 |
|------------------------------|-------------|
| 四川天融信教育科技有限公司(以下简称“四川天融信教育”) | 联营企业子公司 |

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 |
|---------------|----------|--------------|---------|----------|--------------|
| 北京天融信教育科技有限公司 | 服务费、采购商品 | 1,861,384.60 | | 否 | 2,480,964.01 |

(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 |
|--------------|--------|-----------|-----------|
| 北京正奇云安科技有限公司 | 房屋建筑物 | 16,743.12 | 16,743.12 |

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 |
| 北京太极傲天技术有限公司 | 房屋建筑物 | | | | | | 10,819,144.40 | 3,168,671.57 | 785,702.91 | 8,584,918.73 | - 8,839,086.99 |

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 董事、监事及高级管理人员薪酬 | 1,891,610.30 | 1,839,363.20 |

(4) 其他关联交易

于 2022 年 12 月 31 日，公司应收太极傲天余额为 443,945,171.01 元。2023 年 1-6 月应计利息(含税)5,720,965.07 元，于 2023 年 6 月 30 日，公司应收太极傲天余额为 449,666,136.08 元。

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 |
| 其他应收款 | 太极傲天 | 449,666,136.08 | 15,099,339.18 | 443,945,171.01 | 14,907,234.90 |
| 小计 | | 449,666,136.08 | 15,099,339.18 | 443,945,171.01 | 14,907,234.90 |

(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 |
|------|---------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 太极傲天 | 5,113,601.29 | 7,539,796.55 |
| | 北京天融信教育 | 2,949,033.62 | 2,158,175.56 |

| | | | |
|------|---------|----------------|----------------|
| | 四川天融信教育 | 154,273.32 | 1,538,653.37 |
| | 小计 | 8,216,908.23 | 11,236,625.48 |
| 租赁负债 | 太极傲天 | 149,120,946.31 | 145,952,274.70 |
| | 小计 | 149,120,946.31 | 145,952,274.70 |

十三、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 | 1,536,000.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 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 | <p>2020 年激励计划年末发行在外的股票期权行权价格为 17.90 元/股 (经 2020 年年度、2021 年度权益分派后的价格)。截至 2023 年 6 月 30 日，股票期权合同剩余期限至 2024 年 9 月，为 15 个月。</p> <p>2021 年激励计划年末发行在外的股票期权行权价格为 14.56 元/股 (经 2020 年年度、2021 年度权益分派后的价格)。截至 2023 年 6 月 30 日，股票期权合同剩余期限至 2025 年 6 月，为 24 个月。</p> <p>“奋斗者”一期激励计划年末发行在外的股票期权行权价格为 9.63 元/股 (经 2021 年度权益分派后的价格)。截至 2023 年 6 月 30 日，首次授予股票期权合同剩余期限至 2026 年 4 月，为 34 个月；预留授予第一批股票期权合同剩余期限至 2026 年 10 月，为 40 个月；预留授予第二批股票期权合同剩余期限至 2027 年 4 月，为 46 个月。</p> |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | <p>截至 2023 年 6 月 30 日，2020 年激励计划限制性股票剩余期限至 2024 年 9 月，为 15 个月。</p> <p>截至 2023 年 6 月 30 日，2021 年激励计划限制性股票剩余期限至 2025 年 6 月，为 24 个月。</p> <p>截至 2023 年 6 月 30 日，“奋斗者”一期员工持股计划持有的限制性股票剩余期限至 2026 年 5 月，为 34 个月；“奋斗者”一期 (增补) 员工持股计划持有的限制性股票剩余期限至 2026 年 12 月，为 42 个月。</p> |

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 | 限制性股票：公司以授予日公司股票收盘价确定授予日限制性股票的公允价值；股票期权：公司采用 Black-Scholes 期权定价模型确定股票期权的公允价值。 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 根据最新取得的可行权职工人数、业绩变动等后续信息进行估计 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |

| | |
|-----------------------|----------------|
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 588,792,557.62 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 48,837,776.37 |

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、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

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无应披露未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

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无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。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

| | |
|------------------------|---|
| 拟分配每 10 股派息数（元） | 0 |
| 拟分配每 10 股分红股（股） | 0 |
| 拟分配每 10 股转增数（股） | 0 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元） | 0 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股） | 0 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股） | 0 |
| 利润分配方案 | 无 |

2、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、债务重组

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司无需要说明的债务重组事项。

2、资产置换

(1) 非货币性资产交换

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司无需要说明的非货币性资产交换事项。

(2) 其他资产置换

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司无需要说明的其他资产置换事项。

3、年金计划

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司无需要说明的年金计划事项。

4、终止经营

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司无需要说明的终止经营事项。

5、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(2) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

公司的业务单一，主要为安全产品和服务，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

6、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司无其他需说明的对投资者决策有影响的重要交易和事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 其他应收款 | 1,598,002,204.49 | 1,150,001,032.58 |
| 合计 | 1,598,002,204.49 | 1,150,001,032.58 |

(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 |
|---------|------------------|------------------|
| 应收关联方款项 | 1,598,000,000.00 | 1,150,000,000.00 |
| 应收备用金 | 2,449.43 | 1,067.87 |
| 合计 | 1,598,002,449.43 | 1,150,001,067.87 |

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) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 35.29 | | | 35.29 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 209.65 | | | 209.65 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 244.94 | | | 244.94 |

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） | 928,002,449.43 |
| 1 至 2 年 | 670,000,000.00 |
| 合计 | 1,598,002,449.43 |

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 | |
| 信用风险特征（账龄）组合 | 35.29 | 209.65 | | | | 244.94 |
| 合计 | 35.29 | 209.65 | | | | 244.94 |

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 |
|------|-------|------------------|--------------|--------------------------|--------------|
| 客户 A | 往来款 | 1,598,000,000.00 | 1 年以内及 1-2 年 | 100.00% | |
| 合计 | | 1,598,000,000.00 | | 100.00% | |

2、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 | 6,323,287,353.67 | | 6,323,287,353.67 | 6,274,639,460.58 | | 6,274,639,460.58 |
| 合计 | 6,323,287,353.67 | | 6,323,287,353.67 | 6,274,639,460.58 | | 6,274,639,460.58 |

(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 | | |
| 北京天融信科技有 限公司 | 6,238,343,800.30 | | | | 48,647,893.09 | 6,286,991,693.39 | |
| 珠海安赐艳阳天网 络信息安全产业股 权投资基金企业 （有限合伙） | 36,295,660.28 | | | | | 36,295,660.28 | |
| 合计 | 6,274,639,460.58 | | | | 48,647,893.09 | 6,323,287,353.67 | |

3、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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他业务 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

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 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年及以后年度确认收入。

十八、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 |
|---|---------------|-----------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -3,807,672.77 | |
| 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） | 7,261,082.69 | 不包含软件产品增值税退税在内的其他政府补助 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 5,397,136.85 | 合营企业债权利息收入 |
| 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 | 24,866.40 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 2,566,575.34 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 111,646.63 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 1,416,594.09 | 个税手续费返还等 |
| 减：所得税影响额 | 2,592,309.90 | |
| 合计 | 10,377,919.33 | -- |

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

主要为个税手续费返还等。

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

| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|-----------|---------------|-----------|
| 软件产品增值税退税 | 84,242,325.20 | 增值税即征即退收入 |

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 | -2.18% | -0.19 | -0.18 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -2.29% | -0.19 | -0.19 |

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