

# 中电科网络安全科技股份有限公司

## 2023 年半年度财务报告

2023 年 8 月 30 日

## 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：中电科网络安全科技股份有限公司

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	2,363,297,001.72	2,111,850,455.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		700,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	483,720,397.81	607,746,922.91
应收账款	882,089,446.59	1,046,249,783.75
应收款项融资		
预付款项	56,895,100.83	52,113,806.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	52,012,555.05	66,421,609.93
其中：应收利息		
应收股利		1,800,000.00
买入返售金融资产		
存货	412,897,363.04	656,553,721.05
合同资产	735,739,948.40	264,599,717.01
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	46,541,603.35	51,684,143.25
流动资产合计	5,033,193,416.79	5,557,220,160.18
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	88,987,496.72	91,324,799.35
其他权益工具投资	3,699,688.06	3,699,688.06
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	286,078,450.04	298,854,579.62
在建工程	1,095,230,024.75	1,095,755,464.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	62,280,076.48	68,148,138.38
无形资产	194,055,215.39	133,601,062.40
开发支出	85,703,049.01	136,629,413.71
商誉		
长期待摊费用	12,002,069.32	12,891,765.87
递延所得税资产	194,777,438.45	159,916,393.55
其他非流动资产	8,707,417.28	8,707,417.28
非流动资产合计	2,031,520,925.50	2,009,528,722.90
资产总计	7,064,714,342.29	7,566,748,883.08
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	327,044,930.30	367,450,505.70
应付账款	972,139,348.50	1,164,491,286.26
预收款项		
合同负债	258,733,118.96	489,555,559.20
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	11,155,739.39	10,228,435.61
应交税费	46,689,920.70	80,110,660.62
其他应付款	90,806,596.48	37,601,051.69
其中：应付利息		
应付股利	50,752,596.18	
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	30,256,413.40	34,311,320.71
其他流动负债	15,728,400.90	28,933,380.31
流动负债合计	1,752,554,468.63	2,212,682,200.10

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	46,463,366.66	51,084,259.22
长期应付款	23,940,000.00	23,940,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	26,670,802.74	30,192,481.55
递延所得税负债	9,342,011.47	
其他非流动负债		
非流动负债合计	106,416,180.87	105,216,740.77
负债合计	1,858,970,649.50	2,317,898,940.87
所有者权益：		
股本	845,876,603.00	845,876,603.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,600,454,226.51	2,597,610,671.61
减：库存股	1,618,899.20	
其他综合收益	1,699,688.06	1,699,688.06
专项储备		
盈余公积	65,682,807.89	65,682,807.89
一般风险准备		
未分配利润	1,688,664,250.97	1,723,994,477.67
归属于母公司所有者权益合计	5,200,758,677.23	5,234,864,248.23
少数股东权益	4,985,015.56	13,985,693.98
所有者权益合计	5,205,743,692.79	5,248,849,942.21
负债和所有者权益总计	7,064,714,342.29	7,566,748,883.08

法定代表人：孟玲 主管会计工作负责人：刘志惠 会计机构负责人：周天文

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	50,038,150.90	58,226,045.23
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	33,454,096.86	35,919,633.90
应收账款	432,527,863.63	440,763,029.28
应收款项融资		
预付款项	6,034,635.20	15,444,311.82
其他应收款	6,709,958.87	32,640,692.51

其中：应收利息		
应收股利		21,800,000.00
存货	39,289,547.09	54,737,832.98
合同资产	18,660,542.76	26,927,661.84
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,344,962.23	415,281.84
流动资产合计	588,059,757.54	665,074,489.40
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	3,500,097,854.50	3,494,194,195.55
其他权益工具投资	3,699,688.06	3,699,688.06
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	143,994,001.23	148,136,437.79
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,897,301.57	15,836,731.73
无形资产	70,441,233.74	57,180,313.51
开发支出	71,938,443.97	78,170,737.71
商誉		
长期待摊费用	7,199,139.28	7,172,703.01
递延所得税资产	86,998,800.77	67,970,226.13
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,898,266,463.12	3,872,361,033.49
资产总计	4,486,326,220.66	4,537,435,522.89
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	8,884,741.36	9,779,751.75
应付账款	678,732,756.74	640,612,661.18
预收款项		
合同负债	31,533,863.38	41,628,769.97
应付职工薪酬	1,792,354.35	1,502,828.91
应交税费	3,600,634.44	18,257,402.69
其他应付款	66,957,236.87	10,062,370.00
其中：应付利息		
应付股利	50,752,596.18	

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	17,122,956.54	17,731,914.99
其他流动负债	3,061,478.97	4,041,566.99
流动负债合计	811,686,022.65	743,617,266.48
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	10,037,419.14	13,221,971.91
长期应付款	23,940,000.00	23,940,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	20,114,380.00	20,327,558.81
递延所得税负债	2,084,595.24	
其他非流动负债		
非流动负债合计	56,176,394.38	57,489,530.72
负债合计	867,862,417.03	801,106,797.20
所有者权益：		
股本	845,876,603.00	845,876,603.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,699,398,403.91	2,696,318,474.13
减：库存股	1,618,899.20	
其他综合收益	1,699,688.06	1,699,688.06
专项储备		
盈余公积	61,108,682.50	61,108,682.50
未分配利润	11,999,325.36	131,325,278.00
所有者权益合计	3,618,463,803.63	3,736,328,725.69
负债和所有者权益总计	4,486,326,220.66	4,537,435,522.89

### 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	1,143,511,460.75	1,353,061,906.97
其中：营业收入	1,143,511,460.75	1,353,061,906.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,146,843,126.97	1,359,447,970.45
其中：营业成本	652,396,552.09	922,188,785.87
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	10,691,797.69	5,213,554.53
销售费用	182,404,530.73	196,829,872.08
管理费用	98,622,062.89	89,366,853.83
研发费用	211,581,599.30	152,765,054.72
财务费用	-8,853,415.73	-6,916,150.58
其中：利息费用	1,405,940.04	334,252.47
利息收入	10,307,165.59	7,316,065.28
加：其他收益	29,361,542.54	21,111,144.11
投资收益（损失以“-”号填列）	10,159,135.73	2,308,249.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,337,302.63	-2,617,092.77
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）	-7,028,561.83	-5,153,289.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-22,208,954.04	1,318,052.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,951,496.18	13,198,092.70
加：营业外收入	263,484.59	1,159,586.22
减：营业外支出	50,292.77	22,464.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,164,688.00	14,335,214.74
减：所得税费用	-7,660,662.51	-1,112,647.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,825,350.51	15,447,862.38
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	14,825,350.51	15,447,862.38
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）	15,422,369.48	14,588,464.54
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-597,018.97	859,397.84
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		

7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	14,825,350.51	15,447,862.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,422,369.48	14,588,464.54
归属于少数股东的综合收益总额	-597,018.97	859,397.84
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0182	0.0172
（二）稀释每股收益	0.0182	0.0172

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：孟玲 主管会计工作负责人：刘志惠 会计机构负责人：周天文

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	149,425,494.99	117,716,730.77
减：营业成本	71,671,907.75	49,888,526.25
税金及附加	2,337,870.42	2,100,992.94
销售费用	33,468,494.60	31,094,906.43
管理费用	42,798,859.97	35,655,576.83
研发费用	94,694,942.44	76,333,798.82
财务费用	109,621.48	-240,570.84
其中：利息费用	326,171.99	79,697.43
利息收入	224,842.89	324,564.14
加：其他收益	11,594,436.33	8,915,245.12
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,340,804.83	-2,617,092.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,337,302.63	-2,617,092.77
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）	466,811.95	55,033.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	440,524.44	43,323.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-85,495,233.78	-70,719,990.40
加：营业外收入	31,008.85	58,868.74
减：营业外支出	53,110.93	12,178.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-85,517,335.86	-70,673,300.23
减：所得税费用	-16,943,979.40	-11,227,218.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-68,573,356.46	-59,446,081.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-68,573,356.46	-59,446,081.84
（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	-68,573,356.46	-59,446,081.84
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	828,299,775.54	893,608,406.96
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	14,514,867.34	16,912,365.69
收到其他与经营活动有关的现金	37,564,652.80	23,396,623.27
经营活动现金流入小计	880,379,295.68	933,917,395.92
购买商品、接受劳务支付的现金	710,321,890.90	1,131,196,046.09
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	384,337,880.89	340,710,159.10
支付的各项税费	133,857,982.15	62,657,075.29
支付其他与经营活动有关的现金	48,770,941.45	34,246,659.54
经营活动现金流出小计	1,277,288,695.39	1,568,809,940.02
经营活动产生的现金流量净额	-396,909,399.71	-634,892,544.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	700,000,000.00	250,245,000.00
取得投资收益收到的现金	14,296,438.36	2,157,534.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,183.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	714,296,438.36	252,413,717.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,754,715.24	50,893,187.16
投资支付的现金		825,200,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	44,754,715.24	876,093,187.16
投资活动产生的现金流量净额	669,541,723.12	-623,679,469.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	207,428.90	
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	18,742,023.30	3,082,652.13
筹资活动现金流出小计	18,949,452.20	3,082,652.13
筹资活动产生的现金流量净额	-18,949,452.20	-3,082,652.13
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	253,682,871.21	-1,261,654,665.58
加：期初现金及现金等价物余额	2,101,295,468.62	2,680,475,482.89
六、期末现金及现金等价物余额	2,354,978,339.83	1,418,820,817.31

## 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	182,281,772.86	287,281,822.60
收到的税费返还	7,963,314.83	8,074,154.88
收到其他与经营活动有关的现金	7,148,859.35	8,339,676.09
经营活动现金流入小计	197,393,947.04	303,695,653.57
购买商品、接受劳务支付的现金	43,720,143.82	115,568,772.89
支付给职工以及为职工支付的现金	115,370,952.91	92,084,964.20
支付的各项税费	29,742,303.09	14,598,282.61
支付其他与经营活动有关的现金	13,923,606.92	7,484,479.95
经营活动现金流出小计	202,757,006.74	229,736,499.65
经营活动产生的现金流量净额	-5,363,059.70	73,959,153.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		245,000.00
取得投资收益收到的现金	21,800,000.00	70,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,471.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	21,800,000.00	70,250,471.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,798,754.84	31,490,942.56
投资支付的现金		25,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	22,798,754.84	56,690,942.56
投资活动产生的现金流量净额	-998,754.84	13,559,529.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	207,428.90	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,618,899.20	1,467,733.65
筹资活动现金流出小计	1,826,328.10	1,467,733.65
筹资活动产生的现金流量净额	-1,826,328.10	-1,467,733.65
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	-8,188,142.64	86,050,949.52
加：期初现金及现金等价物余额	57,944,412.77	68,676,893.32
六、期末现金及现金等价物余额	49,756,270.13	154,727,842.84

## 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	845,876,603.00				2,597,610.67			1,699,688.06		65,682.807.89		1,723,994.47	5,234,864.24	13,985.693.98	5,248,849.94
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	845,876,603.00				2,597,610.67			1,699,688.06		65,682.807.89		1,723,994.47	5,234,864.24	13,985.693.98	5,248,849.94
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					2,843,554.90	1,618,899.20						-35,330.2	34,105.5	-9,000.67	43,106.2
（一）综合收益总额												15,422.3	22,369.4	-597.018.	25,350.5
（二）所有者投入和减少资本					2,843,554.90	1,618,899.20							1,224.65	-8,403.65	-7,179.00

														9.45	3.75
1. 所有者投入的普通股														-	-
														8,40	8,40
														3,65	3,65
														9.45	9.45
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					3,07	1,61								1,46	1,46
					9,92	8,89								1,03	1,03
					9.78	9.20								0.58	0.58
4. 其他					-									-	-
					236,									236,	236,
					374.									374.	374.
					88									88	88
(三) 利润分配															
														-	-
														50,7	50,7
														52,5	52,5
														96.1	96.1
														8	8
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														-	-
														50,7	50,7
														52,5	52,5
														96.1	96.1
														8	8
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															

四、本期期末余额	845,876,603.00				2,600,454,226.51	1,618,899.20	1,699,688.06		65,682,807.89		1,688,664,250.97		5,200,758,677.23	4,985,015.56	5,205,743,692.79
----------	----------------	--	--	--	------------------	--------------	--------------	--	---------------	--	------------------	--	------------------	--------------	------------------

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															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	846,294,603.00				2,698,353,233.58	3,334,640.00	1,206,014.19		58,068,500.01		1,429,113,247.52		5,029,970,095.83	17,338,654.4	5,047,039,823.74	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并					4,750,000.00				4,574,125.39		33,578,298.73		42,902,424.12	2,258,023.32	45,160,446.44	
其他																
二、本年期初余额	846,294,603.00				2,703,103,233.58	3,334,640.00	1,206,014.19	0.00	62,642,625.40	0.00	1,462,691,546.25	0.00	5,072,603,382.42	19,596,877.6	5,092,200,270.18	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	418,000.00				2,107,701.09	-3,334,640.00					-27,705,365.61		-22,681,024.52	1,104,397.84	21,576,626.88	
（一）综合收益总额											14,588,464.54		14,588,464.54	859,397.84	15,447,862.38	
（二）所有者投入和减少资本	418,000.00				2,107,701.09	-3,334,640.00							5,024,341.09	245,000.00	5,269,341.09	
1. 所有者投入的普通股														245,000.00	245,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,463,261.09								6,463,261.09		6,463,261.09	

4. 其他	- 418,000.00				- 4,355,560.00	- 3,334,640.00							- 1,438,920.00		- 1,438,920.00
(三) 利润分配													- 42,293,830.15		- 42,293,830.15
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配													- 42,293,830.15		- 42,293,830.15
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	845,876,603.00				2,705,210,934.67	0.00	1,206,014.19	0.00	62,642,625.40	0.00	1,434,986,180.64	0.00	5,049,922,357.90	20,701,285.60	5,070,623,643.50

## 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	845,876,603.00				2,696,318,474.13		1,699,688.06		61,108,682.50	131,325,278.00		3,736,328,725.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	845,876,603.00				2,696,318,474.13		1,699,688.06		61,108,682.50	131,325,278.00		3,736,328,725.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,079,929.78	1,618,899.20				-119,325,952.64		-117,864,922.06
（一）综合收益总额										-68,573,356.46		-68,573,356.46
（二）所有者投入和减少资本					3,079,929.78	1,618,899.20						1,461,030.58
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					3,079,929.78	1,618,899.20						1,461,030.58
4. 其他												
（三）利润分配										50,752,596.18		50,752,596.18
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										50,752,596.18		50,752,596.18
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	845,876,603.00				2,699,398,403.91	1,618,899.20	1,699,688.06		61,108,682.50	11,999,325.36		3,618,463,803.63

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	846,294,603.00				2,758,981,121.08	3,334,640.00	1,206,014.19		58,068,500.01	146,257,465.74		3,807,473,064.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	846,294,603.00				2,758,981,121.08	3,334,640.00	1,206,014.19		58,068,500.01	146,257,465.74		3,807,473,064.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-418,000.00				2,107,701.09	-3,334,640.00				-101,739,911.99		-96,715,570.90
（一）综合收益总额										-59,446,081.84		-59,446,081.84
（二）所有者投入和减少资本	-418,000.00				2,107,701.09	-3,334,640.00						5,024,341.09
1. 所有者投												



入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,463,261.09							6,463,261.09
4. 其他	418,000.00				-4,355,560.00	-3,334,640.00						-1,438,920.00
(三) 利润分配										-42,293,830.15		-42,293,830.15
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-42,293,830.15		-42,293,830.15
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	845,876,603.00				2,761,088,822.17	1,206,014.19		58,068,500.01	44,517,553.75			3,710,757,493.12

### 三、公司基本情况

#### (一)企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

中电科网络安全科技股份有限公司（以下简称本公司）是于 1998 年 3 月 12 日经成都市经济体制改革委员会“成体改[1998]第 28 号”文批准成立的股份有限公司，取得了成都市工商行政管理局核发的 510109000045289 号《企业法人营业执照》。公司由中国电子科技集团公司第三十研究所、西南通信研究所、成都西通开发公司及罗天文等 1,418 名自然人共同出资以发起设立方式组建，公司注册资本人民币 1,201.00 万元。

公司于 2000 年实施 1999 年度分配方案，公司总股本增至 18,735,600 股。公司于 2001 年实施 2000 年度分配方案，变更后总股本 24,356,280 股。

2001 年 5 月公司发起人股东在持有本公司股份满三年后进行合法转让，转让后，中国电子科技集团公司第三十研究所持股 42.96%，成都新兴创业投资有限责任公司持股 35.31%，西南通信研究所持股 5.00%，成都三实立科技实业有限公司持股 4.93%，成都西通开发公司持股 2.08%，16 名自然人股东持股 9.72%。

公司于 2002 年实施 2001 年度分配方案，公司总股本增至 35,316,606 股。公司于 2003 年实施 2002 年度分配方案，公司总股本增至 40,402,187 股。

2003 年 9 月，根据中国电子科技集团有限公司《关于同意中国电子科技集团公司第三十研究所全资公司进行资本结构调整的批复》（电科财(2003)093 号），成都西通开发公司、西南通信研究所将持有的公司 841,011 股、2,018,427 股股权无偿划转归中国电子科技集团公司第三十研究所持有。划转后，中国电子科技集团公司第三十研究所持股 50.04%，成都新兴创业投资有限责任公司持股 35.31%，成都三实立科技实业有限公司持股 4.93%，16 名自然人股东持股 9.72%。

2004 年实施 2003 年度分配方案，公司总股本增至 50,098,705 股。

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2008]926 号”文核准，公司于 2008 年 7 月 30 日首次公开发行 17,000,000 股人民币普通股(A 股)，发行价格为 12.12 元/股，公司总股本增至 67,098,705 股。

2009 年公司实施了 2008 年年度利润分配方案，公司总股本增至 80,518,446 股。2010 年公司实施了 2009 年年度利润分配方案，公司总股本增至 132,855,435 股。2011 年公司实施了 2010 年年度利润分配方案，公司总股本增至 172,712,065 股。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准成都卫士通信息产业股份有限公司向中国电子科技集团公司第三十研究所等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]729 号），公司采取非公开发行股票的方式发行股份，申请增加注册资本 32,662,580.00 元，变更后的注册资本(股本)为

205,374,645.00 元。增资后，中国电子科技集团公司第三十研究所持股 40.40%，成都国信安信息产业基地有限公司持股 0.84%，四川发展投资有限公司持股 3.95%；其他社会公众持股 54.81%。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准成都卫士通信息产业股份有限公司向中国电子科技集团公司第三十研究所等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2014]729 号)，公司非公开发行人民币普通股 10,887,028 股(每股发行价 18.05 元)，变更后的注册资本(股本)为人民币 216,261,673.00 元。增资后，中国电子科技集团公司第三十研究所持股 43.41%，成都国信安信息产业基地有限公司持股 0.79%，四川发展投资有限公司持股 3.75%，其他社会公众股持股 52.05%。

2015 年公司实施了 2014 年年度利润分配方案，公司总股本增至 432,523,346 股。

根据国务院国有资产监督管理委员会《关于无偿划转中国电子科技集团公司第三十研究所和成都国信安信息产业基地有限公司所持成都卫士通信息产业股份有限公司股份有关问题的批复》(国资产权[2015]877 号)，公司股份划转后，公司总股本不变，中国电子科技集团公司第三十研究所和成都国信安信息产业基地有限公司不再持有公司股份，中国电子科技网络信息安全有限公司持有公司 19,119.4238 万股股份，占总股本的 44.20%。公司实际控制人未发生变更，仍为中国电子科技集团有限公司。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准成都卫士通信息产业股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2016]3214 号)、国务院国有资产监督管理委员会《关于成都卫士通信息产业股份有限公司非公开发行 A 股股票有关问题的批复》(国资产权[2016]294 号)，公司于采取向特定投资者非公开发行股票的方式发行向 7 名特定对象发行人民币普通股 91,436,672(每股发行价 29.45 元)，公司总股本增至 523,960,018 股。

2017 年公司实施了 2016 年年度利润分配方案，公司总股本增至 838,336,028.00 股。

根据国务院国资委《关于成都卫士通信息产业股份有限公司实施限制性股票激励计划的批复》(国资考分(2020)622 号)，公司于 2020 年 12 月 28 日向限制性股票长期激励计划 2020 年首期激励对象授予了限制性股票 7,958,575 股，上市日期为 2021 年 1 月 29 日，公司股本增加至 846,294,603 股。

2022 年，回购注销部分限制性股票 418,000 股。截至 2023 年 6 月 30 日，公司股本为 845,876,603 股。

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

本公司母公司为中国电子科技网络信息安全有限公司（以下或称“中国网安”），最终实际控制人为中国电子科技集团有限公司（以下或称“电科集团”）。

## （二）公司业务性质和主要经营活动

公司聚焦密码、网络安全、数据安全三大业务板块，持续提升技术、产品核心能力，致力于成为密码产业主力军、网络安全引领者和数据安全国家战略科技力量，实现“以密码为核心的数据智能安全服务商”的战略定位。

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

本公司将中电科(北京)网络信息安全有限公司（以下简称：北京网安）、成都卫士通信息安全技术有限公司（以下简称：成都信安）、卫士通（上海）网络安全技术有限公司（以下简称：卫士通（上海））、成都二零瑞通移动通信有限公司（以下简称：二零瑞通）、成都二零嘉微电子技术有限公司（以下简称：二零嘉微）、卫士通（广州）信息安全技术有限公司（以下简称：卫士通（广州））纳入合并范围。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本公司具备持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

（一）本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法（附注五、14）、应收款项预期信用损失计提的方法（附注五、12）、固定资产折旧和无形资产摊销（附注五、18、22）、收入的确认时点（附注五、30）等。

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

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

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

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

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

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

6. 股份支付。本公司需估计将于股票期权及限制性股票归属期间结束时预期留任本公司的获授予者的每年百分比（“预期留职率”），以确定于利润表内列支的股份支付金额。于 2023 年 6 月 30 日，本集团及其全资附属公司的预期留职率评估为 96%。

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

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

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

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### （1）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

#### （2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

#### （3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### （4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### （5）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### （2）共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### （3）合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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

### （1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （2）外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当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。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### 1.金融工具的分类及重分类

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。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

#### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

### 2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

#### (1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。



②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

## （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### （1）金融资产

本公司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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### （2）金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5.金融工具减值

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### （1）信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化, 这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率;

4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;

5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

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

1) 发行方或债务人发生重大财务困难;

2) 债务人违反合同, 如偿付利息或本金违约或逾期等;

3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;

4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;

5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;

以大幅折扣购买或源生一项金融资产, 该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

#### (3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

1) 对于金融资产, 信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同, 信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额, 减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产, 信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

#### (4) 减记金融资产

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

## 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 10 之 5.金融工具减值。

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

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

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

## 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 10 之 5.金融工具减值。

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

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

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

## 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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 10 之 5.金融工具减值。

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

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

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

## 14、存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取先进先出法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 15、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

## 16、合同成本

### 1. 合同履约成本

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

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

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

（3）该成本预期能够收回。

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

### 2. 合同取得成本

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

### 3. 合同成本摊销

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

### 4. 合同成本减值

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

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

## 17、长期股权投资

### 1.初始投资成本的确定

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2.后续计量及损益确认

#### (1) 成本法

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

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### (2) 权益法

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

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

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

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

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

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

### 3.长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

#### (4) 成本法转权益法

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

#### (5) 成本法转公允价值计量

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

### 4. 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### 5.共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

## 18、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （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	20-45	5.00	2.11-4.75
机器设备	年限平均法	5-8	0.00	12.50-20.00
运输设备	年限平均法	6.	3.00	16.17
电子设备	年限平均法	5	0.00	20.00
其他设备	年限平均法	5	0.00	20.00

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧

## 19、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 20、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 21、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，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。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

## 22、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	依据
软件	5	预期受益期限
专利权	5	预期受益期限
非专利技术	5/10	预期受益期限

#### 2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

## 23、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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的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

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 25、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 26、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### 27、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

#### 28、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### 29、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

#### 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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

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

#### （1）通信设备制造与软件产品销售业务

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

#### （2）提供信息系统集成及信息技术服务

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

### 31、政府补助

#### 1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### 32、递延所得税资产/递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.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的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联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，除非本公司能够控制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。对与子公司及联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。

### 33、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益

#### （2）融资租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

### 34、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项税后的余额计算)	13%、9%、6%、3% (简易征收)
城市维护建设税	当期应交增值税额	7%
企业所得税	当期应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	当期应交增值税额	3%
地方教育费附加	当期应交增值税额	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
中电科网络安全科技股份有限公司	15%
成都卫士通信息安全技术有限公司	15%
中电科（北京）网络信息安全有限公司	15%
成都二零嘉微电子有限公司	15%
成都二零瑞通移动通信有限公司	15%
卫士通（广州）信息安全技术有限公司	15%
卫士通（上海）网络安全有限公司	25%

### 2、税收优惠

本公司经四川省高新技术企业认定管理机构认定为高新技术企业，于 2020 年 12 月 3 日重新取得“GR202051003716”号高新技术企业证书，有效期 3 年，本年度享受国家高新技术企业 15% 的所得税税率。

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

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

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

本公司下属子公司中电科（北京）网络信息安全有限公司经北京市高新技术企业认定管理机构认定为高新技术企业，2022 年 10 月 18 日取得“GR202211000107”号高新技术企业证书，有效期 3 年，本年度享受国家高新技术企业 15% 的所得税税率。

本公司下属子公司卫士通（广州）信息安全技术有限公司经广东省高新技术企业认定管理机构认定为高新技术企业，于 2020 年 12 月 9 日取得“GR202044006208”号高新技术企业证书，有效期 3 年，本年度享受国家高新技术企业 15% 的所得税税率。

本公司下属子公司卫士通（上海）网络安全技术有限公司为小规模纳税人，同时属于税务界定的小型微利企业。根据小型微利企业阶段性税收优惠规定，卫士通（上海）所得税实际税率 5%。执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

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

根据财税[2011]100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》文件，本公司及下属子公司销售软件产品享受增值税即征即退政策。本报告期公司收到软件增值税退税 14,514,867.34 元，计入其他收益项目，增加公司当期损益 14,514,867.34 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	1,782.80	1,032.80
银行存款	2,354,976,557.03	2,103,570,805.28
其他货币资金	8,318,661.89	8,278,617.90
合计	2,363,297,001.72	2,111,850,455.98

其他说明

截止 2023 年 6 月 30 日，存放在财务公司的货币资金为 1,466,301,432.42 元。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
保函资金及定期存款利息	8,318,661.89	9,898,470.36
冻结资金		656,517.00
合计	8,318,661.89	10,554,987.36

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		700,000,000.00
其中：		
结构性存款		700,000,000.00
其中：		
合计		700,000,000.00

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,269,696.36	23,434,348.40
商业承兑票据	467,450,701.45	584,312,574.51
合计	483,720,397.81	607,746,922.91

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价



	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	484,105,336.36	100.00%	384,938.55	0.08%	483,720,397.81	608,153,710.41	100.00%	406,787.50	0.07%	607,746,922.91
其中:										
无风险银行承兑票据组合	16,269,696.36	3.36%			16,269,696.36	23,434,348.40	3.85%			23,434,348.40
关联企业商业承兑票据组合	460,136,869.00	95.05%			460,136,869.00	576,583,612.01	94.81%			576,583,612.01
其他商业承兑票据组合	7,698,771.00	1.59%	384,938.55	5.00%	7,313,832.45	8,135,750.00	1.34%	406,787.50	5.00%	7,728,962.50
合计	484,105,336.36	100.00%	384,938.55	0.08%	483,720,397.81	608,153,710.41	100.00%	406,787.50	0.07%	607,746,922.91

按组合计提坏账准备: 16,269,696.36

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无风险银行承兑票据组合	16,269,696.36		
合计	16,269,696.36		

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 460,136,869.00

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联企业商业承兑票据组合	460,136,869.00		
合计	460,136,869.00		

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 7,698,771.00

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他商业承兑票据组合	7,698,771.00	384,938.55	5.00%
合计	7,698,771.00	384,938.55	

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	
按组合计提预期信用损失的应收票据	406,787.50	384,938.55	406,787.50			384,938.55
合计	406,787.50	384,938.55	406,787.50			384,938.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	27,760,293.15	2.35%	27,760,293.15	100.00%		27,760,293.15	2.07%	27,760,293.15	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,153,643,260.49	97.65%	271,553,813.90	23.54%	882,089,446.59	1,314,215,184.92	97.93%	267,965,401.17	20.39%	1,046,249,783.75
其中：										
账龄组合	1,153,643,260.49	97.65%	271,553,813.90	23.54%	882,089,446.59	1,314,215,184.92	97.93%	267,965,401.17	20.39%	1,046,249,783.75
合计	1,181,403,553.64	100.00%	299,314,107.05	25.34%	882,089,446.59	1,341,975,478.07	100.00%	295,725,694.32	22.04%	1,046,249,783.75

按单项计提坏账准备：27,760,293.15

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
扬州殷盛电子科技股份有限公司	21,718,747.69	21,718,747.69	100.00%	预计无法收回
杭州长江汽车有限公司	2,244,238.69	2,244,238.69	100.00%	预计无法收回
内蒙古汇晟网络科技有限公司	949,000.00	949,000.00	100.00%	预计无法收回
湖南鑫华龙安全系统集成有限公司	880,000.00	880,000.00	100.00%	预计无法收回
北京嘉创智联科技有限公司	402,705.12	402,705.12	100.00%	预计无法收回

郑州英创电子技术有限公司	243,310.00	243,310.00	100.00%	预计无法收回
山西清华网络系统工程公司	213,110.00	213,110.00	100.00%	预计无法收回
四川 DZ 网巴中管理中心	189,800.00	189,800.00	100.00%	预计无法收回
北京天地迅达信息技术开发中心	165,000.00	165,000.00	100.00%	预计无法收回
北京星华岳科技发展有限公司	128,100.00	128,100.00	100.00%	预计无法收回
中国地震局	114,229.00	114,229.00	100.00%	预计无法收回
云南官房电子科技有限公司	101,820.00	101,820.00	100.00%	预计无法收回
其他	410,232.65	410,232.65	100.00%	预计无法收回
合计	27,760,293.15	27,760,293.15		

按组合计提坏账准备：1,153,643,260.49

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	769,427,738.14	32,640,147.82	4.24%
1-2 年	101,377,515.04	13,130,273.36	12.95%
2-3 年	34,392,846.15	10,086,388.31	29.33%
3-4 年	46,408,705.61	22,614,171.95	48.73%
4-5 年	37,841,592.30	28,887,969.21	76.34%
5 年以上	164,194,863.25	164,194,863.25	100.00%
合计	1,153,643,260.49	271,553,813.90	

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）	769,427,738.14
1 至 2 年	101,377,515.04
2 至 3 年	34,392,846.15
3 年以上	276,205,454.31
3 至 4 年	46,408,705.61
4 至 5 年	37,841,592.30
5 年以上	191,955,156.40
合计	1,181,403,553.64

## （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	27,760,293.15					27,760,293.15
按组合计提预期信用损失的应收账款	267,965,401.17	3,588,412.73				271,553,813.90
合计	295,725,694.32	3,588,412.73				299,314,107.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	185,015,896.24	15.66%	7,888,618.76
第二名	38,352,271.44	3.25%	2,770,237.39
第三名	33,880,000.00	2.87%	1,672,466.46
第四名	25,257,747.69	2.14%	25,257,747.69
第五名	22,880,000.00	1.94%	1,154,288.76
合计	305,385,915.37	25.86%	

## 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	43,239,018.96	76.00%	37,241,808.09	71.46%
1至2年	452,345.49	0.80%	1,379,040.13	2.65%
2至3年	995,120.38	1.75%	1,137,841.07	2.18%
3年以上	12,208,616.00	21.45%	12,355,117.01	23.71%
合计	56,895,100.83		52,113,806.30	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

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

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
第一名	9,169,402.25	16.12%	
第二名	8,461,631.85	14.87%	
第三名	4,742,407.75	8.34%	
第四名	3,918,995.94	6.89%	
第五名	3,651,931.70	6.42%	
合计	29,944,369.49	52.64%	

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		1,800,000.00
其他应收款	52,012,555.05	64,621,609.93
合计	52,012,555.05	66,421,609.93

**(1) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
成都市数字城市运营管理有限公司分红款		1,800,000.00
合计		1,800,000.00

**2) 坏账准备计提情况**

□适用 □不适用

**(2) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	32,840,781.99	39,166,689.08
保证金	63,560,596.92	67,634,294.75
押金	4,065,423.93	2,812,888.68
合计	100,466,802.84	109,613,872.51

**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	1,182,973.67	38,483,572.47	5,325,716.44	44,992,262.58
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-175,517.83	175,517.83		0.00
本期计提	-473,534.92	3,935,520.13		3,461,985.21
2023 年 6 月 30 日余额	533,920.92	42,594,610.43	5,325,716.44	48,454,247.79

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）	22,141,732.87
1 至 2 年	14,543,517.71
2 至 3 年	22,895,592.55
3 年以上	40,885,959.71
3 至 4 年	6,389,344.09
4 至 5 年	13,238,277.16
5 年以上	21,258,338.46
合计	100,466,802.84

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	5,325,716.44					5,325,716.44
按组合计提预期信用损失的应收账款	39,666,546.14	3,461,985.21				43,128,531.35
合计	44,992,262.58	3,461,985.21				48,454,247.79

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	单位款	17,235,023.27	4-5 年、5 年以上	17.15%	15,275,023.27
第二名	单位款	5,265,656.44	1-2 年	5.24%	5,265,656.44
第三名	保证金	3,888,050.00	2-3 年	3.87%	1,166,415.00
第四名	保证金	3,849,582.00	5 年以上	3.83%	3,849,582.00
第五名	保证金	3,056,400.00	1 年以内	3.04%	152,820.00
合计		33,294,711.71		33.13%	25,709,496.71

## 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	101,237,645.01	26,509,553.38	74,728,091.63	141,083,513.62	23,773,662.63	117,309,850.99
在产品	127,446,551.50	8,959,516.01	118,487,035.49	133,137,012.26	8,959,516.01	124,177,496.25
库存商品	8,552,277.22	6,125,482.85	2,426,794.37	10,108,469.85	6,193,633.14	3,914,836.71
周转材料	73,985.06		73,985.06	96,503.76		96,503.76
合同履约成本	250,488,124.86	50,091,554.53	200,396,570.33	453,871,506.52	62,885,186.56	390,986,319.96
发出商品	26,196,627.03	9,411,740.87	16,784,886.16	20,302,041.43	9,640,359.79	10,661,681.64
在途物资				9,407,031.74		9,407,031.74
合计	513,995,210.68	101,097,847.64	412,897,363.04	768,006,079.18	111,452,358.13	656,553,721.05

## (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	23,773,662.63	2,735,890.75				26,509,553.38
在产品	8,959,516.01					8,959,516.01
库存商品	6,193,633.14			68,150.29		6,125,482.85
合同履约成本	62,885,186.56	1,557,953.93		14,351,585.96		50,091,554.53
发出商品	9,640,359.79			228,618.92		9,411,740.87
合计	111,452,358.13	4,293,844.68		14,648,355.17		101,097,847.64

## 8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
项目一	82,713,840.00	3,382,366.28	79,331,473.72			
项目二	78,261,840.00	3,200,313.38	75,061,526.62	54,261,840.00	2,218,896.11	52,042,943.89
项目三	50,167,500.00	2,051,468.78	48,116,031.22			
项目四	39,224,400.00	1,603,979.31	37,620,420.69			
项目五	35,863,156.00	1,482,809.96	34,380,346.04			
其他项目	481,674,677.43	20,444,527.32	461,230,150.11	222,511,894.35	9,955,121.23	212,556,773.12
合计	767,905,413.43	32,165,465.03	735,739,948.40	276,773,734.35	12,174,017.34	264,599,717.01

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

□适用 □不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
项目一	3,382,366.28			
项目二	981,417.27			
项目三	2,051,468.78			
项目四	1,603,979.31			
项目五	1,482,809.96			
其他项目	17,526,956.12	7,037,550.03		

合计	27,028,997.72	7,037,550.03	
----	---------------	--------------	--

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	46,539,895.02	51,042,782.83
预缴税金	1,708.33	641,360.42
合计	46,541,603.35	51,684,143.25

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
成都摩宝网络科技有限公司	21,153,348.90			-230,080.10						20,923,268.80	
成都市数字城市管理运营有限公司	33,813,724.80			-187,222.53						33,626,502.27	
工业信息安全（四川）创新中心有限公司	12,357,725.65			-1,920,000.00						10,437,725.65	
网安卫谷（天津）科技有限公司	24,000,000.00									24,000,000.00	
小计	91,324,799.35			-2,337,302.63						88,987,496.72	
合计	91,324,799.35			-2,337,302.63						88,987,496.72	

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



四川兴政信息技术有限公司	3,699,688.06	3,699,688.06
合计	3,699,688.06	3,699,688.06

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
四川兴政信息技术有限公司		1,699,688.06				

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	286,078,450.04	298,854,579.62
合计	286,078,450.04	298,854,579.62

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	274,374,802.95	24,048,387.34	249,236,167.90	10,355,604.76		19,261,155.35	577,276,118.30
2.本期增加金额			3,720,278.23			1,389,151.56	5,109,429.79
(1) 购置			3,720,278.23			1,389,151.56	5,109,429.79
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额			216,920.91				216,920.91
(1) 处置或报废			216,920.91				216,920.91
4.期末余额	274,374,802.95	24,048,387.34	252,739,525.22	10,355,604.76		20,650,306.91	582,168,627.18
二、累计折旧							
1.期初余额	84,546,227.17	20,467,055.77	146,933,320.17	9,765,471.04		16,709,464.53	278,421,538.68
2.本期增加金额	2,523,647.34	163,129.20	14,618,464.03	58,599.24		467,117.87	17,830,957.68
(1) 计提	2,523,647.34	163,129.20	14,618,464.03	58,599.24		467,117.87	17,830,957.68
3.本期减少金额			162,319.22				162,319.22

(1) 处置或报废			162,319.22				162,319.22
4.期末余额	87,069,874.51	20,630,184.97	161,389,464.98	9,824,070.28		17,176,582.40	296,090,177.14
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	187,304,928.44	3,418,202.37	91,350,060.24	531,534.48		3,473,724.51	286,078,450.04
2.期初账面价值	189,828,575.78	3,581,331.57	102,302,847.73	590,133.72		2,551,690.82	298,854,579.62

### 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,095,230,024.75	1,095,755,464.68
合计	1,095,230,024.75	1,095,755,464.68

#### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北京网安生产、研发及办公环境建设项目	1,163,097,398.37	67,867,373.62	1,095,230,024.75	1,163,097,398.37	67,867,373.62	1,095,230,024.75
厂房产线装修				525,439.93		525,439.93
合计	1,163,097,398.37	67,867,373.62	1,095,230,024.75	1,163,622,838.30	67,867,373.62	1,095,755,464.68

#### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
北京网安生	1,342.68 0,000.00	1,163,097.3				1,163,097.39	86.63%	86.63%	19,283,814.32			募股资金

产、研发及办公环境建设项目		98.37				8.37					
合计	1,342,680,000.00	1,163,097,398.37				1,163,097,398.37			19,283,814.32		

#### 14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	93,669,195.48	93,669,195.48
2.本期增加金额	5,177,179.18	5,177,179.18
(1)新增租赁	5,177,179.18	5,177,179.18
3.本期减少金额	12,747,219.55	12,747,219.55
(1)租赁终止	12,747,219.55	12,747,219.55
4.期末余额	86,099,155.11	86,099,155.11
二、累计折旧		
1.期初余额	25,521,057.10	25,521,057.10
2.本期增加金额	11,045,241.08	11,045,241.08
(1)计提	11,045,241.08	11,045,241.08
3.本期减少金额	12,747,219.55	12,747,219.55
(1)租赁终止	12,747,219.55	12,747,219.55
4.期末余额	23,819,078.63	23,819,078.63
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	62,280,076.48	62,280,076.48
2.期初账面价值	68,148,138.38	68,148,138.38

#### 15、无形资产

##### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额		90,991,233.62	200,236,547.27	110,137,281.53	401,365,062.42

2.本期增加金额		20,185,705.00	63,385,982.06	2,958,287.49	86,529,974.55
(1) 购置				2,958,287.49	2,958,287.49
(2) 内部研发		20,185,705.00	63,385,982.06		83,571,687.06
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		111,176,938.62	263,622,529.33	113,095,569.02	487,895,036.97
二、累计摊销					
1.期初余额		48,371,183.57	116,171,990.10	93,966,415.22	258,509,588.89
2.本期增加金额		7,414,782.86	15,149,953.52	3,511,085.18	26,075,821.56
(1) 计提		7,414,782.86	15,149,953.52	3,511,085.18	26,075,821.56
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		55,785,966.43	131,321,943.62	97,477,500.40	284,585,410.45
三、减值准备					
1.期初余额			9,254,411.13		9,254,411.13
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			9,254,411.13		9,254,411.13
四、账面价值					
1.期末账面价值		55,390,972.19	123,046,174.58	15,618,068.62	194,055,215.39
2.期初账面价值		42,620,050.05	74,810,146.04	16,170,866.31	133,601,062.40

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 67.11%

## 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	
密码服务平台	34,222,216.48	2,608,032.49					36,830,248.97
安全电子记事本	8,518,636.04	5,245,969.00					13,764,605.04
卫士云盘	10,716,046.05	2,204,369.48					12,920,415.53
电力专用纵向加密认证装置	9,361,467.35	1,994,412.69					11,355,880.04
云 VPN 安全网关	8,204,072.13	2,627,827.30					10,831,899.43
综合安全网关	9,210,199.29	3,326,788.53			12,536,987.82		
安全无纸化会议系统	6,456,736.41	3,922,719.80			10,379,456.21		
安全运行监管系统	12,775,448.82	7,410,256.18			20,185,705.00		
跨网跨域综合服务 平台信任系统	37,164,591.14	3,304,946.89			40,469,538.03		
合计	136,629,413.71	32,645,322.36			83,571,687.06		85,703,049.01

## 17、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
成都三零嘉微电子有限公司	7,991.91					7,991.91
合计	7,991.91					7,991.91

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
成都三零嘉微电子有限公司	7,991.91					7,991.91
合计	7,991.91					7,991.91

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	12,891,765.87	899,683.60	1,789,380.15		12,002,069.32
合计	12,891,765.87	899,683.60	1,789,380.15		12,002,069.32

## 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	558,536,346.19	83,796,101.94	541,872,904.62	81,296,585.68
内部交易未实现利润	47,955,293.40	7,193,294.01	27,694,231.20	4,154,134.68
可抵扣亏损	532,566,142.17	80,050,748.58	402,132,127.86	60,319,819.18
无形资产摊销	78,003,516.11	11,700,527.42	67,366,353.15	10,104,952.97
新租赁准则影响			364,499.81	54,674.97
租赁负债	64,749,780.06	9,712,467.01		
股权激励	15,495,329.91	2,324,299.49	26,574,840.46	3,986,226.07
合计	1,297,306,407.84	194,777,438.45	1,066,004,957.10	159,916,393.55

## (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
使用权资产	62,280,076.48	9,342,011.47		

合计	62,280,076.48	9,342,011.47	
----	---------------	--------------	--

## 20、其他非流动资产

单位：元

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

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	276,418,891.42	325,952,398.83
银行承兑汇票	50,626,038.88	41,498,106.87
合计	327,044,930.30	367,450,505.70

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购	948,499,481.18	1,127,765,948.22
固定资产采购	6,709,218.41	13,620,956.93
其他采购	16,930,648.91	23,104,381.11
合计	972,139,348.50	1,164,491,286.26

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	51,796,908.77	未达结算条件
第二名	21,471,200.00	未达结算条件
第三名	18,209,771.51	未达结算条件
第四名	10,629,517.16	未达结算条件
第五名	7,862,236.46	未达结算条件
合计	109,969,633.90	

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
项目一	10,300,011.03	
项目二	8,923,091.14	
项目三	4,758,407.07	

项目四	4,264,954.31	
项目五	3,687,183.51	
其他项目	226,799,471.90	489,555,559.20
合计	258,733,118.96	489,555,559.20

## 24、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,121,438.70	388,290,493.24	388,216,736.94	10,195,195.00
二、离职后福利-设定提存计划	106,996.91	21,031,195.40	20,177,647.92	960,544.39
三、辞退福利		918,462.00	918,462.00	
合计	10,228,435.61	410,240,150.64	409,312,846.86	11,155,739.39

### (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	1,693,528.02	284,504,899.71	284,333,279.45	1,865,148.28
2、职工福利费		40,135,219.22	40,135,219.22	
3、社会保险费	266,367.41	11,002,119.84	11,019,093.13	249,394.12
其中：医疗保险费	265,329.49	9,615,678.17	9,635,295.38	245,712.28
工伤保险费	1,037.92	330,950.39	330,628.57	1,359.74
生育保险费		488,830.04	486,507.94	2,322.10
其他		566,661.24	566,661.24	
4、住房公积金	2,893,160.06	27,664,464.28	27,658,921.44	2,898,702.90
5、工会经费和职工教育经费	5,268,383.21	2,270,648.19	2,357,081.70	5,181,949.70
6、短期带薪缺勤		4,287,919.76	4,287,919.76	
7、其他短期薪酬		18,425,222.24	18,425,222.24	
合计	10,121,438.70	388,290,493.24	388,216,736.94	10,195,195.00

### (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	103,754.60	19,500,836.60	19,490,319.56	114,271.64
2、失业保险费	3,242.31	685,106.48	684,777.64	3,571.15
3、企业年金缴费		845,252.32	2,550.72	842,701.60
合计	106,996.91	21,031,195.40	20,177,647.92	960,544.39

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	34,623,648.30	35,041,242.12
企业所得税	5,508,499.42	36,020,304.10
个人所得税	1,910,270.98	4,109,536.83
城市维护建设税	2,423,655.38	2,607,040.36
教育费附加（含地方教育费附加）	1,731,182.42	1,611,638.72
其他	492,664.20	720,898.49
合计	46,689,920.70	80,110,660.62

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	50,752,596.18	
其他应付款	40,054,000.30	37,601,051.69
合计	90,806,596.48	37,601,051.69

### (1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	50,752,596.18	
合计	50,752,596.18	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (2) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	19,198,816.38	20,414,386.25
押金保证金	4,294,588.71	615,433.53
暂收待付	16,560,595.21	16,571,231.91
合计	40,054,000.30	37,601,051.69

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	7,700,000.00	未到结算期
合计	7,700,000.00	

## 27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



一年内到期的长期应付款	11,970,000.00	11,970,000.00
一年内到期的租赁负债	18,286,413.40	22,341,320.71
合计	30,256,413.40	34,311,320.71

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	15,648,864.37	28,803,843.78
其他	79,536.53	129,536.53
合计	15,728,400.90	28,933,380.31

## 29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	70,156,431.25	79,876,666.66
未确认的融资费用	-5,406,651.19	-6,451,086.73
重分类至一年内到期的非流动负债	-18,286,413.40	-22,341,320.71
合计	46,463,366.66	51,084,259.22

## 30、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	23,940,000.00	23,940,000.00
合计	23,940,000.00	23,940,000.00

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
收购待支付对价	23,940,000.00	23,940,000.00

其他说明：

注：收购卫士通（广州）股权待支付投资款项款。

## 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	30,192,481.55	6,480,880.00	10,002,558.81	26,670,802.74	详见明细
合计	30,192,481.55	6,480,880.00	10,002,558.81	26,670,802.74	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增	本期计入营业外收	本期计入其他收益	本期冲减成本费用	其他	期末余额	与资产相关/与收益

		补助金额	入金额	金额	金额	变动		相关
申威 CPU 生态产品研发项目	2,500,000.00	2,000,000.00					4,500,000.00	与收益相关
新一代 VPN 综合安全网关	2,550,000.00						2,550,000.00	与收益相关
基于物联网应用的网络安全 SoC 芯片研发及产业化	1,100,000.00						1,100,000.00	与收益相关
网络安全关键技术研究及示范系统构建	869,200.00						869,200.00	与收益相关
基于法定证件的数字身份区块链技术研究与应用		240,000.00					240,000.00	与收益相关
“测绘自主可控专项-关键密码技术”密码应用项目	2,400,000.00			2,400,000.00				与收益相关
2017 年省科技重大专项：第五代移动通信 5G 安全产品研发及产业化	2,310,558.81			2,310,558.81				与收益相关
第五代移动通信（5G）安全产品研发及产业化	1,900,000.00			1,900,000.00				与收益相关
无线通信高速高精度采样及预处理芯片研制	600,000.00			600,000.00				与收益相关
其他	15,962,722.74	4,240,880.00		2,792,000.00			17,411,602.74	与收益相关

### 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	845,876,603.00						845,876,603.00

### 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）	2,502,767,615.55	14,146,118.70	0.00	2,516,913,734.25
其他资本公积	94,843,056.06	3,079,929.78	14,382,493.58	83,540,492.26
合计	2,597,610,671.61	17,226,048.48	14,382,493.58	2,600,454,226.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 资本溢价增加主要系员工股权激励解锁。

2. 其他资本公积减少主要系员工股权激励解锁 14,146,118.70 元，收购子公司嘉微少数股东股权，所占净资产份额变动，减少 236,374.88 元；增加主要系本期分摊员工股权激励费。

### 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
实行股权激励回购		1,618,899.20		1,618,899.20
合计		1,618,899.20		1,618,899.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股增加系员工离职、绩效考核及其他严重违反公司有关规定或严重损害公司利益的情形等原因，回购限制性股票。

### 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	1,699,688.06							1,699,688.06
其他权益工具投资公允价值变动	1,699,688.06							1,699,688.06
其他综合收益合计	1,699,688.06							1,699,688.06

### 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	65,682,807.89			65,682,807.89
合计	65,682,807.89			65,682,807.89

### 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	1,723,994,477.67	1,429,113,247.52
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		33,578,298.73
调整后期初未分配利润	1,723,994,477.67	1,462,691,546.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,422,369.48	14,588,464.54
应付普通股股利	50,752,596.18	42,293,830.15
期末未分配利润	1,688,664,250.97	1,434,986,180.64

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。  
 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元。  
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 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	1,143,492,415.12	652,396,552.09	1,352,758,186.95	922,188,785.87
其他业务	19,045.63		303,720.02	
合计	1,143,511,460.75	652,396,552.09	1,353,061,906.97	922,188,785.87

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
密码	586,182,146.69			586,182,146.69
网络安全	484,042,928.44			484,042,928.44
数据安全	73,286,385.62			73,286,385.62
按经营地区分类				
其中：				
华北	424,066,135.90			424,066,135.90
西南	366,938,005.29			366,938,005.29
华东	196,475,152.54			196,475,152.54
华南	95,061,583.32			95,061,583.32
东北	27,973,911.06			27,973,911.06
西北	21,333,964.45			21,333,964.45
华中	11,662,708.19			11,662,708.19
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	1,143,511,460.75			1,143,511,460.75

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 1,547,321,203.00 元。

### 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	5,152,116.93	1,923,097.52
教育费附加	3,680,058.73	1,373,613.07
房产税	1,131,592.43	1,131,592.43
土地使用税	17,972.25	17,972.25
车船使用税	16,480.00	19,910.00
印花税	693,577.35	729,862.14
其他		17,507.12
合计	10,691,797.69	5,213,554.53

### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	140,053,493.08	161,647,434.29
折旧费	10,687,684.37	7,766,377.79
差旅费	10,358,552.70	6,362,781.76
销售服务费	7,806,987.62	8,599,754.94
业务接待费	3,988,184.28	2,764,036.45
员工通讯费	1,643,768.32	1,492,155.69
租赁物管费	1,300,308.19	1,346,845.71
股权激励	1,382,600.46	2,889,139.08
广告宣传费	1,234,093.01	710,731.05
其他	3,948,858.70	3,250,615.32
合计	182,404,530.73	196,829,872.08

### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	69,436,800.87	62,659,800.26
折旧费	7,549,253.49	6,258,192.36
租赁物管费	6,449,409.53	3,136,519.81
信息系统费	2,823,203.13	2,632,413.30
维修费	2,676,212.64	1,443,133.92
中介机构服务费	1,512,020.23	1,683,271.15
办公费	1,468,558.03	3,319,442.00
无形资产摊销	1,022,035.90	4,251,588.52
差旅费	976,394.94	410,311.96
股权激励	824,068.32	1,722,007.29
其他	3,884,105.81	1,850,173.26
合计	98,622,062.89	89,366,853.83

## 42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	153,413,514.40	94,493,116.28
无形资产摊销	24,470,575.86	28,550,867.05
折旧费	9,367,489.24	7,233,430.99
差旅费	6,731,720.31	2,887,699.53
技术服务费	4,533,800.24	4,231,656.07
材料费	4,249,025.73	4,663,821.87
测评认证费	3,077,379.37	1,823,046.29
员工通讯费	1,188,117.51	848,293.38
股权激励	873,261.00	1,852,114.72
委托开发费	403,439.26	3,841,509.32
其他	3,273,276.38	2,339,499.22
合计	211,581,599.30	152,765,054.72

## 43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,405,940.04	334,252.47
减：利息收入	10,307,165.59	7,316,065.28
手续费支出	47,809.82	65,662.23
合计	-8,853,415.73	-6,916,150.58

## 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
与日常经营活动相关的政府补助	14,391,709.60	4,185,036.79
增值税退税	14,514,867.34	16,912,365.69
个税代扣代缴手续费	454,965.60	13,741.63
合计	29,361,542.54	21,111,144.11

## 45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,337,302.63	-2,617,092.77
交易性金融资产在持有期间的投资收益		2,767,808.22
处置交易性金融资产取得的投资收益	12,496,438.36	2,157,534.25
合计	10,159,135.73	2,308,249.70

## 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	-3,461,985.21	-837,391.53

应收账款坏账损失	-3,588,425.57	-4,396,507.18
应收票据坏账损失	21,848.95	80,609.05
合计	-7,028,561.83	-5,153,289.66

#### 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	-2,217,506.35	152,029.35
十二、合同资产减值损失	-19,991,447.69	1,166,022.68
合计	-22,208,954.04	1,318,052.03

#### 48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		1,024,962.71	
非流动资产毁损报废利得		5,371.97	
其他	263,484.59	129,251.54	263,484.59
合计	263,484.59	1,159,586.22	263,484.59

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
退“政务信息资源安全共享平台”项目款	成都高新技术产业开发区科技和人才工作局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		-416,037.29	与收益相关
成都市市场监督管理局专利资助	成都市市场监督管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,000.00	与收益相关
高质量发展专项奖	成都高新技术产业开发区经济运行与安全生产监管局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,440,000.00	与收益相关

#### 49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
资产报废损失	86,799.77	12,178.57	86,799.77
其他	-36,507.00	10,285.61	-36,507.00
合计	50,292.77	22,464.18	50,292.77

## 50、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	18,257,443.66	17,704,161.99
递延所得税费用	-25,918,106.17	-18,816,809.63
合计	-7,660,662.51	-1,112,647.64

### (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	7,164,688.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,074,703.20
调整以前期间所得税的影响	485,908.51
非应税收入的影响	351,120.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,929,159.01
研发费用加计扣除的影响	-15,501,553.95
所得税费用	-7,660,662.51

## 51、其他综合收益

详见附注 35、其他综合收益

## 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
利息收入	10,307,165.59	7,316,065.28
政府补助收入	5,468,305.93	12,946,195.83
收回保证金及押金	18,016,274.48	134,362.16
其他	3,772,906.80	3,000,000.00
合计	37,564,652.80	23,396,623.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (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
手续费支出	47,809.82	65,662.23
费用支出	36,905,145.87	29,207,447.97
保证金及押金	11,160,031.69	4,973,549.34
往来款	657,954.07	0.00



合计	48,770,941.45	34,246,659.54
----	---------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付房屋租赁款	8,884,222.76	3,082,652.13
支付股权回购款	9,857,800.54	
合计	18,742,023.30	3,082,652.13

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 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	14,825,350.51	15,447,862.38
加：资产减值准备	22,208,954.04	-1,318,052.03
信用减值损失	7,028,561.83	5,153,289.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,830,957.68	17,312,948.24
使用权资产折旧	11,045,241.08	5,230,177.07
无形资产摊销	26,075,821.56	34,247,118.15
长期待摊费用摊销	1,789,380.15	661,677.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	86,799.77	6,806.60
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,405,940.04	334,252.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,159,135.73	-2,308,261.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-34,861,044.90	-19,231,980.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,342,011.47	415,171.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	254,010,868.51	87,833,400.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-203,945,605.46	-214,570,456.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-513,593,500.26	-564,106,496.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-396,909,399.71	-634,892,544.10
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	2,354,978,339.83	1,418,820,817.31
减：现金的期初余额	2,101,295,468.62	2,680,475,482.89
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	253,682,871.21	-1,261,654,665.58

## (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	2,354,978,339.83	2,101,295,468.62
其中：库存现金	1,782.80	1,032.80
可随时用于支付的银行存款	2,354,976,557.03	2,101,294,435.82
三、期末现金及现金等价物余额	2,354,978,339.83	2,101,295,468.62

## 54、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 55、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	8,318,661.89	银行保函资金
在建工程	1,095,230,024.75	因涉诉使用受限
合计	1,103,548,686.64	

## 56、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	6,480,880.00	递延收益	10,002,558.81
计入其他收益的政府补助	4,389,150.79	其他收益	4,389,150.79
合计	10,870,030.79		14,391,709.60

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中电科（北京）网络信息安全有限公司	北京	北京	信息安全	100.00%		投资设立
成都卫士通信息安全技术有限公司	四川成都	四川成都	信息安全	100.00%		投资设立
卫士通(上海)网络安全技术有限公司	上海	上海	信息安全	51.00%		投资设立
成都三零瑞通移动通信有限公司	四川成都	四川成都	信息安全	99.93%		同一控制下合并
成都三零嘉微电子技术有限公司	四川成都	四川成都	信息安全	99.97%		同一控制下合并
卫士通（广州）信息安全技术有限公司	广东广州	广东广州	信息安全	100.00%		同一控制下合并

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成都三零瑞通移动通信有限公司	0.07%	21,024.55		335,082.73
成都三零嘉微电子技术有限公司	0.03%	13,697.27		381,385.26

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都三零瑞通移动通信有限公司	1,055,946,555.48	51,040,673.85	1,106,987,229.33	628,297,611.65	0.00	628,297,611.65	967,554,141.61	51,948,887.92	1,019,503,029.53	570,848,489.20		570,848,489.20
成都三零嘉微电子技术有限公司	1,434,512,599.82	57,027,492.70	1,491,540,092.52	216,609,686.12	3,646,195.81	220,255,881.93	1,486,001,747.75	56,365,702.65	1,542,367,450.40	312,565,766.99	4,175,042.24	316,740,809.23

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都三零	193,619,85	30,035,077.	30,035,077.	-	301,943,04	65,731,064.	65,731,064.	-

瑞通移动通信有限公司	9.83	35	35	20,526,155.06	8.42	98	98	409,115,023.78
成都三零嘉微电子技术有限公司	131,281,080.75	45,657,569.42	45,657,569.42	165,981,420.31	147,908,803.27	37,513,729.54	37,513,729.54	163,111,864.69

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司持有三零嘉微股权变更至 99.97%。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	8,240,961.58
--现金	8,240,961.58
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	8,240,961.58
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	8,004,586.70
差额	
其中：调整资本公积	236,374.88
调整盈余公积	
调整未分配利润	

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	88,987,496.72	91,324,799.35
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,337,302.63	-2,617,092.77
--综合收益总额	-2,337,302.63	-2,617,092.77

## 九、与金融工具相关的风险

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

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （一）信用风险

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

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

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

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

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

截止 2023 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

应收款项	账面余额	减值准备
应收票据	484,105,336.36	384,938.55
应收账款	1,181,403,553.64	299,314,107.05
其他应收款	100,466,802.84	48,454,247.79
合计	1,765,975,692.84	348,153,293.39

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

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 25.86%。

本公司购买的银行结构性存款，鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

### （二）流动性风险

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

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应付票据	327,044,930.30	327,044,930.30	327,044,930.30			
应付账款	972,139,348.50	972,139,348.50	972,139,348.50			
其他应付款	90,806,596.48	90,806,596.48	90,806,596.48			
长期应付款	35,910,000.00	35,910,000.00	11,970,000.00	11,970,000.00	11,970,000.00	
金融负债小计	1,425,900,875.28	1,425,900,875.28	1,401,960,875.28	11,970,000.00	11,970,000.00	

### (三) 市场风险

#### 利率风险

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

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

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无长期带息债务。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			3,699,688.06	3,699,688.06
持续以公允价值计量的资产总额			3,699,688.06	3,699,688.06
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国电子科技网络信息安全有限公司	四川成都	信息安全	3,500,000,000.00	32.95%	32.95%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国电子科技集团有限公司。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
网安卫谷（天津）科技有限公司	联营企业
成都市数字城市运营管理有限公司	联营企业

## 4、其他关联方情况

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

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国电子科技集团公司第三十研究所	采购商品、接受劳务	3,198,199.50		否	1,389,386.79
中国电子科技网络信息安全有限公司及其他下属企业	采购商品、接受劳务	4,124,929.45		否	56,725,436.06
中国电子科技集团有限公司及其他下属企业	采购商品、接受劳务	20,224,611.82		否	63,645,649.67
网安卫谷（天津）科技有限公司	采购商品、接受劳务	2,090,082.86		否	6,532,953.75

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国电子科技集团公司第三十研究所	销售商品、提供劳务	261,119,241.76	153,514,082.12
中国电子科技网络信息安全有限公司及其他下属企业	销售商品、提供劳务	3,970,117.95	2,529,688.17
中国电子科技集团有限公司及其他下属企业	销售商品、提供劳务	87,394,635.46	27,194,930.33

### (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国电子科技集团公司第三十研究所	房屋					1,906,893.82		440,775.09		1,683,918.19	
中国电子科技网络信息安全有限公司及其他下属企业	房屋	87,919.27				6,568,314.89	402,413.47	750,231.06	20,661.51		1,495,701.44

### （3）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,449,560.00	3,983,532.00

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	中国电子科技集团公司第三十研究所	445,530,775.50	215,971.95	550,523,887.80	
应收票据	中国电子科技网络信息安全有限公司及其他下属企业	13,300,000.00		13,568,000.00	
应收票据	中国电子科技集团有限公司及其他下属企业	5,625,532.50		12,819,724.21	16,400.00
应收账款	中国电子科技集团公司第三十研究所	185,015,896.24	7,888,618.76	112,080,150.12	4,851,661.92
应收账款	中国电子科技网络信息安全有限公司及其他下属企业	8,433,922.39	716,683.51	5,482,646.83	503,917.90
应收账款	中国电子科技集团有限公司及其他下属企业	64,434,116.68	16,020,514.50	61,345,907.27	9,572,279.90
合同资产	中国电子科技集团公司第三十研究所	305,724,368.04	12,524,331.61	214,812,667.27	8,856,417.38
合同资产	中国电子科技网络信息安全有限公司及其他下属企业	592,279.63	40,374.85	352,230.41	29,825.05
合同资产	中国电子科技集团有限	75,553,790.10	3,255,135.47	5,157,328.80	373,673.47



	公司及其他下属企业				
预付账款	中国电子科技集团公司第三十研究所	1,060,743.48			
预付账款	中国电子科技集团有限公司及其他下属企业	655,020.00		745,695.00	
预付账款	网安卫谷（天津）科技有限公司			360,000.00	
其他应收款	中国电子科技集团公司第三十研究所	1,030,424.88	0.00	1,030,424.88	260,521.24
其他应收款	中国电子科技网络信息安全有限公司及其他下属企业	2,459,545.31	95,234.32	1,012,006.40	184,560.17
其他应收款	中国电子科技集团有限公司及其他下属企业	356,497.32	274,797.32	1,330,942.32	760,379.82
其他应收款	网安卫谷（天津）科技有限公司	17,235,023.27	15,275,023.27	17,569,223.27	13,275,378.62
应收股利	成都市数字城市运营管理有限公司			1,800,000.00	

## （2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	中国电子科技集团公司第三十研究所	224,881,116.42	225,111,371.99
应付票据	中国电子科技网络信息安全有限公司及其他下属企业	2,400,000.00	21,273,551.94
应付票据	中国电子科技集团有限公司及其他下属企业	8,607,122.00	10,826,876.00
应付账款	中国电子科技集团公司第三十研究所	7,541,115.94	10,817,720.69
应付账款	中国电子科技网络信息安全有限公司及其他下属企业	16,796,645.77	18,061,390.96
应付账款	中国电子科技集团有限公司及其他下属企业	26,684,490.19	23,084,041.20
应付账款	网安卫谷（天津）科技有限公司	132,000.00	
合同负债	中国电子科技集团公司第三十研究所	2,422,932.89	56,552,025.56
合同负债	中国电子科技网络信息安全有限公司及其他下属企业	165,237.65	147,045.90
合同负债	中国电子科技集团有限公司及其他下属企业	12,278,849.58	10,082,710.04
其他应付款	中国电子科技网络信息安全有限公司及其他下属企业	408,186.20	408,186.20
其他应付款	中国电子科技集团有限公司及其他下属企业	706,243.30	706,243.30
其他应付款	网安卫谷（天津）科技有限公司	40,173.60	40,173.60
长期应付款	中国电子科技网络信息安全有限公司及其他下属企业	23,940,000.00	23,940,000.00
一年内到期的非流动负债	中国电子科技网络信息安全有限公司及其他下属企业	11,970,000.00	11,970,000.00

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	14,146,118.70
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	2年

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予的限制性股票的公允价值基于授予日当天标的股票交易均价与授予价格的差确定。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
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	29,654,770.24
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,079,929.78

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

北京网安房产未决诉讼

本公司于 2015 年开始筹划非公开发行股票募集资金事宜，并由本公司的全资子公司中电科(北京)网络信息安全有限公司(以下简称“北京网安”)作为投资项目实施主体，使用募集资金购买北京金丰科华房地产开发有限公司(以下简称“金丰科华”)开发的金丰能源中心项目 5 号楼(以下简称“标的房”)。2015 年 8 月 7 日，北京网安与金丰科华签署《房屋买卖意向协议》，根据该协议向金丰科华支付购房意向金 0.5 亿元;2015 年 12 月 2 日，北京网安与金丰科华签署《北京市商品房预售合同》，并在北京市住房和城乡建设委员会网站办理了商品房预售合同网上联机备案;签订预售协议时，标的房产所属土地使用权及在建工程已设置抵押，金丰科华取得了抵押权人出具的《抵押权人同意抵押房屋办理商品房预售许可证的证明》;截至 2016 年 6 月，北京网安向金丰科华足额支付了预售合同约定的全部购房款 11.29 亿元，购房资金均来源于卫士通非公开发行股票募集资金。此后北京中宏瑞德投资管理中心(有限合伙)(以下简称“北京中宏”)基于购买债权的方式取得部分抵押债权。

因金丰科华涉及与北京中宏的其他债务纠纷,北京中宏依据生效法律文书向北京市第二中级人民法院申请执行，并对开发商位于北京市丰台区花乡四合庄的金丰能源中心项 1516-15 地块 37,651.02 平方

米的土地使用权及地上 225,484.78 平方米在建工程采取查封措施经本公司向北京市丰台区不动产登记中心查询，目前标的房产处于查封状态。

北京网安于 2019 年 2 月 25 日向北京市第二中级人民法院提交了民事诉讼状，就北京网安向金丰科华购买的北京市丰台区花乡四合庄 1516-15 地块上 5 办公商业楼及该房屋对应土地使用权的查封事项提起执行异议诉讼，并提交相关证据，请求北京市第二中级人民法院依法解除对丰台区花乡四合庄 1516-15 地块上 5 办公商业楼及该房屋对应的土地使用权的查封。北京市第二中级人民法院于 2019 年 3 月 1 日出具《受理案件通知书》及《诉讼费交费通知书》，受理了本案。北京网安于 2019 年 4 月 4 日收到一审判决，驳回了北京网安的诉讼请求。2019 年 4 月 17 日，北京网安通过北京市第二中级人民法院向北京市高级人民法院提起上诉。

2019 年 8 月，北京市丰台区人民法院已裁定受理债权人四川华西建筑装饰工程有限公司(以下简称“华西建筑”)申请债务人金丰科华破产清算一案，并决定采用竞争方式确定上述案件破产管理人。北京市丰台区人民法院于 2020 年 2 月 28 日通过人民法院公告网发布的破产公告，丰台区人民法院已于 2020 年 1 月 20 日确定北京市东卫律师事务所担任金丰科华破产管理人。北京网安已在 2020 年 5 月 26 日前向管理人北京市东卫律师事务所申报债权，并提交有关证明材料。第一次债权人会议于 2020 年 6 月 3 日召开，管理人对前期开展的工作做了报告。2021 年 1 月 25 日，破产管理人主持召开第二次债权人会议，并提出了整体化解方案的工作思路。法院、破产管理人随即推进整体化解相关工作，并于 2022 年形成《和解方案》（草案）初稿。截至目前，整体化解方案尚未取得足以提交债权人会议表决的阶段性进展。和解方案能否在第三次债权人会议上会以及上会后能否通过表决并取得法院认可存在不确定性。鉴于破产和解工作长期未取得实质性进展，公司在积极推动和解相关工作的同时，同步聘请专业机构制定和解外的工作预案，包括但不限于采取法律措施维权，并视情况适时推动相关工作，尽全力维护北京网安作为购房人的合法权益。

截至 2023 年 6 月 30 日该房产账面原值 1,163,097,398.37 元，列报于“在建工程”，北京网安以和解方案能够实施为预期，并考虑增加出资的基础上对该房产进行了减值测试，累计计提减值准备 67,867,373.62 元。

除存在上述或有事项外，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,877,649.21	0.84%	3,877,649.21	100.00%		3,877,649.21	0.82%	3,877,649.21	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账	457,044,672.47	99.16%	24,516,808.84	5.36%	432,527,863.63	468,032,283.72	99.18%	27,269,254.44	5.83%	440,763,029.28

账准备的应收账款										
其中：										
账龄组合	73,117,671.86	15.86%	24,516,808.84	33.53%	48,600,863.02	95,720,524.58	20.28%	27,269,254.44	28.49%	68,451,270.14
关联方组合	383,927,000.61	83.30%			383,927,000.61	372,311,759.14	78.89%			372,311,759.14
合计	460,922,321.68	100.00%	28,394,458.05	6.16%	432,527,863.63	471,909,932.93	100.00%	31,146,903.65	6.60%	440,763,029.28

按单项计提坏账准备：3,877,649.21

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州长江汽车有限公司	2,244,238.69	2,244,238.69	100.00%	无法收回
北京嘉创智联科技有限公司	402,705.12	402,705.12	100.00%	无法收回
郑州英创电子技术有限公司	243,310.00	243,310.00	100.00%	无法收回
山西清华网络系统工程公司	213,110.00	213,110.00	100.00%	无法收回
四川 DZ 网巴中管理中心	189,800.00	189,800.00	100.00%	无法收回
北京天地迅达信息技术开发中心	165,000.00	165,000.00	100.00%	无法收回
中国地震局	114,229.00	114,229.00	100.00%	无法收回
云南官房电子科技有限公司	101,820.00	101,820.00	100.00%	无法收回
其他	203,436.40	203,436.40	100.00%	无法收回
合计	3,877,649.21	3,877,649.21		

按组合计提坏账准备：73,117,671.86

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	43,029,036.17	2,028,359.17	4.71%
1—2 年	3,069,206.57	327,688.61	10.68%
2—3 年	1,310,601.44	383,488.77	29.26%
3—4 年	6,737,862.81	3,340,743.33	49.58%
4—5 年	2,598,454.96	2,064,019.06	79.43%
5 年以上	16,372,509.91	16,372,509.91	100.00%
合计	73,117,671.86	24,516,808.84	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：383,927,000.61

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	383,927,000.61		
合计	383,927,000.61		

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）	379,445,801.60
1 至 2 年	48,443,657.75
2 至 3 年	3,446,385.44
3 年以上	29,586,476.89
3 至 4 年	6,737,862.81
4 至 5 年	2,598,454.96
5 年以上	20,250,159.12
合计	460,922,321.68

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	3,877,649.21					3,877,649.21
按组合计提预期信用损失的应收账款	27,269,254.44	-2,752,445.60				24,516,808.84
合计	31,146,903.65	-2,752,445.60				28,394,458.05

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	295,919,376.50	64.20%	
第二名	80,149,557.00	17.39%	
第三名	20,000,000.00	4.34%	1,010,288.76
第四名	7,858,067.11	1.70%	
第五名	7,809,504.42	1.69%	958,908.29
合计	411,736,505.03	89.32%	

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		21,800,000.00
其他应收款	6,709,958.87	10,840,692.51
合计	6,709,958.87	32,640,692.51

## (1) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
成都市数字城市运营管理有限公司分红款		1,800,000.00
成都信安分红款		20,000,000.00
合计		21,800,000.00

## 2) 坏账准备计提情况

□适用  不适用

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	20,081,478.04	22,986,026.29
保证金及押金	3,247,595.09	2,165,947.83
合计	23,329,073.13	25,151,974.12

## 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	22,114.95	14,281,166.66	8,000.00	14,311,281.61
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-2,322.60	2,322.60		
本期计提	24,919.94	2,282,912.71		2,307,832.65
2023 年 6 月 30 日余额	44,712.29	16,566,401.97	8,000.00	16,619,114.26

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	4,467,642.46
1 至 2 年	279,143.00
2 至 3 年	30,000.00
3 年以上	18,552,287.67
3 至 4 年	92,200.00

4至5年	9,800,000.00
5年以上	8,660,087.67
合计	23,329,073.13

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	8,000.00					8,000.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	14,303,281.61	2,307,832.65				16,611,114.26
合计	14,311,281.61	2,307,832.65				16,619,114.26

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	单位款	17,235,023.27	4-5年、5年以上	73.88%	15,275,023.27
第二名	押金	806,541.82	1年以内	3.46%	
第三名	保证金	610,000.00	5年以上	2.61%	610,000.00
第四名	保证金	579,542.17	1年以内	2.48%	28,977.11
第五名	保证金	500,000.00	5年以上	2.14%	500,000.00
合计		19,731,107.26		84.57%	16,414,000.38

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,435,110,357.78		3,435,110,357.78	3,426,869,396.20		3,426,869,396.20
对联营、合营企业投资	64,987,496.72		64,987,496.72	67,324,799.35		67,324,799.35
合计	3,500,097,854.50		3,500,097,854.50	3,494,194,195.55		3,494,194,195.55

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
成都卫士通信息安全技术有限公司	90,000,000.00					90,000,000.00	
中电科(北京)网络	2,762,650,518					2,762,650,518	

信息安全有限公司	.93					93	
成都二零瑞通移动通信有限公司	176,349,991.73					176,349,991.73	
成都二零嘉微电子有 限公司	338,903,000.15	8,240,961.58				347,143,961.73	
卫士通(上海)网络安全技术有限公司	5,355,000.00					5,355,000.00	
卫士通(广州)信息安全技术有限公司	53,610,885.39					53,610,885.39	
合计	3,426,869,396.20	8,240,961.58				3,435,110,357.78	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
成都摩宝网络科技有限公司	21,153,348.90			-230,080.10						20,923,268.80	
成都市数字城市运营管理有限公司	33,813,724.80			-187,222.53						33,626,502.27	
工业信息安全（四川）创新中心有限公司	12,357,725.65			-1,920,000.00						10,437,725.65	
小计	67,324,799.35			-2,337,302.63						64,987,496.72	
合计	67,324,799.35			-2,337,302.63						64,987,496.72	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	149,406,449.36	71,671,907.75	117,413,276.24	49,888,526.25
其他业务	19,045.63		303,454.53	
合计	149,425,494.99	71,671,907.75	117,716,730.77	49,888,526.25



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 78,590,423.00 元。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,337,302.63	-2,617,092.77
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,502.20	
合计	-2,340,804.83	-2,617,092.77

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	14,391,709.60	
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	12,496,438.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	213,191.82	
减：所得税影响额	4,065,200.96	
少数股东权益影响额	1,325.99	
合计	23,034,812.83	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.29%	0.0182	0.0182
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.15%	-0.0090	-0.0090

### 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