



启明星辰信息技术集团股份有限公司

2023 年半年度报告

2023 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王佳、主管会计工作负责人张媛及会计机构负责人(会计主管人员)石桂君声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请广大投资者注意投资风险。

公司存在产品销售季节性风险、国家各项产业政策风险、运营管理风险、财务管理风险、开展新业务不达预期的风险、与中国移动战略合作不达预期的风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第三节 管理层讨论与分析 十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	37
第五节 环境和社会责任.....	40
第六节 重要事项.....	43
第七节 股份变动及股东情况.....	48
第八节 优先股相关情况.....	52
第九节 债券相关情况.....	53
第十节 财务报告.....	54

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的公司 2023 年半年度报告文本原件。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
启明星辰、公司	指	启明星辰信息技术集团股份有限公司
投资公司	指	启明星辰信息安全投资有限公司
安全公司	指	北京启明星辰信息安全技术有限公司
企业管理公司	指	启明星辰企业管理有限公司
企业管理（上海）公司	指	启明星辰企业管理（上海）有限公司
上海启明星辰	指	上海启明星辰信息技术有限公司
网御星云	指	北京网御星云信息技术有限公司
书生电子	指	北京书生电子技术有限公司
合众数据	指	杭州合众数据技术有限公司
赛博兴安	指	北京赛博兴安科技有限公司
川陀大匠	指	南京川陀大匠信息技术有限公司
辰信领创	指	北京辰信领创信息技术有限公司
控股股东、实际控制人	指	王佳、严立
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	启明星辰	股票代码	002439
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	启明星辰信息技术集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	启明星辰		
公司的外文名称（如有）	Venustech Group Inc.		
公司的外文名称缩写（如有）	VENUSTECH		
公司的法定代表人	王佳		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张媛	刘婧
联系地址	北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 21 号楼启明星辰大厦一层	北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 21 号楼启明星辰大厦一层
电话	010-82779006	010-82779006
传真	010-82779010	010-82779010
电子信箱	ir_contacts@venustech.com.cn	ir_contacts@venustech.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,521,682,198.60	1,214,167,123.22	25.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	184,843,757.95	-249,961,596.61	173.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-80,678,054.26	-281,990,793.54	71.39%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-525,719,536.70	-375,030,974.51	-40.18%
基本每股收益（元/股）	0.20	-0.27	174.07%
稀释每股收益（元/股）	0.20	-0.27	174.07%
加权平均净资产收益率	2.47%	-3.78%	6.25%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	9,650,606,531.71	10,002,085,275.55	-3.51%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,417,606,820.64	7,391,402,185.40	0.35%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	-210,384.38	
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）	10,198,906.45	
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	292,335,256.96	公司投资的“永信至诚”、“三维天地”、“航天软件”上市，估值发生变化
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-813,380.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,939,892.90	
减：所得税影响额	46,921,647.64	
少数股东权益影响额（税后）	6,831.88	
合计	265,521,812.21	

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

项目	金额（人民币元）
银行理财产品收益	9,289,519.62
可转让大额存单收益	1,650,373.28

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
政府补助	60,950,119.76	增值税即征即退收入

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

启明星辰是网络安全产业中主力经典产业板块的龙头企业，同时也是新兴前沿产业板块的引领企业和可持续健康业务模式和健康产业生态的支柱企业。

公司以 20 类细分赛道市场占有率第一以及 11 类处于市场第一阵营的产品为主，成为中国数字化场景中政企客户在网络安全产品、可信安全管理平台、安全运营与服务、安全解决方案的首选提供商。

报告期内，公司与中国移动进入到战略融合新阶段，新业务方向涌现创新成果：累计 12 款产品（17 款子产品）进入中国移动核心能力及自主产品清单，产品能力覆盖云安全、数据安全、工业互联网安全、终端安全等各领域；与中移云能力中心、中移集成等中移集团下属十余家子公司签署了战略合作协议，累计签署战略合作协议超过 30 家，继续扩大集团一省一市三级业务对接面；与中移云共同打造移动云|星辰安全品牌，将公司完善的云安全能力融入移动云基础设施，共建云原生安全自适应架构，全面满足客户上云的安全需求；利用中国移动超强算力资源进行安全垂直领域 AI 大模型训练，已经全面开展和深化相关研究、开发和场景落地，赋能双方 AI+安全业务的跃变提升；与中移互联网公司联合发布超级 SIM 安全网关，依托双方的“号卡优势禀赋”和零信任安全接入能力，共同打造新型网络边界防护体系。

中国移动作为数字中国建设的主力军，站在科技创新前沿，融合“ABCDNETS”八大核心要素，持续推进算力网络建设。其中，云、边、端（Cloud/Edge/Terminal）共同构成多层立体的泛在算力架构；网络（Network）作为连接用户、数据和算力的桥梁，通过与算力的深度融合，共同构成算力网络的新型基础设施；算力网络需要通过融数（Data）注智（AI），构建算网大脑，打造统一、敏捷、高效的算网资源供给体系；区块链（Blockchain）是实现算力可信交易的基石；安全（Security）是保障算力网络可靠运行的根本，需要融入到算力网络体系中，形成内生安全防护机制。公司作为中国网络安全行业的领军企业，在 A（AI 赋能安全）、B（信任体系）、C+NET（涉云安全）、D（数据安全）领域均有完善布局，同时除了服务原有主要政企客户外，统筹推进 CHBN（个人、家庭、政企、新兴市场）全向发力、融合发展。

当前公司正处于从网络安全跃升到网络安全结合业务安全、数据安全“三位一体”的重大战略升级时期，重点布局涉云网络安全、数据要素化安全、大数据 AI 安全分析、身份及密码应用安全、工业数字化安全等新兴安全领域，叠加中国移动战略协同资源推动公司业务实现拓维和跃变；同时，继续强化启明星辰长期深耕的网络安全业务高质量发展，筑牢在经典网安板块的领先地位，在双业务引擎的驱动下，促进公司业务稳健、提速、健康发展。

#### ● 涉云网络安全

##### 1、云安全业务全面升级为涉云场景安全业务

随国家数字化转型深化发展、东数西算工程加速落地、算力网络技术日趋成熟，云计算作为核心载体已经成为新型基础设施，在我国云计算发展的新阶段将呈现云网融合、多云融通、云边协同、云地协同、海量端点等特征，从而推动网络安全向更为深入的各种涉云场景安全延伸。

公司已经与中国移动集团达成战略协同，将安全融入移动云基础设施，全面扩大云计算安全相关业务投入，实现从云安全到安全云的业务升级，业务重心从提供基础云安全防护能力扩展为构建“云+安全”基础设施，打造既保障云平台自身安全又保障云上业务和租户安全的“一体化原生安全体系”，支持公有云、行业云、混合云、专属云等多种云服务模式，为政企客户提供云上安全合规和云安全服务，提供覆盖“云、网、边、地、端”涉云安全场景的安全解决方案和智能安全运营能力。

##### 2、在苏州成立全资子公司，与中国移动云能中心深度协同

与总部在苏州的中国移动云能中心签署战略合作协议，在基于移动云的云安全业务上全面合作、共同设计、联合开发。包括联合设计和开发以元数据驱动和组装式安全应用为发展理念的移动云原生安全底座，以及识别、检测、防御、响应和恢复等维度的数十类安全原子能力，结合对异构算力、网络等资源的编排调度，实现全部安全能力互联互通和灵活部

署，打造按需动态、全面原生的“云+安全”产品集群，搭建可灵活调度、全点位覆盖的云平台安全运营系统，一方面协助云能中心打造安全的移动云，一方面共同对公有云、私有云、专属云用户提供多种云上安全业务。

### 3、积极布局云上安全服务化供给能力

结合中国移动云能中心在云和网的资源优势，布局云上安全服务化业务，包括：

建设新一代 SaaS 化安全服务平台，可对云端、IDC 和传统地端服务以云交付方式提供云防护和云监测等业务，例如 Web 网站监测、网站挂马监测、云化 Web 应用防护、抗 DDoS 等 SaaS 化能力。

开发和布局 SASE（安全访问服务边缘）产品，将网络能力和安全能力打通，提供网络连接即服务 NaaS 和安全即服务 SECaaS，按需组装和叠加安全能力，提供可计量的订阅服务，在边缘接近用户业务和数据侧输出安全服务，实现云、边、端统一的安全策略与可控管理。

### 4、积极参与国家及行业顶层设计和相关标准制定，深度参与中国移动算力网络安全体系建设

以行业场景指导业务发展、以先进技术支撑业务落地，公司积极参与国家及行业顶层设计和相关标准制定，在云网技术、安全算力编排、安全算网调度、安全能力原子化、安全互操作等关键技术领域已达到行业领先水平。

深度参与中国移动算力网络体系安全部分设计和建设，以及算网安全相关标准制定，并已在部分试点单位例如省级专线、5G 专网、行业智算平台等已落地安全业务，并积极布局参与东数西算工程、算网大脑、算网基础设施建设等领域安全部分。

#### ● 数据要素化安全

公司发布了数据安全体系“数据绿洲”，基于数据的系统属性、业务属性、经济属性提供全方位的安全技术及管理体系统，构建双重保障、立体防护的数据安全总体框架，面向数据交易、数据流通、数据开发利用以及政务数据安全监管等数据场景提供：

1、数据可信流通安全（数据安全 3.0）：数据流通是数据价值释放的有效路径，数据流通过程要保障数据的确权和合规，通过隐私计算技术和审计溯源技术保障数据的可信流通，实现数据可用不可见、可控可计量。

2、数据治理管控安全（数据安全 2.0）：保障数据汇聚阶段的安全，通过统一的安全监管，实现以身份为中心的细粒度防护、以数据为中心的全生命周期安全。

3、网络基础设施安全（数据安全 1.0）：网络基础设施作为数据的载体，通过安全能力部署+运营的结合，保障网络、边界、云平台的体系化安全。

4、双重保障：一重保障是基于零信任的信任保障体系，实现数据的细粒度控制；二重保障是构建多主体、多视角的合规监管体系。

5、立体防护：构建基础设施、数据汇聚、数据流通的三层防护体系。

启明星辰 30 余款数据安全产品和服务入选 CCID“中国数据安全防护与治理企业分布全景”，涵盖数据安全治理产品、特定场景数据保护产品、数据安全防护产品和数据安全服务 4 大类别。凭借在数据安全领域深厚的技术积累和扎实的项目建设经验，公司为政企客户的数据安全治理、数据共享安全、数据流转监测、数据开发运维安全、业务访问安全、数据库存储加密等多层次多节点数据场景，全线提升面向系统属性的安全能力，用业务场景化思维构建“行业+场景”差异化数据安全解决方案矩阵，提供了涵盖管理体系、运营体系及技术支撑体系的整体数据安全解决方案。

#### ● AI 赋能安全

##### 1、安全垂直领域大模型研发

2023 年，在中国移动提供的算力平台支持下，公司启动了安全垂直领域大模型的研发。长期以来，网络安全行业面临着业务场景复杂、安全设备众多、告警数据量大、事件分析处置严重依赖专业安全人员经验等挑战，而大模型所具备的世界知识和思维链能力，正是应对上述挑战的理想解决方案。

公司基于开源大模型技术，依托启明星辰在安全检测和运营领域的多年积累，利用多个高质量安全知识库对开源大模型进行了有监督微调，并设计了大量优化后的提示模板，使得优化后的大模型对安全问题的分析和处理能力上有了显

著提升。当前，公司研发的安全垂直领域大模型，已经在威胁情报提取、安全日志分析、告警有效性评估等安全业务中展现出良好的应用前景。

## 2、AI 赋能安全运营

公司基于多年对自然语言理解、自然语言处理、大数据分析、智能化处理方面的智算能力和安全运营经验推出了“PanguBot 盘古”安全智慧生命体。它能够通过聊天式窗口直接与安全运营人员进行样式丰富的交互，并整合各种运营工具，实现安全分析处置自动化。

2023 年公司基于研发的安全垂直领域大模型，对“PanguBot (盘古)”进行了升级，赋予了“盘古”更强大的安全智能分析能力。在安全运营业务中，“盘古”可作为安全分析人员的智能助手，实现本地安全数据分析、告警上下文关联、安全事件分析与解释、响应策略制定等功能，从而大大提升一线安全分析人员的工作效率。

## 3、AI 赋能多模态安全检测

AI 应用于多模态安全检测领域，可利用模型的泛化能力弥补传统特征匹配的不足，处理对象包括样本文件、流量、日志等多种形态的安全数据，提升安全产品对未知威胁的检测能力。依托公司在安全领域多年的数据积累，公司在流量检测、Web 安全、威胁情报、UEBA 等多个产品中应用 AI 模型实现了能力提升。

针对流量检测，尤其是加密流量检测，安全产品通过采用 AI 模型捕捉协议、证书、心跳、报文序列等多维度的特征，实现对多种主流隐蔽隧道工具的检测能力。在 Web 安全方面，针对 SQL 注入、命令注入、代码注入、反序列化等多种攻击类型分别总结梳理通用的语义检测算法，有效防止各种绕过机制与漏洞利用攻击。在威胁情报的原始语料分析处理过程中广泛使用基于自然语言处理的 AI 模型，有效提升威胁情报的生产效率与准确率，并综合动态/静态代码分析等 AI 模型，识别提取高价值情报。在 UEBA 中，针对特定的网络环境与业务场景，自动构建刻画用户与实体行为的 AI 模型，有效识别异常行为和潜在的内部威胁。

### • 身份安全与密码应用安全

**1、身份安全：基于中国移动超级 SIM 卡，叠加启明星辰软件定义安全（SECaaS）模式、按需加载多样化安全能力，推出超级 SIM 安全网关。**中国移动超级 SIM 卡内置加密芯片，支持数字证书、国密算法加密，具有用高安全性和强功能性，可和身份进行绑定，联动启明星辰的超级 SIM 安全网关，叠加内网威胁流量分析、安全审计系统、网络 UEBA 系统等产品形成可落地、便捷且低成本的零信任解决方案，在实际使用场景中还可部署为身份安全运营模式，由安全运营团队结合身份信息、威胁和异常数据进行多级分析与研判，并对安全问题进行闭环处理，实现防破解、防窃听、防滥用、防攻击的高安全性、且成本更低、用户体验更佳的运营商级高可靠身份认证能力。

**2、密码应用安全：**公司形成了比较完备的商用密码应用安全的业务布局。在“等保+密评”、“安全+密码”的合规合法强监管与业务内需高价值的双轮驱动下，面向各领域行业客户提供密码产品能力与密码安全合规保障能力，解决各领域、新业态、新场景中各类安全保障系统的国产密码技术应用难题，可以有力地支撑我国商用密码应用推广工作的快速落地和规模实施。

以自主研发的密码服务管理平台和密码基础资源组件（服务器密码机、签名验签服务器、VPN 安全网关、密钥管理系统、终端安全密码模块等）两大核心产品族为主要形式，构建密码基础资源+密码功能服务的一体化服务中台能力矩阵，面向全行业和重要领域提供完备的商用密码安全基础设施服务和全链条密码防护构件能力，充分发挥密码安全对网络安全基础设施的基石作用，实现商用密码技术和网络安全创新融合发展。

### • 安全运营中心

公司继续围绕智慧城市以及关键基础设施行业客户对安全运营的迫切需求，为政务云、数据中心、关键信息基础设施及其他行业和中小企业提供安全运营中心建设及安全运营服务。

根据不同用户的需求和建设进度，运营中心可加载如标准化远程/现场网络安全监控、数据安全运营、云安全运营、安全咨询和培训等运营业务模块，构建可持续扩展和装载新业务内容的安全运营模式，如：大数据 AI 安全运营中心、数据安全运营中心、云安全运营中心、工业互联网安全运营中心、态势感知运营中心等。城市运营中心已经具备区域营销枢纽职能，加载更多的业务支撑保障能力，加深对区域客户的纵深渗透；行业运营中心通过对多样化业务场景安全需求

的持续跟进，不断丰富典型行业应用案例，凸显安全产品和服务的价值，加强和客户的业务粘性。公司正在探索和中国移动在运营中心方向上的协同，根据已签署的战略合作协议，未来三年双方力争合作城市安全运营中心数量达到 50 个以上。

- **工业数字化安全**

- **1、工业互联网安全**

公司紧密跟踪工业互联网的建设进度，不断提升工业场景化安全技术和方案创新，与中国移动成立“联创+”工业互联网安全实验室，与电力、石油石化、交通、智能制造等行业用户持续联合开展基础性安全研究，针对重点行业典型和特有需求，基于协议安全、重要设备保护、业务互联、智能监测等方面推出行业场景化深度定制产品。开展工控安全国产化技术研究与储备，发布工控安全国产化新品。开展基于 5G+工业互联网安全、工业领域数据安全、工业互联网标识解析安全等方向的研究和实践。工业领域数据安全防护类、监测类、管理类等产品和服务入选山东、江苏、海南等工信厅推荐短名单。发布了交通运输、生物医药、燃气、化工行业研究报告和场景化安全解决方案。其中，启明星辰码头场景化工控安全建设方案、网御星云某燃气集团工控网络安全建设方案入选工业控制系统信息安全产业联盟（ICSISIA）发布的“2022 年工业安全系统典型应用示范案例”。在权威调研机构赛迪顾问 CCID 发布的《2021-2022 年中国工业互联网市场研究年度报告》与《中国工控安全市场研究报告（2022）》显示，启明星辰集团位居中国工业互联网安全市场地位与发展能力双料第一，集团工控 IDS、工控网闸、工控防火墙、工控漏扫、工业态势感知系统等产品占据行业领导者地位。启明星辰工业防火墙在 Frost & Sullivan 发布的 2022 年中国区工业防火墙市场排名强势登顶（已连续五年中国区市场占有率第一）。

- **2、车联网安全**

公司通过智能车联网安全技术的长期深入研究，研发完成了基于智能车联网专业信息安全模拟仿真平台产品和面向国内外车规级信息安全合规检测工具，并针对市场需求形成了完整的智能车联网信息安全实验室建设解决方案。公司继续深入进行智能车联网漏洞挖掘与威胁场景分析，发现并上报多个重要漏洞信息并通过模拟仿真平台进行复现。公司做为重要参与单位为参与包括《车联网服务平台数据安全防护要求》、《车联网网络关键设备安全通用技术及测试要求》、《车联网数据跨境流动安全管理要求》、《车联网车路协同安全技术架构》等标准的立项，编制工作。公司与中移动上海研究院、中移动集团网络部成立智能车联网系信息安全联创+实验室，研究在智能车辆车联网网络通信、车端应用程序、高精定位等场景下的信息安全与数据安全。公司致力于构建智能网联汽车安全生态，通过自身的技术积累与中移动的联合研究开发，帮助国内整车及零部件生产企业、监管机构、地方政府及消费者构建一体化的覆盖“车、路、云、网”全生命周期的信息与网络安全环境，促进智能网联汽车产业安全健康发展。

- **3、物联网安全**

公司重点切入视频专网业务安全场景，基于自身在视频安全领域的技术积累，推出面向视频专网的多种产品和整体解决方案，提供视频专网横向&纵向边界安全防护、视频&物联网终端接入安全防护、视频防泄露、视频安全审计系统、视频安全管理平台等专网安全产品，构建以资产识别、资产状态监控、双向准入控制、威胁防护、弱口令检测、视频信令管控为主的六大核心功能。公司多次参与公安、法院、铁路等多个行业视频安全标准规范起草工作，并成为安全防范技术与风险评估公安部重点实验室“公共安全视频监控网络安全监测预警通报研究中心”首批技术支撑单位，为视频专网安全保驾护航。

- **国产化**

公司持续加强国产化安全能力，形成数量庞大的信创产品群和丰富的国产化解决方案。信创产品基于飞腾、海光、兆芯、申威、鲲鹏等多种国产化平台，同时适配麒麟、深度、统信等国产化操作系统。在平台国产化的基础上，继续提高产品的国产化率，在内存、存储、网卡等关键元器件上均有成熟的国产化方案并已经在产品中应用。公司在满足用户合规性需求的前提下，不断丰富产品功能、提高产品性能，百余种信创产品囊括了终端安全、基础安全和新领域安全，如防火墙、IDS/IPS、流量控制、漏扫等。

在政府、金融、交通能源、教育等行业，形成了丰富的解决方案，如：新兴领域方案，包括信创云、信创工业安全、信创数据安全等；合规领域方案，包括等保合规、分保合规、终端安全合规等；适配和保障建设方案，包括适配基地产品测试、适配基地合规咨询、适配基地建设/运营；服务方案，包括信创网络靶场、信创渗透测试等方案。

公司拥有最全面的基础安全保护能力，提供网络安全防护、网络威胁检测、应用安全、态势感知和安全管理、移动及终端安全等百余种型号的网络安全产品和平台。公司紧密跟踪行业客户差异化需求，提炼了运营商、金融、医疗、烟草、媒体、石油石化等十余个行业解决方案和等保、分保、移动安全、态势感知等技术解决方案。

报告期内，公司承担了全国两会等重要时期的网络安全保障工作。公司的实战演练和应急保障已形成体系化、制度化、常态化。公司网络空间安全学院建立了科学、专业的信息安全人才培养体系，通过定制课程、在线教育平台、仿真演练等多种方式培养网络安全人才。公司通过股权投资、创业孵化、合作合资等模式先后投资了近 50 家同行业创业公司，共建良性生态体系，推动产业向前发展。

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

中国网络安全产业已经进入政策法规逐渐完善的时代，基础网络安全建设在持续加强的同时，受全行业数字经济发展的驱动，催化出更多业务场景和市场需求，加之 AI 技术赋能千行百业带来的安全挑战，市场规模进一步扩充，带来新的市场发展机遇。

#### （一）多云和混合云场景越来越普及，带动云安全市场的持续高速增长

随着云计算技术的蓬勃发展，越来越多的企业选择采用多云和混合云技术快速完成数字化转型，以便更好地适应市场变化，进而赢得更大的市场空间。一部分企业客户基于降低技术开发和运维成本、享受随时随地的即时服务等原因，选择将自己的业务部署在云端；还有一部分企业出于数据主权和隐私安全方面的考虑，选择在内部数据中心搭建私有云平台；而对公有云和私有云都有需求的企业用户，则选择搭建混合云架构；除此之外，一些企业为了满足安全合规、成本优化、扩大地域覆盖范围以及避免云厂商绑定等需求，会选择多个云供应商提供服务。政企客户选择多云和混合云架构的原因主要有：出于企业自身业务安全性考虑，出于数据主权和隐私安全方面的监管要求，为了享受不同云厂商的服务特性，避免单一厂商绑定和优化成本，追随技术革新等。多云和混合云是统筹发展和安全的最佳实践，多云安全管理与运营和维护数据安全，促使相关行业对云安全和数据安全要求进一步提高，构筑自主可控的安全防线，保障国计民生重要数据的安全和灵活性带动云安全市场的持续高速增长。

#### （二）数据要素市场的构建助推数字经济发展，数据流通打通数据孤岛汇聚价值，同时也催生出相应的数据安全问题

数字经济加速发展，数据价值释放的过程应运而生的新的安全需求，对数据全生命周期的数据安全治理、数据流转管控及数据使用场景的保护提出刚性需求。放眼数据全生命周期，涉及对数据的采集、传输、存储、处理、交换等全流程，各类技术蓬勃发展的同时对各个环节衍生出相应的安全诉求：数据传输阶段可运用加密算法对核心数据进行保护；数据处理例如计算、共享、分析等活动依托隐私计算实现数据可用不可见；数据库审计、防泄漏等产品保障数据存储中的安全防护。随着数据全生命周期的延展、相关政策标准的持续完善，下游客户对数据的全栈安全建设重视程度逐渐提高，需求逐渐释放。

#### （三）大模型持续升温，基于大模型赋能的安全检测和分析为安全带来了新机遇，但对大模型的滥用、大模型训练和使用中的数据安全问题也带来了新挑战

2022 年底美国 OpenAI 发布的 ChatGPT，引发了学术界和产业界对通用人工智能的高度关注。据中国科学技术信息研究所、科技部新一代人工智能发展研究中心联合相关研究机构编写的《中国人工智能大模型地图研究报告》显示，截至 2023 年 5 月 28 日，中国 10 亿参数规模以上的大模型已发布 79 个，涵盖自然语言处理、图像识别、语音合成等多个领域，呈现出百花齐放、“百模大战”的局面，不仅推动了大模型研发的快速发展，也为各种应用场景带来了更强大的能力。

大模型的发展为安全检测和分析领域带来了新的机遇。经过大规模代码训练构建的大模型，可以增强恶意代码检测能力，也可以进一步提升源代码的漏洞发现能力。大模型具有更强大的语义理解能力和更丰富的领域知识储备，可以实

现与安全分析人员的更好交互，为安全运营的效率提升提供了强有力的支撑，帮助组织更快、更好地响应安全事件，保护其系统和用户的安全。

然而，大模型的滥用和大模型训练使用中的数据安全问题也带来了新的挑战。大模型可以被攻击者恶意利用，辅助其编写恶意代码或生成虚假信息，以及开展网络钓鱼、社交工程等，从而降低了攻击技术门槛，带来了攻击效率的提高。另外，大模型的训练和使用中涉及海量数据，数据泄露风险存在于数据收集、存储和处理等诸多环节，对个人隐私和商业秘密等敏感数据造成潜在威胁。

## 二、核心竞争力分析

历经二十余年的发展，启明星辰积累了六大核心技术能力，前三类是能力突破型技术，即原生安全技术、范式化强化分析技术、研发与产品底座技术；后三类是场景类技术，即 DICT 场景技术、体系化管理治理场景技术和行业应用场景技术。

### （一）原生安全技术

**1、持续领先的脆弱性研究和威胁分析能力：**启明星辰的积极防御技术研究院是国内最早成立的安全技术研究队伍之一，下设十个实验室，具备实战演练、脆弱性研究、工具开发、应急响应等安全能力，覆盖全国区域和行业的客户需求。持续保持 CNVD（国家信息安全漏洞共享平台）企业单位原创积分排名第一。通过通用漏洞披露（CVE）发布原创漏洞 1,100 余个，通过国家信息安全漏洞共享平台（CNVD）/中国国家信息安全漏洞库（CNNVD）发布原创漏洞 3,000 余个，多年荣获 CNVD 年度“技术组支撑单位、原创漏洞发现突出贡献单位、漏洞信息报送贡献单位、漏洞处置突出贡献单位”等荣誉。连续 9 次荣获国家互联网应急中心（CNCERT）国家级网络安全应急服务支撑单位，在微软官方最近发布的“MSRC 2023 全球 Top100 最具价值研究者”榜单中，启明星辰积极防御实验室（ADLab）安全研究员位列榜单第 4 名，攻防技术研究实力和专业性在全球范围内再次获得高度认可。

**2、威胁情报能力：**启明星辰 VenusEye 威胁情报中心，以“数据驱动运营，情报赋能安全”为理念，以威胁情报生产技术、威胁情报数据知识、威胁情报运营体系为核心，综合运用人工智能、沙箱集群、同源分析、知识图谱等先进技术，聚焦高价值情报的生产和应用，赋能安全产品和运营服务。面向头部政企客户，推出“情报蓝湖”的理念，融合威胁情报、安全产品、安全平台和运营服务，帮助客户建构具有自身场景特点和行业属性的威胁情报生态。参与了多项国家级、行业级的威胁情报标准制定。

**3、新一代威胁检测和防御技术：**包括攻击链条还原技术，基于海量日志关联分析，结合 ATT&CK 分析框架，还原完整过程。全流量分析取证技术和加密流量检测技术，针对长周期高隐蔽性的 APT、加密恶意流量，实现威胁溯源、分析取证和威胁预判与防御。欺骗防御技术，针对复杂的网络和资产部署环境进行场景化的模拟仿真部署，精准捕获威胁行为、威胁手段等，进一步扭转威胁与防御之间的攻防不对称。拟态防御技术，降低内网横向移动带来的风险，阻断外网未知威胁，有效保护网络关键信息。

### （二）范式化强化分析技术

**1、AI 安全分析技术：**公司在网络安全领域拥有超过 20 年的专注经验，积累了大规模高质量的安全样本与语料数据，涵盖代码、流量、日志、情报、知识库等多种类型（10 亿级文件样本、千万级流量样本、万级事件响应处置标准流程库等）。这些数据既可以用作安全领域垂直大模型微调、优化的基础，又能作为训练专用模型的标注数据，为 AI 赋能安全提供了坚实的基础。通过利用这些高质量数据，可以更好地训练和优化 AI 模型，使其在安全检测与安全运营等领域产生更大的价值。

公司在 AI 算法应用上具有起步早的优势，并已在主机安全、网络安全、数据安全、应用安全等领域均取得了成功的 AI 模型应用经验。在主机安全方面，基于 AI 模型的安全产品能够及时检测和阻止恶意软件和攻击行为；在网络安全方面，基于 AI 模型的安全产品支持精准识别多种网络攻击流量；在数据安全和应用安全方面，基于 AI 模型的安全产品助力识别敏感数据泄露和应用行为异常。公司在 AI 模型应用方面持续推进，如前文所述的 AI 赋能安全检测与安全运营。

公司与中国移动云能力中心展开了深度合作，为公司基于 AI 的安全服务开拓了广阔的发展空间。借助中国移动云平台的强大算力支持，公司可以更高效地进行大规模数据处理和 AI 模型训练，并持续推进安全领域垂直大模型的研发与应用。同时，与中国移动云能力中心的合作还提供了丰富的业务场景，推动 AI 赋能安全的场景化创新。另外，基于云网边缘融合的场景，可建立 AI 模型数据采集、模型训练、线上推理、反馈优化的闭环，从而实现 AI 能力迭代升级的飞轮。

**2、UEBA 行为分析技术：**该技术可嵌入到其他安全产品中，或与其他前沿技术相结合。实时将用户、设备和应用等实体相关联，为可疑威胁的追踪定位提供数据支撑。对网络中活动的用户、设备资产实时进行全方位画像，准确监测报警异常行为，不间断地进行特征提取，构建行为会话组合和用户画像，发现并纪录用户、设备、应用等维度之间的隐藏关系。基于行为会话数据，通过机器学习建模，建立用户、实体的活动基线，对偏离基线的行为，进行告警，辅助发现隐藏威胁，为安全威胁追溯提供更丰富的信息。

**3、平行仿真技术：**基于虚拟化、云计算、AI、数字孪生技术，构建与客户现网高度逼真的网络和业务仿真环境，集成先进攻防策略、攻防资源及攻防能力，支撑数字孪生城市靶场。

### （三）研发与产品底座技术

**1、大数据 AI 平台——盘古平台：**是公司研发的第四代底层架构平台。以盘古平台为坚实基座，借助安全数据中台、AI 智能分析、低代码可视化、SOAR 自动编排响应等技术，通过组装式应用程序框架技术组建响应快、高性能、可扩展、高灵活度、并具有弹性与韧性的产品解决方案。平台分为 THBase 基础平台、THStore 安全应用货架、THPower 赋能社区三层架构，拥有支持百万级 EPS 超大规模数据量的分布式关联分析引擎。创新性结合分布式计算框架与 Flink 分布式流数据处理，具备全时关联、全能力情景关联、高性能、策略式、可组装的特点，应对不同数据规模、不同安全场景的复杂事件处理需求。盘古平台提供智能构建体系，对软硬件、国产片、信创、虚拟化、容器化等复杂环境的适配与构建有成熟的解决方案，大大减少各个产品与项目定制开发的环境适配工作。

**2、高性能网络流量处理技术：**满足高带宽低时延的要求，包括基于 FPGA 的大流量检测技术，公司检测产品可支撑上百 G 的大流量检测场景，提供高级语言插件模块能力，灵活的应对复杂流检测扩展能力，开创性的实现了 FPGA 协处理与业务 CPU 结合应用，通过 FPGA 辅助加速，能够使检测整体性能提升 3 倍以上。软硬件多层级智能分流处理技术，在网关设备中，以动态负载均衡的方式，实现多块业务板的性能叠加，系统通过两级分流实现整机所有处理器并行处理，构建整机处理能力强大的高性能处理架构。网络报文快速转发处理框架，针对不同的业务识别并标记快速和慢速转发报文，并交由框架中的不同层对应模块进行高速转发或丢弃处理。大量业务无需上送 CPU，减少 CPU 负担，提高了整体性能，并通过 xPDK 与零拷贝技术结合，实现在用户空间 DPI 的加速处理通道。统一防御引擎前置并行检测技术，通过把各类检测目标和检测特征归一化，在基于 FPGA 的高速网络安全处理器中，对归一化目标进行前置并行匹配，提高应用层的安全检测和防护的性能。

### （四）DICT 场景技术

**1、数据安全场景：**按照数据安全建设要求及数据价值释放的需求，实现安全与业务协同的数据安全数据绿洲战略体系。围绕敏感数据识别、数据资产梳理、管理体系建设、传输加密与密码安全、敏感数据权限控制、人员访问控制、邮件泄露防护系统、数据库监控与审计系统（包含数据脱敏）、终端防泄密管理等重要场景的升级，强化开发数据安全治理管控、数据全流程的安全管控及数据安全监管场景。同时，构建以大数据技术为底层的大数据安全治理管控平台，创造性地解决了数据要素在采集、传输、存储、使用、销毁等环节的安全问题。引进以身份为中心，面向业务与数据，持续的身份认证和动态授权的零信任体系。不断精进与超越，参与到大数据领域的“数据流通、共享与交易”这个最具价值的环节之中，为大数据的综合利用提供数据服务、安全的数据开放和数据共享服务。

**2、涉云安全场景：**云原生安全自适应能力架构参考 Gartner 云安全成熟度曲线，以及自适应安全架构等模型方法，结合云原生安全理念，启明星辰在移动云场景打造云原生安全自适应能力架构。一方面通过先进的技术架构支撑移动云平台自身安全能力的整合与演进，另一方面支撑当前数字化转型过程中，混合多云架构下用户上云对安全的需求。围绕一体化原生安全体系，启明星辰将基于 IPDRR 模型，应用云原生技术，实现安全能力原子化、SaaS 化，进一步提升安全合规、安全运营、安全服务等核心能力，并根据不同的应用场景为客户提供“端、网、云、数、服”各层面的云安全产

品和服务，全面满足客户上云的安全需求。全面云化各安全能力，构建高稳定、高性能、高适用性的虚拟化原子安全能力。基于静态深度文件检测、多维度容器微隔离、AI 学习、文件防御、行为建模等技术，构建了云原生全流程生命周期防护体系。

3、**工业互联网安全场景**：通过深入研究 IT 与 OT 的融合安全技术，基于上百种工业协议的细粒度解析与逆向分析、面向工控系统的脆弱性挖掘和 Fuzzy 测试（已挖掘 200+）、形成了以工业安全防御、工业安全检测、工业互联网安全管理平台、工业互联网安全服务为基础的工业控制安全体系，实现了对关键基础设施工业控制系统全行业场景化覆盖。

4、**5G+工业互联网场景**：提供 5G 全接口深度检测能力，针对 5G 边缘接入、网络切片、信令风暴、异常信令提供深度分析与检测。

5、**物联网安全场景**：提供轻量级设备节点识别、认证及可信控制技术，并行高速指纹提取技术，海量指纹库平台构建和安全可视化技术，基线智能生成和异常预警、防护技术，针对视频类物联网设备的视频仿冒检测和视频高效编解码与隐形水印技术，实现了云、边、端立体物联网安全防护架构。

### （五）体系化管理治理场景技术

1、**关键基础设施安全运营体系**，公司提出“12358”的新一代网络安全服务体系，以安全运营中心为核心，以合规+风险为驱动，在等保和关基保护的合规性要求基础上，对风险进行实时的监测和控制，即满足合规要求，又注重风险管理。构建人员、技术、流程为一体，将运营制度化、流程化，形成持续化安全运营，为用户提供持续性的保护能力。

2、**风险管理体系**，以安全管理与态势感知平台为中心协同全面的基础安全产品能力，实现全面、准确的风险管理。平台及产品实现快速协同的联动处置，及时发现问题并闭环处理。平台内置多类型分析中心，集中安全功能且贴合用户使用场景，按照“反馈→微调→迭代”的自适应机制运行，解决新业务场景下安全威胁不断变异变种从而难以发现的痛点。

### （六）行业应用场景技术

公司依托于多年行业客户的基础优势，覆盖多种行业应用场景的安全需求。

1、**电力行业网络安全**，覆盖电力行业的“发、输、变、配、用、调”各个专业和业务场景。安全能力工具化，不断推出针对电力监控系统网络的无损脆弱性扫描、针对变电站的移动运维堡垒机、针对电力红蓝队的安全单兵装备等创新工具。同时公司深入电力的数字化业务领域，部署于电网管理信息大区的安全运营中心，承载了安全事件分析、研判、响应和处置全过程的业务。

2、**金融科技风险管控**，公司建立金融科技风险度量指标体系，并在度量专用平台上落地实施，逐步实现工具和自动化的风险预警和持续管理，有效掌控金融科技风险状况，全面提升整体金融科技风险防控水平。

3、**医疗行业数据安全**，公司推出《医疗行业网络信息安全解决方案》，结合多年实战经验，提供网络安全监管、医院数据安全加固方案，巩固强化医疗卫生网络安全保障体系，应对医疗数据泄露风险。

4、**烟草工业企业安全**，作为行业内最早开展烟草行业布局的安全企业，公司拥有十多年烟草行业的经验沉淀与积累，与业内 200 多家单位进行合作，参与编写了《烟草工业企业生产网与管理网络互联安全规范》等多项行业标准。公司推出的烟草工控系统安全纵深防护方案，构建工控安全纵深防护体系，为行业的物流中心、卷烟厂、复烤厂、烟机公司等单位提供了安全防护指导，大大提升了工控系统安全防护水平。

5、**智慧民航场景安全**，公司推出智慧机场工控网络解决方案，构建出多维度、深层次的安全场景化方案，建立安全管理制度、安全团队建设、统一安全管理等措施，追求安全防护与用户业务深度耦合，不仅能够满足合规要求，实现 IT、OT、IoT 的整体防护，保障机场智能化运营的基本需求，还可以使运营单位自身具备安全能力，提高应急响应的水平。

公司成立至今，经过 27 年的发展和积累，是国内最具实力的、拥有完全自主知识产权的网络安全供应商。公司多款产品连续多年保持市场占有率第一，技术能力始终保持领先。报告期内，公司产品在国内外权威机构报告的排名情况如下[1]：

类别	产品	排名
数据安全	数据安全	2015 年至今中国市场占有率持续第一
	数据库安全审计与防护	2014 年至今中国市场占有率持续第一
	运维安全审计	2016 年至今中国市场占有率持续第一
		2021 年入围 Gartner 亚太特权管理魔力象限
	数据安全基础设施管理平台	获《IDC TechScape: 中国数据安全技术发展路线图, 2022》数据安全基础设施管理平台推荐厂商
数据安全服务	获《IDC Perspective: 中国数据安全服务市场洞察, 2022》数据安全服务推荐厂商	
零信任	零信任网络访问解决方案	获《IDC MarketScape: 中国零信任网络访问解决方案》中国零信任网络访问解决方案厂商评估领导者
安全运营	托管安全服务	2019 年起市场占有率持续第一
物联网安全	视频物联安全	2021 年至今中国市场占有率持续第一
	视频物联边界安全	2021 年至今中国市场占有率持续第一
工控安全	工业互联网安全	2021 年市场地位与发展能力双料第一
	工业防火墙	2018 年至今中国市场占有率持续第一
	工控 IDS	2019 年至今中国市场占有率持续第一
	工控网闸	2019 年至今中国市场占有率持续第一
	工业态势感知	2020 年至今中国市场发展能力持续第一
	工控漏扫	2020 年至今中国市场发展能力持续第一
应用安全	硬件 Web 应用防火墙	2017 年入围 Gartner WAF 魔力象限
		2018 年至今大中华区及中国区市场排名第一
基础安全	网络安全硬件	2022 年中国市场占有率第一
	安全管理平台	2008 年起中国市场占有率第一
		2017 年国内首家入围 Gartner SIEM 魔力象限并连续多次入围
	日志审计	2019 年至今中国市场占有率持续第一
	脆弱性扫描	2017 年至今中国市场占有率持续第一
	安全网关	2007 年至今中国市场占有率持续第一
		自 2016 年起连续多次入围 Gartner UTM 魔力象限
	网闸	2013 年至今中国市场占有率持续第一
IDS/ IPS	2002 年至今中国市场占有率持续第一	
	自 2016 年起连续多次入围 Gartner IDPS 魔力象限	

在零信任（SDP）、态势感知、VPN、工控安全审计、工控主机安全、AI（安全分析、情报）、RO（响应、编排）、咨询服务、安全培训等细分赛道，公司多年处于第一阵营。

<sup>[1]</sup>数据来源：Gartner、IDC、CCID、Frost & Sullivan

报告期内，公司持续发挥行业领军企业作用，积极参与主管单位、产业联盟、产业协会等各种组织，深度参与相关规范、指南的编写工作，为产业发展贡献力量，获得了主管机构、行业用户、业内媒体等多方的认可和各项荣誉：

- **公司深度参编：**

- ◇ 深度参编《粤港澳大湾区公路智能网联设施技术规范》，并为编写单位中唯一一家网络安全厂商。
- ◇ 深度参与《FYB\_T\_53001-2020\_安全隔离与信息交换平台建设要求》《FYB\_T\_59006-2020\_安全隔离与信息交换平台使用和管理要求》《FYB\_T\_53005-2020-法院专网安全域划分和边界防护技术规范》等法院相关规范的修订与制定，通过多重防护手段帮助法院构建纵深防御体系的安全隔离与信息交换平台。
- ◇ 深度参编《2022 网信自主创新调研报告》。
- ◇ 深度参与《水利数据分类分级指南（试行）》编撰工作。

- **企业入选：**

- ◇ 国家工业信息安全发展研究中心组织开展信创安全能力提升行动，入选国家工信安全中心“久安计划”首批合作伙伴。
- ◇ 加入麒麟软件安全生态联盟并成为首批成员
- ◇ 启明星辰安全专家入选中国电力企业联合会工业控制系统标准化工作组首批专家委员名单
- ◇ 第六届关键信息基础设施自主安全创新论坛，荣获“突出贡献单位”称号。
- ◇ 启明星辰成为首家与 openEuler 社区进行安全配置基线适配技术合作的厂商，与 openEuler 社区共同孵化基线生态，为 openEuler 开源操作系统提供安全配置支撑。
- ◇ 成功入选工业和信息化部网络安全威胁和漏洞信息共享平台（NVDB）通用网络产品安全漏洞专业库第一批技术支持单位名单，并荣获“优秀漏洞报送机构”、“优秀漏洞合作治理单位”两项荣誉。

- **产品及方案入选：**

- ◇ 启明星辰可信防火墙获颁证书，成为首批 14 款可信计算联合认证产品之一。
- ◇ 与金盘科技联合申报的《基于金盘科技工业业务场景的数据出境安全评估及监测方案》，成功入选《工业领域数据安全治理试点典型案例和成效突出地区名单》“数据出境安全管理典型案例”。
- ◇ 数说安全发布报告启明星辰某省医疗卫生行业网络安全监测预警平台建设项目入选医疗行业典型案例，在医疗行业网络安全市场竞争格局中处于第一梯队。
- ◇ 第六届关键信息基础设施自主安全创新论坛，天玥运维安全网关系统 V6.0 成功入选“网信自主创新尖锋榜-优秀产品”。
- ◇ 启明星辰码头场景化工控安全建设项目、网御星云某燃气集团工控网络安全项目建设方案入选工业控制系统信息安全产业联盟（ICSISIA）发布的“2022 年工业安全系统典型应用示范案例”。
- ◇ 入选《2023 上市公司数字化转型发展报告》及获评《2023 数字经济发展典型案例》。

- **公司获得的奖项：**

- ◇ 在微软官方发布的“MSRC 2023 全球 Top100 最具价值研究者”榜单中，启明星辰积极防御实验室（ADLab）安全研究员位列榜单第 4 名，其攻防技术研究实力和专业性在全球范围内再次获得高度认可。
- ◇ 荣获 CSDN 2022 中国开发者影响力年度创新产品与解决方案三项大奖：启明星辰新型智慧城市安全运营服务方案、启明星辰数据安全流通解决方案、网御星云政法委大数据中心安全建设方案。
- ◇ 荣获 2022 年度 IT 行业安全产品优秀奖（云安全管理平台、天榕数据分类分级与风险合规系统）、2022 年度 IT 行业安全产品创新奖（零信任安全接入方案荣获）。
- ◇ 荣获等级保护测评主办的“2022 年网络安全优秀十强企业”。

- ◇ 荣获“年度创新解决方案”（基于数据安全能力成熟度模型的数据安全风险评估解决方案、知白网络安全人才培养体系整体方案）。
- ◇ 数据安全治理管控平台（DSMP）获 IDC 发布《中国数据安全基础设施管理平台市场洞察，2022》报告权威推荐。
- ◇ 天珣 EDR 获 2022 年度赛可达优秀产品奖。
- ◇ 再度蝉联 2023IT 市场年会“新一代信息技术领军企业”“新一代信息技术创新产品”“数字化创新实践案例”等奖项，网络与数据安全领域创新实力彰显。杭州市数据资源管理局第三方数据安全评估项目、智慧码头工控安全场景化解决方案荣获“数字化创新实践案例”。
- ◇ 启明星辰战略安全服务团队，作为海淀区 20 家优秀青年榜样集体之一，荣获 2022 年度“海淀青年榜样集体”荣誉称号。

### 三、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司积极把握业务升维机会，继续强化长期深耕的网络安全业务，切实推进与中国移动的战略协同。在双业务引擎的驱动下，公司夯实在基础安全板块的领先地位，不断发力新兴安全板块，注重技术创新，收入结构不断优化。根据宏观经济情况和下游客户需求情况公司灵活调整经营策略，在降本增效控费方面取得积极成果，盈利能力凸显，促进公司业务稳健、提速、健康发展。

#### （一）收入保持快速增长，新业务板块增速明显。

报告期内，公司完成营业收入 15.22 亿元，较上年同期增长 25.33%。其中公司新业务板块涉云网络安全收入较上年同期增长超 100%，工业互联网安全收入较上年同期增长超 30%。分产品看，云安全管理平台、统一身份认证系统、全流量分析取证、零信任 SDP、网络安全靶场等产品业务收入实现 100% 以上的增长；新发布产品如 5G 安全产品、超级 SIM 安全网关已经落地具体项目，取得实际应用。整体来看，各新业务板块业务收入均保持快速增长，收入结构持续优化。

#### （二）半年度盈利创历史新高，二季度毛利率环比大幅提升，盈利能力凸显。

报告期内，公司完成归母净利润 1.85 亿元，较上年同期提升 173.95%。公司积极降本增效，费用精细化管理，费用较上年同期减少 11.90%，保持了业内领先的盈利水平。第二季度毛利率大幅提升至 70.12%，环比第一季度提高了 19.03 个百分点，且单季实现扣非后归母净利润盈利。

#### （三）加强内部管理，回款情况趋势向好，持续保持高质量发展。

报告期内，公司积极加强应收账款和回款管理，第二季度回款环比与同比均有所改善，回款情况趋势向好。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,521,682,198.60	1,214,167,123.22	25.33%	
营业成本	604,578,658.02	398,872,752.66	51.57%	收入增加带动成本增加以及第一季度大项目验收
销售费用	546,149,516.61	660,573,118.68	-17.32%	
管理费用	99,639,255.02	112,331,350.23	-11.30%	
财务费用	-6,855,149.59	-4,348,847.73	-57.63%	本期新增长期应收款未实现融资收益摊销
所得税费用	-42,214,202.87	-98,636,168.66	57.20%	本期投资的参股公司上市，根据其公允价值确认的收益增加，

				所得税费用增加
研发投入	507,429,694.60	517,939,490.55	-2.03%	
经营活动产生的现金流量净额	-525,719,536.70	-375,030,974.51	-40.18%	第一季度经营活动采购支付货款增加、销售回款减少
投资活动产生的现金流量净额	216,441,097.35	-360,384,010.36	160.06%	本期赎回理财增加
筹资活动产生的现金流量净额	-313,816,383.78	209,259,682.63	-249.97%	①本期支付限制性股票回购款、分红增加；②上期收到员工限制性股权激励款
现金及现金等价物净增加额	-621,353,045.28	-524,305,307.72	-18.51%	
货币资金	719,281,475.53	1,340,148,486.54	-46.33%	本期经营活动采购支付货款增加、销售回款减少以及筹资活动支付回购注销的限制性股票、分配股利增加
应收票据	70,964,567.01	52,853,314.98	34.27%	本期收到的商业承兑汇票增加
长期应收款	150,821,142.40	73,205,607.07	106.02%	本期采用递延方式分期收款、实质上具有融资性质的应收款项增加
长期股权投资	428,309,229.50	222,435,972.48	92.55%	本期宁波星东神启企业管理合伙企业（有限合伙）投资的“航天软件”科创板上市，公司按照权益法对享有的星东神启净利润份额确认的投资收益增加
长期待摊费用	39,061,741.17	29,642,025.32	31.78%	本期摊销期限在 1 年以上的软件服务费增加
递延所得税资产	268,144,442.06	206,065,531.07	30.13%	本期可弥补亏损确认的递延所得税资产增加
应付职工薪酬	156,187,004.38	284,352,082.36	-45.07%	本期支付上年度奖金
其他应付款	250,228,339.86	358,369,184.43	-30.18%	本期支付 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购款
递延所得税负债	101,384,056.38	52,096,345.42	94.61%	本期投资的参股公司上市，根据其公允价值确认的收益增加，递延所得税费用增加
减：库存股	276,531,175.63	416,685,132.71	-33.64%	本期 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销
加：其他收益	71,146,026.21	118,582,668.40	-40.00%	本期增值税即征即退收入减少
投资收益（损失以“-”号填列）	207,033,639.78	14,615,985.37	1,316.49%	本期宁波星东神启企业管理合伙企业（有限合伙）投资的“航天软件”科创板上

				市，公司按照权益法对享有的星东神启净利润份额确认的投资收益增加
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	104,567,798.60	6,138,208.45	1,603.56%	股权类金融资产“永信至诚”2022年10月于科创板上市，本期新增公允价值变动收益
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-23,681,039.59	13,105,057.01	-280.70%	本期应收款项预期信用损失增加
资产减值损失(损失以“-”号填列)	2,830,691.25	-19,433,385.43	114.57%	本期存货减少，确认的减值损失减少
资产处置收益(损失以“-”号填列)	50,603.33	24,363.29	107.70%	本期非流动资产处置收益增加
加：营业外收入	1,710,125.13	721,314.72	137.08%	本期无需支付的供应商货款增加
减：营业外支出	2,781,493.04	2,070,220.67	34.36%	本期公益性捐赠支出增加
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-2,929,023.53	-2,158,754.45	-35.68%	本期非全资子公司亏损增加
收到的税费返还	61,199,503.04	117,702,276.76	-48.00%	本期收到增值税即征即退收入减少
支付的各项税费	154,664,114.78	271,801,597.77	-43.10%	本期缴纳的增值税及企业所得税减少
收回投资收到的现金	4,400,000.00	677,257.62	549.68%	本期收回投资款项增加
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,866.48	19,124.19	-69.32%	本期处置固定资产收回的现金净额减少
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,250,717.75	154,489,185.23	-48.70%	上期支付购置不动产款项，本期未发生
投资支付的现金	8,640,000.00	15,600,000.00	-44.62%	本期股权类投资减少
支付其他与投资活动有关的现金	834,000,000.00	1,736,000,000.00	-51.96%	本期购买理财减少
吸收投资收到的现金	1,095,000.00	4,080,000.00	-73.16%	本期子公司吸收少数股东增资减少
取得借款收到的现金	0.00	3,907,700.00	-100.00%	上期新增附追索权的票据贴现
收到其他与筹资活动有关的现金	196,442.06	240,190,416.00	-99.92%	上期收到限制性股票股权激励认购款
偿还债务支付的现金	0.00	1,320,000.00	-100.00%	上期新增附追索权的票据贴现到期
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	188,739,832.40	23,732,228.96	695.29%	本期分红增加
支付其他与筹资活动有关的现金	126,367,993.44	13,866,204.41	811.34%	本期支付2022年限制性股票激励计划部分限制性股票回购款

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

1、公司对参股公司宁波星东神启企业管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“星东神启”)日常经营活动构成重大影响，将其作为长期股权投资权益法核算；2023年5月，星东神启投资的“航天软件”于科创板上市，星东神启按照会计准则规定确认其持有航天软件的公允价值变动收益；公司按照权益法对享有的星东神启净利润份额确认投资收益19,128.29万元；

2、参股公司永信至诚科技集团股份有限公司（以下简称“永信至诚”）、北京三维天地科技股份有限公司（以下简称“三维天地”）分别于 2022 年 10 月、2022 年 1 月在科创板、创业板上市，公司根据报告期末股票收盘价，确认公允价值变动收益合计 9,581.93 万元。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,521,682,198.60	100%	1,214,167,123.22	100%	25.33%
分行业					
信息安全	1,506,904,431.21	99.03%	1,201,055,322.26	98.92%	25.47%
其他业务	14,777,767.39	0.97%	13,111,800.96	1.08%	12.71%
分产品					
安全产品	967,637,282.02	63.59%	854,131,527.44	70.35%	13.29%
安全运营与服务	539,267,149.19	35.44%	346,923,794.82	28.57%	55.44%
其他业务	14,777,767.39	0.97%	13,111,800.96	1.08%	12.71%
分地区					
东北地区	50,911,119.79	3.35%	44,650,097.24	3.68%	14.02%
华北地区	588,190,999.38	38.65%	484,353,603.68	39.89%	21.44%
华东地区	192,657,846.53	12.66%	121,046,556.24	9.97%	59.16%
华南地区	249,692,672.36	16.41%	150,688,178.70	12.41%	65.70%
华中地区	97,311,786.87	6.39%	91,095,918.79	7.50%	6.82%
西北地区	188,817,514.03	12.41%	187,261,445.75	15.42%	0.83%
西南地区	154,100,259.64	10.13%	135,071,322.82	11.12%	14.09%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
信息安全	1,506,904,431.21	598,119,929.46	60.31%	25.47%	52.51%	-7.04%
其他业务	14,777,767.39	6,458,728.56	56.29%	12.71%	-3.46%	7.31%
分产品						
安全产品	967,637,282.02	373,819,812.34	61.37%	13.29%	32.73%	-5.66%
安全运营与服务	539,267,149.19	224,300,117.12	58.41%	55.44%	102.90%	-9.73%
其他业务	14,777,767.39	6,458,728.56	56.29%	12.71%	-3.46%	7.31%
分地区						
东北地区	50,911,119.79	11,846,172.21	76.73%	14.02%	20.75%	-1.30%
华北地区	588,190,999.38	239,753,707.88	59.24%	21.44%	76.75%	-12.76%
华东地区	192,657,846.53	69,847,087.69	63.75%	59.16%	114.29%	-9.32%
华南地区	249,692,672.36	147,791,277.13	40.81%	65.70%	202.22%	-26.74%
华中地区	97,311,786.87	40,618,859.39	58.26%	6.82%	64.31%	-14.60%
西北地区	188,817,514.03	53,595,170.88	71.62%	0.83%	-47.50%	26.14%
西南地区	154,100,259.64	41,126,382.84	73.31%	14.09%	-8.83%	6.71%

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

适用 不适用

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

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
信息安全	1,506,904,431.21	598,119,929.46	60.31%	25.47%	52.51%	-7.04%
其他业务	14,777,767.39	6,458,728.56	56.29%	12.71%	-3.46%	7.31%
分产品						
安全产品	967,637,282.02	373,819,812.34	61.37%	13.29%	32.73%	-5.66%
安全运营与服务	539,267,149.19	224,300,117.12	58.41%	55.44%	102.90%	-9.73%
其他业务	14,777,767.39	6,458,728.56	56.29%	12.71%	-3.46%	7.31%
分地区						
东北地区	50,911,119.79	11,846,172.21	76.73%	14.02%	20.75%	-1.30%
华北地区	588,190,999.38	239,753,707.88	59.24%	21.44%	76.75%	-12.76%
华东地区	192,657,846.53	69,847,087.69	63.75%	59.16%	114.29%	-9.32%
华南地区	249,692,672.36	147,791,277.13	40.81%	65.70%	202.22%	-26.74%
华中地区	97,311,786.87	40,618,859.39	58.26%	6.82%	64.31%	-14.60%
西北地区	188,817,514.03	53,595,170.88	71.62%	0.83%	-47.50%	26.14%
西南地区	154,100,259.64	41,126,382.84	73.31%	14.09%	-8.83%	6.71%

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
材料	467,315,795.00	77.29%	322,576,376.15	80.87%	44.87%
人工及制造费用	130,804,134.46	21.64%	69,606,510.84	17.45%	87.92%
相关费用	6,458,728.56	1.07%	6,689,865.67	1.68%	-3.46%
合计	604,578,658.02	100.00%	398,872,752.66	100.00%	51.57%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

☐适用 ☑不适用

#### 四、非主营业务分析

☑适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	207,033,639.78	148.20%	本期长期股权投资宁波星东神启企业管理合伙企业（有限合伙）投资的“航天软件”科创板上市，公司按照权益法对享有的星东神启本期净利润份额确认投资收益 19,128.29 万元	否
公允价值变动损益	104,567,798.60	74.85%	股权类金融资产“永信至诚”、“三维天地”分别于科创板、创业板上市，公司根据报告期末股票收盘价，确认公允价值变动收益 9,581.93 万元	否
资产减值	2,830,691.25	2.03%	主要为计提的存货跌价准备	是
营业外收入	1,710,125.13	1.22%	主要为新增无需支付的供应商货款	否
营业外支出	2,781,493.04	1.99%	主要为公益性捐赠支出	否
信用减值损失	-23,681,039.59	-16.95%	主要为确认的预计信用损失	是

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	719,281,475.53	7.45%	1,340,148,486.54	13.40%	-5.95%	本期经营活动采购支付货款增加、销售回款减少以及筹资活动支付回购注销的限制性股票、分配股利增加
应收账款	4,025,941,886.36	41.72%	3,852,992,295.04	38.52%	3.20%	
合同资产	36,906,612.05	0.38%	37,342,576.07	0.37%	0.01%	
存货	358,095,076.86	3.71%	447,654,924.31	4.48%	-0.77%	
投资性房地产	254,916,056.32	2.64%	237,768,992.02	2.38%	0.26%	
长期股权投资	428,309,229.50	4.44%	222,435,972.48	2.22%	2.22%	本期宁波星东神启企业管理合伙企业（有限合伙）投资的“航天软件”科创板上市，公司按照权益法对享有的星东神启净利润份额确认的投资收益增加
固定资产	630,750,888.60	6.54%	667,959,047.91	6.68%	-0.14%	
使用权资产	38,430,979.73	0.40%	39,604,645.17	0.40%	0.00%	
合同负债	194,073,604.36	2.01%	190,440,048.87	1.90%	0.11%	
租赁负债	37,625,025.82	0.39%	39,796,709.14	0.40%	-0.01%	

### 2、主要境外资产情况

□适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								

1. 交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	509,440,526.97	99,874,641.00				4,615,385.00	0.25	604,699,783.22
2. 衍生金融资产								0.00
3. 其他债权投资								0.00
4. 其他权益工具投资	109,519,972.43						3,600,000.00	105,919,972.43
5. 其他非流动金融资产								0.00
金融资产小计	618,960,499.40	99,874,641.00	0.00	0.00	0.00	4,615,385.00	3,599,999.75	710,619,755.65
投资性房地产								0.00
生产性生物资产								0.00
其他								0.00
理财产品	686,930,772.35	1,705,124.72			824,000,000.00	1,110,000,000.00		402,635,897.07
可转让大额存单	257,134,427.40	2,988,032.88			10,000,000.00	10,000,000.00		260,122,460.28
上述合计	1,563,025,699.15	104,567,798.60	0.00	0.00	834,000,000.00	1,124,615,385.00	3,599,999.75	1,373,378,113.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

①其他权益工具投资其他变动：北京星源壹号信息安全创业投资基金管理中心（有限合伙）因投资项目退出，收到投资款冲减其他权益工具投资成本 3,600,000.00 元。

②交易性金融资产其他变动为外币报表折算变动。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	43,292,884.59	保函保证金、银行承兑汇票保证金及其他
合计	43,292,884.59	--

注：其他货币资金中 42,650,814.25 元为使用受限制的保函保证金、银行承兑汇票保证金及相关利息，剩余 642,070.34 元为其他使用受到限制的存款。除前述使用受限的货币资金以外，不存在其他因抵押、质押或冻结等对使用有限、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
8,640,000.00	15,600,000.00	-44.62%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	688244	永信至诚	5,600,000.00	公允价值计量	77,826,000.00	85,754,256.00				86,225,496.00	163,580,256.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	301159	三维天地	9,880,000.00	公允价值计量	17,499,680.00	10,065,000.00				10,065,000.00	27,564,680.00	交易性金融资产	自有资金
合计			15,480,000.00	--	95,325,680.00	95,819,256.00	0.00	0.00	0.00	96,290,496.00	191,144,936.00	--	--

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019 年	公开发行	103,330.71	29.8	75,980.75	0	70,300	68.03%	27,349.96	购买理财	0
合计	--	103,330.71	29.8	75,980.75	0	70,300	68.03%	27,349.96	--	0
<b>募集资金总体使用情况说明</b>										
<p>根据中国证券监督管理委员会于 2018 年 12 月 24 日签发的证监许可[2018] 2159 号文《关于核准启明星辰信息技术集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》，启明星辰信息技术集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）获准向社会公开发行可转换公司债券 10,450,000 张，每张面值为人民币 100.00 元，债券款以人民币缴足，共计人民币 1,045,000,000.00 元（债券款扣除应支付光大证券股份有限公司的承销保荐费后的余额 1,035,141,509.43 元已于 2019 年 4 月 2 日存入公司在中国光大银行股份有限公司北京德胜门支行 35010188000148324 银行账户中），扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币 11,692,924.53 元后，净募集资金共计人民币 1,033,307,075.47 元。上述资金于 2019 年 4 月 2 日到位，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字【2019】44050002 号验证报告。</p> <p>报告期内，公司募集资金实际使用情况如下：</p> <p>项目 以前年度金额及当期发生额（单位：元）</p> <p>1、募集资金总额 1,045,000,000.00</p> <p>2、减：募集资金支付的发行费用 11,452,830.20</p> <p>3、加：前期的利息收入及理财收入 38,474,964.09</p> <p>    前期收回处置不动产款 12,200,000.00</p> <p>4、减：前期置换先期已投入的募集资金 56,202,535.36</p> <p>    前期补充流动资金 208,668,353.85</p> <p>    前期手续费及账户管理费 7,516.62</p> <p>    前期募集资金项目支出 553,307,000.37</p> <p>    前期购买理财及通知存款 253,000,000.00</p> <p>截至 2022 年 12 月 31 日募集资金账户余额 13,036,727.69</p> <p>5、加：利息收入及理财收入 2,663,308.12</p> <p>    本期收回理财及通知存款 315,000,000.00</p> <p>减：本期募集资金项目支出 297,964.50</p> <p>    本期购买理财及通知存款 319,000,000.00</p> <p>    本期手续费及账户管理费 2,776.00</p> <p>截至 2023 年 6 月 30 日募集资金账户余额 11,399,295.31</p> <p>注 1：募集资金已支付的发行费用 11,452,830.20 元，其中承销保荐费 9,858,490.57 元，审计及验资费用 726,415.09 元，律师费用 283,018.88 元，资信评级费用 273,584.91 元，信息披露费用 311,320.75 元。</p> <p>注 2：公司于 2019 年 6 月 5 日召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 56,202,535.36 元，置换已支付发行费用的自筹资金 943,396.23 元。置换已支付发行费用的自筹资金 943,396.23 元中，含审计及验资费用 424,528.30 元，律师费用 283,018.88 元，资信评级费用 235,849.06 元，该等费用用于上表列报于募集资金已支付的发行费用 11,452,830.20 元中。</p> <p>注 3：截至 2023 年 6 月 30 日未到期的募集资金理财产品和通知存款金额分别为 179,000,000.00 元、78,000,000.00 元。</p>										

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 济南安全运营中心建设项目	否	5,700	5,700	0	5,032.05	88.28%	2021年05月31日	-254.95	否	否
2. 杭州安全运营中心建设项目	否	13,500	13,500	18.64	9,153.75	67.81%	2023年12月31日		不适用	否
3. 昆明安全运营中心和网络安全培训中心建设项目	是	37,300	37,300	11.16	30,409.86	81.53%	2023年12月31日		不适用	是
4. 郑州安全运营中心和网络安全培训中心建设项目	是	33,000	33,000	0	16,385.09	49.65%	2023年12月31日		不适用	是
5. 补充流动资金	否	15,000	15,000	0	15,000	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	104,500	104,500	29.8	75,980.75	--	--	-254.95	--	--
超募资金投向										
无										
归还银行贷款(如有)	--						--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--						--	--	--	--
超募资金投向	--					--	--		--	--

小计										
合计	--	104,500	104,500	29.8	75,980.75	--	--	-254.95	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	<p>①公司募投项目“济南安全运营中心建设项目”自 2017 年 11 月起开始投资建设，在募集资金于 2019 年 4 月到位之前，项目资金以公司自筹方式解决，公司经营资金需求量大，使得该期间的项目资金投入受限，工程建设进度未达预期。在募集资金到位后，公司积极推进项目建设，因受本次新冠肺炎的影响，对该项目的建设和相关客户需求造成一定的影响，导致工程建设进度相应延迟。结合该项目的实际建设情况，经公司审慎研究后，将“济南安全运营中心建设项目”的建设期延长至 2021 年 5 月 31 日（公告编号：2020-058）。该事项已经公司 2020 年第四届董事会第十一次会议（公告编号：2020-056）、第四届监事会第十次会议决议（公告编号：2020-057）审议通过，保荐机构对公司“济南安全运营中心建设项目”延长建设期的事项无异议。</p> <p>济南安全运营中心建设项目已于 2021 年 5 月 30 日建设完毕，项目产出未达到预计效益主要为近年受新冠肺炎的影响导致公司未能持续为济南辐射地区提供安全运营服务，致使产出效益不达预期。</p> <p>②公司募投项目“杭州安全运营中心建设项目”在 2019 年 4 月募集资金到位后，公司积极推进项目建设，因该不动产属于国有资产，前期办理产权分割等流程较长，该项目实施主体杭州合众数据技术有限公司尚未从杭州高新技术产业开发区资产经营有限公司购置位于杭州市滨江区西兴街道不动产，2021 年 11 月 5 日公司召开第四届董事会第二十五次会议，审议通过了杭州安全运营中心建设项目延期。截至 2021 年 11 月 5 日，该产权分割等流程基本完成，后期等待挂牌交易。公司已于 2020 年与杭州高新技术产业开发区资产经营有限公司签订房屋租赁合同，租赁标的为本次拟购置的不动产，公司租赁期间已开始陆续建设杭州安全运营中心，截至 2021 年 10 月该项目原定结项日尚未建设完毕。因该项目购置不动产手续交割流程复杂，未能按照原建设计划时间购买不动产，结合该项目的实际建设情况，经公司审慎研究后，拟将“杭州安全运营中心建设项目”的建设期延长，使该项目达到预定可使用状态的时间延期至 2022 年 12 月 31 日（公告编号：2021-059）。该事项已经公司 2021 年第四届董事会第二十五次会议（公告编号：2021-057）、第四届监事会第二十一次会议决议（公告编号：2021-058）审议通过，独立董事及保荐机构对上述事项分别发表了同意的独立意见及核查意见。</p> <p>2022 年 9 月 22 日该项目实施主体杭州合众数据技术有限公司已办理完成从杭州高新技术产业开发区资产经营有限公司购置位于杭州市滨江区西兴街道的不动产手续并支付 7,956.52 万元，但是受新冠肺炎影响，各地政府相继出台了各项防控措施，杭州地区的复工复产出现了一定程度的延迟，对项目的建设和相关客户需求造成一定的影响，导致工程建设进度相应延迟。2022 年 12 月 22 日公司召开第五届董事会第八次（临时）会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，在募投项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模不发生变化的情况下，结合项目的实际建设情况，经公司审慎研究后，拟将“杭州安全运营中心建设项目”的建设期延长，使该项目达到预定可使用状态的时间延期至 2023 年 12 月 31 日（公告编号：2022-104）。该事项已经公司 2022 年第五届董事会第八次（临时）会议（公告编号：2022-098）、第五届监事会第八次（临时）会议决议（公告编号：2022-099）审议通过，独立董事及保荐机构对上述事项分别发表了同意的独立意见及核查意见。</p> <p>③公司募投项目“广州安全运营中心建设项目”在 2021 年 1 月募集资金到位后，公司积极推进项目建设，该项目实施主体启明星辰（广州）企业管理有限公司已于 2021 年 2 月办理完成购置位于广州市天河区珠江东路 30 号广州银行大厦的不动产手续并支付 27,690.41 万元，但是受新冠肺炎影响，各地政府相继出台了各项防控措施，广州地区的复工复产出现了一定程度的延迟，对项目的建设和相关客户需求造成一定的影响，导致工程建设进度相应延迟。2022 年 12 月 22 日公司召开第五届董事会第八次（临时）会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，在募投项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模不发生变化的情况下，结合项目的实际建设情况，经公司审慎研究后，拟将“广州安全运营中心建设项目”的建设期延长，使该项目达到预定可使用状态的时间延期至 2023 年 12 月 31 日（公告编号：2022-104）。该事项已经公司 2022 年第五届董事会第八次（临时）会议（公告编号：2022-098）、第五届监事会第八次（临时）会议决议（公告编号：2022-099）审议通过，独立董事及保荐机构对上述事项分别发表了同意的独立意见及核查意见。</p> <p>④公司募投项目“郑州安全运营中心和网络安全培训中心建设项目”计划通过郑州市安全运营中心的建设辐射服务全省，目前公司已在积极开展募投项目建设，在当地租赁房产开展前期的网络安全服务。因两年来政策快速推进，安全运营中心从省会城市正在向地级市发展，部分有条件的用户也能够提供建设场地和部分设备。通过强有力的业务运作，现河南省内除郑州市外，公司在三门峡和深河市的安全运营中心已依次落地，其他省内地级城市正在积极拓展中，从而使得原在省会城市建设安全运营中心服务全省的模式正在演进到效率更高的省会城市与地级城市并举建设的模式，也一定程度上能够节省省会城市的项目投资、提高资金使用效率、更快地占领市场，因此已减少对郑州安全运营中心和网络安全培训中心建设项目投资金额。受新冠肺炎</p>									

	<p>影响，各地政府相继出台了各项防控措施，郑州地区的复工复产出现了一定程度的延迟，对项目的建设和相关客户需求造成一定的影响，导致工程建设进度相应延迟。2022 年 12 月 22 日公司召开第五届董事会第八次（临时）会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，在募投项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模不发生变化的情况下，结合项目的实际建设情况，经公司审慎研究后，拟将“郑州安全运营中心建设项目”的建设期延长，使该项目达到预定可使用状态的时间延期至 2023 年 12 月 31 日（公告编号：2022-104）。该事项已经公司 2022 年第五届董事会第八次（临时）会议（公告编号：2022-098）、第五届监事会第八次（临时）会议决议（公告编号：2022-099）审议通过，独立董事及保荐机构对上述事项分别发表了同意的独立意见及核查意见。</p> <p>⑤公司募投项目“重庆安全运营中心建设项目”已于 2022 年 6 月 30 日建设完毕，项目产出未达到预计效益主要为项目产出未达到预计效益主要为近年受新冠肺炎的影响下游客户需求有所减缓，导致重庆安全运营中心为客户服务延缓。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>①为提高募集资金使用效率，根据公司发展规划及募投项目实际情况，公司拟对公开发行可转换公司债券的部分募集资金投资项目做出变更，具体拟减少对募集资金投资项目“郑州安全运营中心和网络安全培训中心建设项目”投入的募集资金，并部分变更募投项目实施地点，即新增募集资金投资项目“重庆安全运营中心建设项目”和“天津安全运营中心建设项目”（公告编号：2019-087）。该事项已经公司 2019 年第二次临时股东大会审议批准（公告编号：2019-097）。</p> <p>②为提高募集资金使用效率，根据公司发展规划及募投项目实际情况，公司拟对部分募集资金投资项目做出变更：即将募集资金投资项目“昆明安全运营中心和网络安全培训中心建设项目”终止并取消，同时，新增募集资金投资项目“广州安全运营中心建设项目”（公告编号：2020-076），上述事项已经公司 2020 年第四届董事会第十四次会议（公告编号：2020-074）、第四届监事会第十二次会议（公告编号：2020-075）及第一次临时股东大会（公告编号：2020-086）审议通过。</p> <p>③为提高募集资金使用效率，根据公司发展规划及募投项目实际情况，公司拟对部分募集资金投资项目做出变更：即将募集资金投资项目“天津安全运营中心建设项目”终止并取消（公告编号：2021-060）。该事项已经公司 2021 年第四届董事会第二十五次会议（公告编号：2021-057）、第四届监事会第二十一次会议（公告编号：2021-058）及第三次临时股东大会（公告编号：2021-067）审议通过，独立董事及保荐机构对上述事项分别发表了同意的独立意见及核查意见。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>①为提高募集资金使用效率，根据公司发展规划及募投项目实际情况，公司拟对公开发行可转换公司债券的部分募集资金投资项目做出变更，具体拟减少对募集资金投资项目“郑州安全运营中心和网络安全培训中心建设项目”投入的募集资金，并部分变更募投项目实施地点，即新增募集资金投资项目“重庆安全运营中心建设项目”和“天津安全运营中心建设项目”（公告编号：2019-087）。该事项已经公司 2019 年第二次临时股东大会审议批准（公告编号：2019-097）。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2019 年 6 月 5 日，公司召开的第四届董事会第二次会议决议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 56,202,535.36 元置换已预先投入募集资金项目的自筹资金，使用募集资金人民币 943,396.23 元置换已支付发行费用的自筹资金，并已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华核字[2019]44050007 号予以鉴证。独立董事及保荐机构对上述事项分别发表了同意的独立意见及核查意见。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已置换前期已投入的资金 57,145,931.59 元。</p>
用闲置募集资金	不适用

金暂时补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	<p>①公司募投项目“济南安全运营中心建设项目”在建设实施过程中，严格遵守募集资金使用的有关规定，本着合理、节约及有效地使用募集资金的原则，谨慎地使用募集资金，严格把控项目各个环节，合理地降低项目建设成本和相关费用，形成了资金节余。公司募投项目“天津安全运营中心建设项目”通过前期运作，面向中小型智慧城市和大型智慧城市内的行业型用户，推行标准化安全运营服务落地，当前针对用户远程提供安全运营服务的生产交付已形成成熟的标准化运营体系，面向天津市场以行业型客户的远程安全运营为主体的需求状态，在一定程度上缓解和节约了天津安全运营中心的建设需求和投资强度，为了提高资金使用效率、更快地占领市场，因此计划终止并取消使用募集资金建设天津安全运营中心建设项目。以上事项已经公司 2021 年第四届董事会第二十五次会议（公告编号：2021-057）、第四届监事会第二十一次会议（公告编号：2021-058）及第三次临时股东大会（公告编号：2021-067）审议通过，独立董事及保荐机构对上述事项分别发表了同意的独立意见及核查意见。截至 2021 年 12 月 31 日，公司已将上述结项和终止的募投项目节余和剩余募集资金 31,561,439.86 元永久性补充流动资金，项目涉及的三个募集资金账户已不再使用，且公司已经完成上述募集资金专户的注销手续。</p> <p>②公司募投项目“重庆安全运营中心建设项目”在建设实施过程中，严格遵守募集资金使用的有关规定，本着合理、节约及有效地使用募集资金的原则，谨慎地使用募集资金，严格把控项目各个环节，合理地降低项目建设成本和相关费用，形成了资金节余。另外，公司为了提高募集资金使用效率，在确保不影响募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的前提下，公司使用部分暂时闲置募集资金购买理财产品获得了一定的投资收益。以上事项已经公司 2022 年第五届董事会第三次会议（公告编号：2022-052）、第五届监事会第三次会议（公告编号：2022-053）及第二次临时股东大会（公告编号：2022-067）审议通过，独立董事及保荐机构对上述事项分别发表了同意的独立意见及核查意见。截至 2022 年 12 月 31 日，公司已将上述结项和终止的募投项目节余和剩余募集资金 27,106,913.99 元永久性补充流动资金，项目涉及的两个募集资金账户已不再使用，且公司已经完成上述募集资金专户的注销手续。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	为提高资金使用效率，合理利用暂时闲置的募集资金，增加公司收益，经与会董事审议，同意公司及其下属子公司在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用计划的情况下，使用最高额度为 2 亿元人民币的部分暂时闲置的募集资金进行投资理财事宜，在上述额度内，资金可以滚动使用。同时授权公司经营管理层具体实施上述理财事项，授权期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效（公告编号：2022-103）。该事项已经公司 2022 年第五届董事会第八次（临时）会议（公告编号：2022-098）、第五届监事会第八次（临时）会议（公告编号：2022-099）审议通过，独立董事及保荐机构对上述事项分别发表了同意的独立意见及核查意见。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
郑州安全运营中心和网络安全培训中	郑州安全运营中心和网络安全培训中	15,700		4,140.33	26.37%			不适用	否

心建设项目	心建设项目								
重庆安全运营中心建设项目	郑州安全运营中心和网络安全培训中心建设项目	14,825.63		12,187.98	82.21%	2022年06月30日	-169.3	否	否
天津安全运营中心建设项目	郑州安全运营中心和网络安全培训中心建设项目	2,474.37		56.78	2.29%			不适用	是
广州安全运营中心建设项目	昆明安全运营中心和网络安全培训中心建设项目	35,500	11.16	28,605.3	80.58%			不适用	否
合计	--	68,500	11.16	44,990.39	--	--	-169.3	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>①为提高募集资金使用效率,根据公司发展规划及募投项目实际情况,公司拟对公开发行可转换公司债券的部分募集资金投资项目做出变更,具体拟减少对募集资金投资项目“郑州安全运营中心和网络安全培训中心建设项目”投入的募集资金,并部分变更募投项目实施地点,即新增募集资金投资项目“重庆安全运营中心建设项目”和“天津安全运营中心建设项目”(公告编号:2019-087)。该事项已经公司2019年第二次临时股东大会审议批准(公告编号:2019-097)。</p> <p>②为提高募集资金使用效率,根据公司发展规划及募投项目实际情况,公司拟对部分募集资金投资项目做出变更:即将募集资金投资项目“昆明安全运营中心和网络安全培训中心建设项目”终止并取消,同时,部分变更募投项目实施地点,即新增募集资金投资项目“广州安全运营中心建设项目”(公告编号:2020-076)。该事项已经公司2020年第一次临时股东大会审议批准(公告编号:2020-086)。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>公司2019年第二次临时股东大会审议批准对公开发行可转换公司债券的部分募集资金投资项目做出变更,由“郑州安全运营中心和网络安全培训中心建设项目”部分变更为“重庆安全运营中心建设项目”等,截至2022年6月30日重庆安全运营中心建设项目建设完毕,项目产出未达到预计效益主要为近年受新冠肺炎的影响下游客户需求有所减缓,导致重庆安全运营中心为客户服务延缓。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>2021年11月5日,公司召开第四届董事会第二十五次会议,审议通过了《关于部分募投项目结项和终止并将节余和剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》(公告编号:2021-060),因市场和客户的需求变化等,公司计划终止并取消使用募集资金建设天津安全运营中心建设项目。公司将根据天津地区业务的进展情况,继续使用自有资金,通过自建或合作等方式推进当地安全运营中心业务的有序开展;另外,为公司和股东创造更大的效益公司拟将剩余募集资金及利息收入24,811,516.39元永久性补充公司流动资金,主要用于补充公司生产经营活动所需资金。该事项已经公司第三次临时股东大会(公告编号:2021-067)审议通过。公司已将剩余募集资金及利息收入永久性补充公司流动资金。</p>								

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京启明星辰信息安全技术有限公司	子公司	网络、计算机软硬件的技术开发、服务、转让、咨询、培训；承办展览展示；承接计算机网络工程；销售开发后的产品、五金交电、电子元器件、计算机软硬件及外围设备；信息安全设备的设计开发、生产、服务和维修；货物进出口、代理进出口、技术进出口；机械设备租赁（不含汽车租赁）；信息系统集成服务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容	910,000,000.00	6,602,380,416.93	3,909,071,617.08	1,163,591,619.27	319,696,196.43	305,544,319.25

		开展经营活动;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)						
北京网御星云信息技术有限公司	子公司	开发、生产计算机软硬件;计算机系统集成;货运代理;仓储服务;销售计算机软硬件及辅助设备、通讯器材、办公用品、仪器仪表、机械电气设备;技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务;信息咨询(不含中介);机器机械租赁;货物进出口、技术进出口、代理进出口。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)	400,000,000.00	1,777,385,215.10	1,451,032,216.20	275,913,645.73	- 4,945,645.22	5,429,166.57
宁波星东	参股公司	一般项目:	79,770,00	606,958,9	606,958,9	0.00	435,961,0	435,961,0

神启企业管理合伙企业（有限合伙）		企业管理；市场营销策划（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。	0.00	20.29	20.29		85.45	85.45
永信至诚科技集团股份有限公司	参股公司	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备；会议服务；教育咨询；计算机技术培训（不得面向全国招生）；计算机系统集成；经营电信业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；经营电信业务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	69,310,328.00	1,122,082,419.74	1,014,283,811.05	84,537,609.24	- 28,765,959.83	- 27,246,460.89

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
郑州启明星辰数据安全技术有限公司	新设成立	0.00
深圳前海启明星辰信息安全技术有限公司	注销	-594.37

#### 主要控股参股公司情况说明

1、公司对参股公司宁波星东神启企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“星东神启”）日常经营活动构成重大影响，将其作为长期股权投资权益法核算；2023 年 5 月，星东神启投资的“航天软件”于科创板上市，星东神启按照会计准则规定确认其持有航天软件的公允价值变动收益；公司按照权益法对享有的星东神启净利润份额确认投资收益 19,128.29 万元；

2、参股公司永信至诚科技集团股份有限公司（以下简称“永信至诚”）2022 年 10 月于科创板上市，公司根据报告期末股票收盘价，确认公允价值变动收益 8,575.43 万元。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、产品销售季节性风险

由于公司目前的主要客户通常采取预算管理和产品集中采购制度，从近年公司各季度营业收入占全年的比例统计来看，第四季度占比较高，因此，公司的销售呈现较明显的季节性分布。受此影响，公司营业收入和利润也呈现季节性分布。由于费用在年度内较为均衡地发生，而收入主要在第四季度实现，因而可能会造成公司第一季度、半年度或第三季度出现季节性亏损，投资者不宜以半年度或季度的数据推测全年盈利状况。

### 2、国家各项产业支持政策风险

目前，软件和信息技术服务业属于国家重点鼓励发展的产业，为此国务院出台了相关政策从投融资、税收、产业技术、出口、收入分配、人才吸引与培养、采购和知识产权保护等多方面对相关企业提供支持。其中，税收优惠可以直接影响到公司的当期业绩。若相关政策发生变化，可能对行业和公司产生不确定影响。

### 3、运营管理风险

随着公司业务、资产、人员规模的不不断扩大，技术创新要求的不断提高，对经营效率的要求也会进一步提高，公司经营的决策、实施和风险控制难度将增加。虽然公司目前具有核心技术优势，但信息安全应用环境和需求的快速变化以及公司规模扩张对公司保持持续的技术领先提出了更高的要求，如何在研发技术、研发管理方面保持持续有效的创新，保证产品快速满足市场需求，会给公司带来一定程度的压力。能否继续稳定和提升现有的人才队伍，并及时引进在数量上和质量上都能充分满足公司发展需要的人才，将对公司生产经营带来重要影响。

### 4、财务管理风险

公司客户以政府部门、大型企业集团为主，应收账款总体质量较好。如果客户信用发生重大变化或公司采取的收款措施不力，发生坏账的可能性将会加大。公司未来需进一步加强客户信用管理和应收账款管理，有效控制应收账款风险，提高应收账款周转率。

### 5、开展新业务不达预期的风险

新技术浪潮正在推动出现新的市场需求，公司时刻跟踪业务发展动向和市场、用户的需求变化，适时布局新产品和新业务。新业务的开展有可能存在不确定性，技术、市场和政策的变化均有可能造成新业务的发展不达预期。

### 6、与中国移动战略合作不达预期的风险

截止本报告期末，公司向特定对象发行 A 股股票引入中移资本，实际控制人变更为中国移动集团的交易正在进行当中，尚未取得相关证券监管部门的批准。同时由于与中国移动战略合作的全面落地需要对接多家中国移动的专业子公司、省分公司和市分公司，新的技术产品的研发也需要人力和资金的投入，因此存在与中国移动战略合作不达预期的风险。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	37.76%	2023 年 03 月 17 日	2023 年 03 月 18 日	巨潮资讯网：启明星辰 2023 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号 2023-011）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	16.54%	2023 年 04 月 12 日	2023 年 04 月 13 日	巨潮资讯网：启明星辰 2023 年第二次临时股东大会决议公告（公告编号 2023-017）
2022 年度股东大会	年度股东大会	34.32%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 17 日	巨潮资讯网：启明星辰 2022 年度股东大会决议公告（公告编号 2023-035）
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	47.72%	2023 年 05 月 31 日	2023 年 06 月 01 日	巨潮资讯网：启明星辰 2023 年第三次临时股东大会决议公告（公告编号 2023-040）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

## 1、股权激励

(1) 公司分别于 2023 年 4 月 18 日、2023 年 5 月 16 日召开第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第十一次会议及 2022 年度股东大会，审议通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见，并披露《关于回购注销部分限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告》。2023 年 6 月 13 日，公司披露《关于 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》，已于 2023 年 6 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成限制性股票的回购注销手续，本次合计回购注销限制性股票 890.4376 万股，占公司本次回购注销限制性股票前总股本的 0.93%，回购价格为 12.215 元/股，涉及激励对象 1,092 人。股份注销完成后，公司总股本由 952,603,538 股变更为 943,699,162 股。

(2) 公司分别于 2023 年 4 月 25 日、2023 年 5 月 31 日召开第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十二次会议及 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》及《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》，独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本 总额的比例	实施计划的资金 来源
董事、监事、高级管理人员、及与启明星辰及其子公司签署正式劳动合同的员工	26	267,665	报告期内，第一期员工持股计划不存在变更情况。	0.03%	参加对象的合法薪酬及自筹资金
与公司或公司子公司签订正式劳动合同的员工，包括公司监事、高级管理人员，公司及其全资、控股子公司工作的其他员工	109	626,015	公司于 2023 年 7 月 7 日召开第五届董事会第十三次会议，审议通过了《关于第二期员工持股计划存续期展期的议案》，同意将第二期员工持股计划的存续期延长至 2024 年 1 月 9 日。	0.07%	参加对象的合法薪酬及其他合法方式
公司或控股子公司核心员工及技术骨干	245	1,628,508	报告期内，第三期员工持股计划不存在变更情况。	0.17%	公司的自有或自筹资金

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额 的比例
谢奇志	监事（已离任）	96,855	96,855	0.01%
王海莹	监事	63,586	51,729	0.01%
姜朋	董事会秘书、副总经理（已离任）	24,963	0	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内，第一期员工持股计划通过集中竞价交易方式累计减持公司股份 309,800 股；第二期员工持股计划通过集中竞价交易方式累计减持公司股份 860,900 股；第三期员工持股计划通过集中竞价交易方式累计减持公司股份 66,000 股。

截至本报告期末，第一期员工持股计划持有公司股份 267,665 股，占公司总股本的 0.03%；第二期员工持股计划持有公司股份 626,015 股，占公司总股本的 0.07%；第三期员工持股计划持有公司股份 1,628,508 股，占公司总股本的 0.17%。

报告期内股东权利行使的情况

报告期内，第一期、第二期、第三期员工持股计划均已参与 2022 年度利润分配。第一期、第二期员工持股计划出席公司 2023 年第一次临时股东大会并参与投票。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定：完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

本集团于 2020 年 9 月 22 日召开第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十三次会议，于 2020 年 10 月 15 日召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈启明星辰信息技术集团股份有限公司第三期员工持股计划（草案）及摘要〉的议案》及员工持股计划相关议案。

按照权益工具授予日的公允价值 34.08 元/股计算，公司实施本员工持股计划应确认的总费用为 140,586,270.72 元，该费用由公司在锁定期内，按每次解除限售比例分摊，则 2020 年至 2023 年员工持股计划费用摊销情况如下：

单位：元

摊销费用合计	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年
140,586,270.72	16,285,863.78	76,794,606.67	34,502,857.65	13,002,942.62

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

无

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

### 二、社会责任情况

(一) 工作的基本方略、总体目标、主要任务和保障措施。

启明星辰坚持党的领导，秉承慈善救助的公益理念，弘扬互助互济精神，将感恩友爱之心传播发扬。2023 年上半年启明星辰集团及其员工、爱心人士，继续以高度的社会责任感和博爱精神致力于公益事业，共完成 17 个公益项目，捐助金额达 297.87 万元，包括乡村振兴、助学、扶贫等方面。

(二) 2023 年上半年公益活动概要

#### 1、推进乡村振兴，实现共同富裕

启明星辰基金会积极相应国家乡村振兴计划，重点关注乡村振兴中各地区的实际需要，积极开展帮扶乡村振兴项目。2023 年上半年，重点开展了 5 项乡村振兴的项目，分别从震后重建、自然科普、扶贫奖优、科技入校、医疗救助等方面进行乡村帮扶。

1) 四川省马尔康市草登乡震后重建捐助项目:2023 年 1 月，捐助马尔康市草登乡震后重建捐助项目，专项用于草登乡震后建筑和基础设施重建，修复了震后损毁的建筑，购置了污水处理设施，铺设了排污管道，努力保障当地人民有序开展健康生活。

2) 湖北省春雨乡村教师资助项目:2023 年 2 月，捐助咸宁市春雨乡村教育基金会乡村教师资助项目，助力乡村教育发展，推进乡村振兴，实现共同富裕。

3) 江西省广昌县自然科普书籍捐助项目:2023 年 3 月，捐赠 4650 册自然科普书籍，用于丰富广昌县学生和群众精神文明建设和自然科普的普及。

4) 青海同仁市第一民族中学智慧黑板捐助项目：2023 年 5 月，捐赠同仁市第一民族中学 28 套智慧黑板，使孩子们能够接受到与现代接轨的教育内容，大力推进数字校园建设与应用，充分利用信息化手段促进学校教育教学方式改革，全面提高该校教育质量。

5) 西藏“高原脊柱健康”医疗公益项目：在中央统战部、国家卫健委指导下，由中国西藏文化保护与发展协会、北京同心共铸公益基金会和启明星辰基金会共同发起，面向青藏高原开展大型医疗公益活动，救助对象为西藏和四省涉藏州县的高原各族群众。

## 2、深耕助学公益，点亮希望之光

青少年是国家的未来，启明星辰基金会长期坚持开展助学公益项目，资助贫困学子完成学业，改善落后偏远地区的教育环境，奖励优秀学子取得的成绩，促进青少年教育的普及和深入。2023 年上半年，开展了 5 项助学项目。

1) 北京海淀树人助学基金项目（2022 年）：海淀树人助学基金于 2003 年 12 月由启明星辰基金会设立，服务海淀区青少年的成长、成才，是与海淀区委密切合作的重点助学品牌项目。十九年来，该项目帮助海淀区品学兼优但经济困难的学生顺利完成学业，受益学生累计超过 4000 人。2023 年 1 月，继续捐助海淀树人助学基金项目，资助在海淀区就读的困难家庭优秀大、中、小学生共计 160 人。

2) 云南东川拖布卡中学低碳科普基地项目：2023 年 1 月，捐助云南东川拖布卡中学建立低碳科普基地，包括一座综合式多功能光伏科普电站、一个能源 STEM 实验室、并配备相应的新能源科学课程。

3) 上海复旦大学启明星辰奖学金项目：2023 年 5 月，继续捐助复旦大学启明星辰奖学金项目，用以对 2023 年度复旦大学计算机学院的优秀学子进行奖励。

4) 北京希望书桌捐赠项目：2023 年 3 月，捐助北京青少年发展基金会在北京开展希望书桌捐赠项目，聚焦改造低收入家庭青少年的学习环境，为他们提供学习专用书桌及护眼台灯，确保他们拥有明亮且舒适的学习环境。同时，还捐助了多台二手笔记本电脑，分别资助给北京市及周边地区低收入家庭中的学子，为他们的学习提供便利。

5) 北京青少总社“阳光阅读、陪伴成长”公益项目：捐助中国青少年新闻出版总社开展“阳光阅读、陪伴成长”公益项目，2023 年 4 月，该项目志愿者团队走进革命老区西柏坡，分别在 4 所乡村小学展开活动；2023 年 6 月，该项目志愿者团队奔赴内蒙古自治区赤峰市的两所乡镇学校，分别开展了历史文化、爱国励志、小记者课堂、甲骨文文字课等主题活动。

## 3、凝心聚力帮困扶贫，排忧解难改善民生

党的二十大报告指出：“必须坚持在发展中保障和改善民生，鼓励共同奋斗创造美好生活”。启明星辰基金会以党的二十大为引领，持续将帮困扶贫作为重要的慈善公益工作，连续 15 年深入开展爱心互助专项基金项目，连续 6 年为高海拔少数民族地区牧民村庄捐助御寒衣物，将共同奋斗创造美好生活理念贯彻到基金会的具体项目之中。

1) “农村老人退烧救助行动”捐助项目：2023 年初，一些农村老人在感染新冠病毒后缺少退烧药等药物，启明星辰基金会开展“农村老人退烧救助行动”捐助项目，分别为 35 个麻风病康复村以及其他各地约 20 个发出求助的村镇，送去了退烧药等药物，帮助农村老人们解决燃眉之急，走出困境。

2) 继续开展爱心互助专项基金项目：2023 年上半年，爱心互助专项基金为西藏地区 IT 公司工作的员工展开捐款，其因父亲患病治疗费高昂而出现了家庭紧急生活困境。

3) 为高海拔少数民族地区牧民村庄捐助御寒衣物：2023 年 4 月，54 箱来自启明星辰集团员工的爱心物资，包括衣服、鞋子、被子、书包、书籍和玩具等等，运抵西藏日喀则市聂拉木县波绒乡白玛曲林村并发放给了村民。

### （三）公益活动成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	
其中：1. 资金	万元	291.87
2. 物资折款	万元	6
二、分项投入	——	

1. 扶贫和乡村振兴资源投入	——	
其中：	万元	51.5
1.1、贫困地区医疗卫生资源投入金额		
1.2、帮扶数量	个	2
2. 转移就业脱贫	——	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	万元	
2.2 职业技能培训人数	人次	
2.3 帮助贫困户实现就业人数	人	
3. 教育扶贫：	——	
其中：3.1 资助贫困学生投入金额	万元	103.45
3.2 资助贫困学生人数	人	15000
3.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	38.92
4. 生态保护	——	
其中：4.1 项目类型	——	
4.2 投入金额	万元	
5. 社会救助	——	
其中：5.1 捐助企业困难职工	万元	8
5.2 捐助危重病人	万元	10
5.4 抗击新冠肺炎		
6. 其他项目	——	
其中：6.1. 项目个数	个	2
6.2. 投入金额	万元	80
三、所获奖项（内容、级别）	——	
市级		

#### （四）2023 年下半年公益活动计划

2023 年下半年，启明星辰基金会将在党的二十大的引领下，秉承高度的社会责任感和博爱互助精神，持续推进国家鼓励支持的各项慈善活动，长期坚持社会公益慈善事业，深入开展乡村振兴、助学奖优、扶贫助困等公益活动，用实际行动践行社会责任，弘扬慈善救济的优良传统美德，计划完成以下公益项目：

- 1、继续参与乡村振兴工作，积极响应各级党和政府号召，为加快建设农业强国而努力。
- 2、继续完成阿坝州一对一助学项目秋季学年捐款、继续实施完成爱心互助专项基金项目。
- 3、捐助川西助学项目和浙江建德清泰怡养院捐助项目。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的应收账款诉讼事项汇总	103.75	否	已结案	已结案, 以上诉讼对公司无重大影响	正在履行中		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内, 公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好, 不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中国移动集团及其控制的其他企业	其他关联方	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	市场价	公司向关联方销售产品及向关联方采购产品的价格系在市场价格基础上经双方协商确定	949.23	1.57%	10,000	否	银行转账	-	2023年03月24日	《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2023-014)
中国移动集团及其	其他关联方	销售商品、提供	销售商品、提供	市场价	公司向关联方销售	18,563.66	12.20%	150,000	否	银行转账	-	2023年03月24日	《关于2023年度

控制的其 他企业		劳务	劳务		产品及向 关联方采 购产品的 价格系在 市场价格 基础上经 双方协商 确定								日常关 联交易 预计的 公告》 (公告 编号： 2023- 014)
合计				--	--	19,51 2.89	--	160,0 00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况		不存在大额销货退回的情况											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）		经公司第五届董事会第十次会议、2023 年第二次临时股东大会审议通过，公司预计 2023 年度公司及下属子公司与关联方中国移动通信集团有限公司及其控制的其他企业发生的日常关联交易总金额不超过 160,000 万元；截至 2023 年 6 月 30 日，2023 年度关联交易实际发生金额为 19,512.89 万元。											
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）		不适用											

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
安全公司		20,000	2023年05月06日	114.61	连带责任担保			12个月	否	是
网御星云		20,000			连带责任担保			12个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						114.61
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			20,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						576.21

子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)		0		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)		114.61				
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		20,000		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)		576.21				
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.08%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	105,100	47,600	0	0
银行理财产品	募集资金	17,900	17,900	0	0
合计		123,000	65,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	228,191,002	23.95%				-8,904,376	-8,904,376	219,286,626	23.24%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	228,185,002	23.95%				-8,902,336	-8,902,336	219,282,666	23.24%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	228,185,002	23.95%				-8,902,336	-8,902,336	219,282,666	23.24%
4、外资持股	6,000	0.00%				-2,040	-2,040	3,960	0.00%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	6,000	0.00%				-2,040	-2,040	3,960	0.00%
二、无限售条件股份	724,412,536	76.05%				0	0	724,412,536	76.76%
1、人民币普通股	724,412,536	76.05%				0	0	724,412,536	76.76%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	952,603,538	100.00%	0	0	0	-8,904,376	-8,904,376	943,699,162	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司于 2023 年 6 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销手续，合计回购注销限制性股票 890.4376 万股，股份注销完成后，公司总股本由 952,603,538 股变更为 943,699,162 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司分别于 2023 年 4 月 18 日、2023 年 5 月 16 日召开第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第十一次会议及 2022 年度股东大会，审议通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见，并披露《关于回购注销部分限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司需回购注销的 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票合计 890.4376 万股，涉及激励对象 1,092 人，已于 2023 年 6 月 8 日全部过户至公司回购专用证券账户，并于 2023 年 6 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成限制性股票的回购注销手续。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

按股本 943,699,162 股计算，2022 年度，基本每股收益 0.66 元、稀释每股收益 0.66 元、归属于公司普通股股东的每股净资产 7.83 元；2023 年度 1-6 月，基本每股收益 0.20 元、稀释每股收益 0.20 元、归属于公司普通股股东的每股净资产 7.86 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王佳	163,688,724			163,688,724	高管锁定股	每年第一个交易日按照持有股份总数的 25%进行解锁
严立	35,555,589			35,555,589	高管锁定股	每年第一个交易日按照持有股份总数的 25%进行解锁
齐舰	4,568,222			4,568,222	高管锁定股	每年第一个交易日按照持有股份总数的 25%进行解锁
张媛	365,467			263,467	高管锁定股 65,467 股、股权激励限售股 198,000 股	每年第一个交易日按照持有股份总数的 25%进行解锁；股权激励限售股根据公司 2022 年限制性股票激励计划相关要求自激励对象获授的限制性股票完成登记之日起 12 个月、24 个月、36 个月，各期对应的解除限售比例分别为 34%、33%、33%
其他股权激励对象	24,013,000			15,210,624	股权激励限售股	股权激励限售股根据公司 2022 年限制性股票激励计划相关要求自激励对象获授的限制性股票完成登记之日起 12 个月、24 个月、36 个月，各期对应的解除限

						售比例分别为 34%、33%、33%
合计	228,191,002	0	0	219,286,626	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	40,770	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
王佳	境内自然人	23.13%	218,251,632	0	163,688,724	54,562,908		
香港中央结算有限公司	境外法人	17.46%	164,725,933	48,563,689	0	164,725,933		
严立	境内自然人	5.02%	47,407,452	0	35,555,589	11,851,863		
广发基金管理有限公司—社保基金四二零组合	其他	1.51%	14,284,201	5,566,200	0	14,284,201		
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	其他	1.42%	13,402,909	7,414,261	0	13,402,909		
不列颠哥伦比亚省投资管理公司—自有资金	境外法人	1.31%	12,324,288	-366,396	0	12,324,288		
安本亚洲有限公司—安本标准—中国 A 股股票基金	境外法人	1.20%	11,356,408	-5,584,700	0	11,356,408		
#过仲平	境内自然人	0.98%	9,290,635	-289,600	0	9,290,635		
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	其他	0.98%	9,201,379	8,030,179	0	9,201,379		
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行股份有限公司	其他	0.58%	5,465,828	329,019	0	5,465,828		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	王佳女士和严立先生系夫妻关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	王佳、严立夫妇与中移资本于 2023 年 8 月 4 日签署了《表决权放弃协议之补充协议（三）》，自上市公司股东大会审议通过本次发行事项（即 2022 年 10 月 19 日）之日起，王佳、严立夫妇自愿、无条件且不可撤销地放弃其合法持有的上市公司 106,122,343 股股份对应的表决权，其中王佳女士放弃 87,247,953 股股份对应的表决权，严立先生放弃 18,874,390 股股份对应的表决权。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
香港中央结算有限公司	164,725,933	人民币普通股	164,725,933					
王佳	54,562,908	人民币普通股	54,562,908					
广发基金管理有限公司—社保基金四二零组合	14,284,201	人民币普通股	14,284,201					

中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	13,402,909	人民币普通股	13,402,909
不列颠哥伦比亚省投资管理公司—自有资金	12,324,288	人民币普通股	12,324,288
严立	11,851,863	人民币普通股	11,851,863
安本亚洲有限公司—安本标准—中国 A 股股票基金	11,356,408	人民币普通股	11,356,408
#过仲平	9,290,635	人民币普通股	9,290,635
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	9,201,379	人民币普通股	9,201,379
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行股份有限公司	5,465,828	人民币普通股	5,465,828
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	王佳女士和严立先生系夫妻关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东过仲平通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 5,839,135 股。		

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

是 否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王佳	董事长、总经理	现任	218,251,632			218,251,632			
齐舰	副董事长	现任	6,090,963		1,463,500	4,627,463			
严立	董事、副总经理	现任	47,407,452			47,407,452			
张媛	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	现任	387,290			285,290	300,000	-102,000	198,000
张宏亮	独立董事	现任							
刘俊彦	独立董事	现任							
张晓婷	独立董事	现任							
王海莹	监事	现任							
张淼	监事	现任							
田占学	监事	现任							
合计	--	--	272,137,337	0	1,463,500	270,571,837	300,000	-102,000	198,000

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：启明星辰信息技术集团股份有限公司

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	719,281,475.53	1,340,148,486.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,267,458,140.57	1,453,505,726.72
衍生金融资产		
应收票据	70,964,567.01	52,853,314.98
应收账款	4,025,941,886.36	3,852,992,295.04
应收款项融资		
预付款项	27,585,951.84	29,102,452.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	82,611,341.17	93,691,369.55
其中：应收利息		
应收股利	736,381.80	769,662.60
买入返售金融资产		
存货	358,095,076.86	447,654,924.31
合同资产	36,906,612.05	37,342,576.07
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	23,052,190.77	18,202,265.88
其他流动资产	17,659,378.98	15,504,530.26
流动资产合计	6,629,556,621.14	7,340,997,941.55
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	150,821,142.40	73,205,607.07
长期股权投资	428,309,229.50	222,435,972.48
其他权益工具投资	105,919,972.43	109,519,972.43
其他非流动金融资产		
投资性房地产	254,916,056.32	237,768,992.02
固定资产	630,750,888.60	667,959,047.91
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	38,430,979.73	39,604,645.17
无形资产	184,541,091.99	167,500,719.91
开发支出	65,722,774.90	58,903,792.01
商誉	704,431,591.47	704,431,591.47
长期待摊费用	39,061,741.17	29,642,025.32
递延所得税资产	268,144,442.06	206,065,531.07
其他非流动资产	150,000,000.00	150,000,000.00
非流动资产合计	3,021,049,910.57	2,667,037,896.86
资产总计	9,650,606,531.71	10,008,035,838.41
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	2,700,000.00	2,700,000.00
应付账款	995,758,226.10	1,159,306,777.92
预收款项	9,439,665.37	10,850,141.32
合同负债	194,073,604.36	190,440,048.87
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	156,187,004.38	284,352,082.36
应交税费	342,117,307.09	431,188,976.03
其他应付款	250,228,339.86	358,369,184.43
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	4,065,235.85	
其他流动负债	20,217,094.85	18,124,020.50
流动负债合计	1,974,786,477.86	2,455,331,231.43
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	37,625,025.82	39,796,709.14
长期应付款	53,397,072.19	
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,986,453.32	5,797,740.04
递延收益	45,069,754.80	44,905,281.25
递延所得税负债	101,384,056.38	52,096,345.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	243,462,362.51	142,596,075.85
负债合计	2,218,248,840.37	2,597,927,307.28
所有者权益：		
股本	943,699,162.00	952,603,538.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,127,897,523.45	2,231,060,989.79
减：库存股	276,531,175.63	416,685,132.71
其他综合收益	-9,500,085.07	-11,359,088.19
专项储备		
盈余公积	84,779,121.36	84,779,121.36
一般风险准备		
未分配利润	4,547,262,274.53	4,550,978,076.18
归属于母公司所有者权益合计	7,417,606,820.64	7,391,377,504.43
少数股东权益	14,750,870.70	18,731,026.70
所有者权益合计	7,432,357,691.34	7,410,108,531.13
负债和所有者权益总计	9,650,606,531.71	10,008,035,838.41

法定代表人：王佳    主管会计工作负责人：张媛    会计机构负责人：石桂君

## 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	29,866,078.50	82,836,439.11
交易性金融资产	330,051,527.78	330,432,250.00
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	7,054,654.44	5,212,991.18
应收款项融资		
预付款项		1,198,514.18
其他应收款	206,685,705.17	306,510,170.25
其中：应收利息		
应收股利	50,000,000.00	
存货	525,001.08	63,029.89
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	3,910,184.09	2,520,234.17
流动资产合计	578,093,151.06	728,773,628.78
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	2,704,775,470.32	2,731,414,594.04
其他权益工具投资	62,269,972.43	65,869,972.43
其他非流动金融资产		
投资性房地产	54,153,175.57	49,685,073.00
固定资产	41,445,429.64	46,158,681.61
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,128,901.55	1,251,802.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,201,895.21	1,041,459.89
递延所得税资产	3,616,254.90	2,657,931.36
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,868,591,099.62	2,898,079,515.18
资产总计	3,446,684,250.68	3,626,853,143.96
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	6,110,768.67	6,014,781.97
预收款项	735,393.74	763,912.69
合同负债	1,139,476.81	1,139,476.81
应付职工薪酬	606,340.68	404,167.62

应交税费	4,377,871.69	3,392,168.45
其他应付款	196,352,946.08	303,284,211.15
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		
其他流动负债	100,665.21	100,665.21
流动负债合计	209,423,462.88	315,099,383.90
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	26,452,729.17	26,509,837.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,452,729.17	26,509,837.50
负债合计	235,876,192.05	341,609,221.40
所有者权益：		
股本	943,699,162.00	952,603,538.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,310,375,317.67	2,413,234,916.48
减：库存股	276,531,175.63	416,685,132.71
其他综合收益	7,820,000.00	7,820,000.00
专项储备		
盈余公积	84,779,121.36	84,779,121.36
未分配利润	140,665,633.23	243,491,479.43
所有者权益合计	3,210,808,058.63	3,285,243,922.56
负债和所有者权益总计	3,446,684,250.68	3,626,853,143.96

### 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	1,521,682,198.60	1,214,167,123.22
其中：营业收入	1,521,682,198.60	1,214,167,123.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,742,858,018.72	1,696,607,634.08

其中：营业成本	604,578,658.02	398,872,752.66
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	12,855,825.75	16,834,319.73
销售费用	546,149,516.61	660,573,118.68
管理费用	99,639,255.02	112,331,350.23
研发费用	486,489,912.91	512,344,940.51
财务费用	-6,855,149.59	-4,348,847.73
其中：利息费用	1,659,042.46	1,305,346.35
利息收入	8,292,677.33	4,613,122.12
加：其他收益	71,146,026.21	118,582,668.40
投资收益（损失以“-”号填列）	207,033,639.78	14,615,985.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	199,137,960.78	-77,512.11
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）	104,567,798.60	6,138,208.45
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-23,681,039.59	13,105,057.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,830,691.25	-19,433,385.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	50,603.33	24,363.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	140,771,899.46	-349,407,613.77
加：营业外收入	1,710,125.13	721,314.72
减：营业外支出	2,781,493.04	2,070,220.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	139,700,531.55	-350,756,519.72
减：所得税费用	-42,214,202.87	-98,636,168.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	181,914,734.42	-252,120,351.06
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	181,914,734.42	-252,120,351.06
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)	184,843,757.95	-249,961,596.61
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)	-2,929,023.53	-2,158,754.45
六、其他综合收益的税后净额	1,859,003.12	6,900,257.25
归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额	1,859,003.12	6,900,257.25
(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	1,859,003.12	6,900,257.25
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	1,859,003.12	6,900,257.25
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	183,773,737.54	-245,220,093.81
归属于母公司所有者的综合收益总 额	186,702,761.07	-243,061,339.36
归属于少数股东的综合收益总额	-2,929,023.53	-2,158,754.45
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.20	-0.27
(二) 稀释每股收益	0.20	-0.27

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：王佳 主管会计工作负责人：张媛 会计机构负责人：石柱君

#### 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	11,516,351.37	12,127,227.09
减：营业成本	4,732,474.27	5,845,030.27
税金及附加	1,277,512.98	1,394,953.63
销售费用	2,127,473.83	4,543,039.31
管理费用	5,874,117.67	6,104,977.48
研发费用	6,024,503.35	5,774,374.00

财务费用	-870,354.06	-2,208,630.60
其中：利息费用		
利息收入	564,535.65	1,310,991.81
加：其他收益	58,681.86	54,912.39
投资收益（损失以“-”号填列）	92,095,309.88	3,450,901.85
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）	-380,722.22	-265,897.87
信用减值损失（损失以“-”号填列）	52,371.12	-176,688.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,225.38	-1,223.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	84,175,038.59	-6,264,512.74
加：营业外收入	2.83	51,474.25
减：营业外支出	17,960.03	58,168.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	84,157,081.39	-6,271,207.21
减：所得税费用	-1,576,632.01	-1,019,747.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	85,733,713.40	-5,251,459.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	85,733,713.40	-5,251,459.74
（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	85,733,713.40	-5,251,459.74
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	1,467,320,509.29	1,656,583,915.54
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	61,199,503.04	117,702,276.76
收到其他与经营活动有关的现金	51,249,787.98	50,365,902.00
经营活动现金流入小计	1,579,769,800.31	1,824,652,094.30
购买商品、接受劳务支付的现金	716,704,125.80	563,148,839.94
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	936,961,112.13	1,029,245,993.13
支付的各项税费	154,664,114.78	271,801,597.77
支付其他与经营活动有关的现金	297,159,984.30	335,486,637.97
经营活动现金流出小计	2,105,489,337.01	2,199,683,068.81
经营活动产生的现金流量净额	-525,719,536.70	-375,030,974.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,400,000.00	677,257.62
取得投资收益收到的现金	13,925,948.62	14,702,616.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,866.48	19,124.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,120,000,000.00	1,530,306,177.02
投资活动现金流入小计	1,138,331,815.10	1,545,705,174.87
购建固定资产、无形资产和其他长	79,250,717.75	154,489,185.23

期资产支付的现金		
投资支付的现金	8,640,000.00	15,600,000.00
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	834,000,000.00	1,736,000,000.00
投资活动现金流出小计	921,890,717.75	1,906,089,185.23
投资活动产生的现金流量净额	216,441,097.35	-360,384,010.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,095,000.00	4,080,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,095,000.00	4,080,000.00
取得借款收到的现金		3,907,700.00
收到其他与筹资活动有关的现金	196,442.06	240,190,416.00
筹资活动现金流入小计	1,291,442.06	248,178,116.00
偿还债务支付的现金		1,320,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	188,739,832.40	23,732,228.96
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	126,367,993.44	13,866,204.41
筹资活动现金流出小计	315,107,825.84	38,918,433.37
筹资活动产生的现金流量净额	-313,816,383.78	209,259,682.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,741,777.85	1,849,994.52
五、现金及现金等价物净增加额	-621,353,045.28	-524,305,307.72
加：期初现金及现金等价物余额	1,297,341,636.22	1,304,045,744.44
六、期末现金及现金等价物余额	675,988,590.94	779,740,436.72

## 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	10,604,923.10	8,447,945.28
收到的税费返还		449,287.41
收到其他与经营活动有关的现金	275,214,372.92	118,522,354.48
经营活动现金流入小计	285,819,296.02	127,419,587.17
购买商品、接受劳务支付的现金	897,097.72	2,287,940.55
支付给职工以及为职工支付的现金	8,766,460.26	9,590,760.97
支付的各项税费	1,844,517.42	1,633,761.48
支付其他与经营活动有关的现金	129,864,012.96	443,932,214.02
经营活动现金流出小计	141,372,088.36	457,444,677.02
经营活动产生的现金流量净额	144,447,207.66	-330,025,089.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,600,000.00	677,257.62
取得投资收益收到的现金	42,221,028.40	103,546,420.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,150.00
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	384,745,458.24	290,000,000.00
投资活动现金流入小计	430,566,486.64	394,224,828.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	677,927.53	1,200,331.52

投资支付的现金		40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	330,000,000.00	280,000,000.00
投资活动现金流出小计	330,677,927.53	321,200,331.52
投资活动产生的现金流量净额	99,888,559.11	73,024,496.82
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		240,190,416.00
筹资活动现金流入小计		240,190,416.00
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	188,739,832.40	23,697,848.45
支付其他与筹资活动有关的现金	108,893,529.55	98,614.45
筹资活动现金流出小计	297,633,361.95	23,796,462.90
筹资活动产生的现金流量净额	-297,633,361.95	216,393,953.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	651.47	834.70
五、现金及现金等价物净增加额	-53,296,943.71	-40,605,805.23
加：期初现金及现金等价物余额	82,493,642.24	52,313,684.79
六、期末现金及现金等价物余额	29,196,698.53	11,707,879.56

## 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	952,603,538.00				2,231,060.98	416,513.71	-11,359,088.19		84,779,121.36		4,551,002.75		7,391,402.18	18,696,482.49	7,410,098.66
加：会计政策变更											24,680.97		24,680.97	34,544.21	9,863.24
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期	952				2,241,674.98	416,513.71	-11,359,088.19	0.0	84,779,121.36		4,551,002.75		7,391,402.18	18,696,482.49	7,410,098.66

初余额	,60 3,5 38. 00				31, 060 ,98 9.7 9	,68 5,1 32. 71	11, 359 ,08 8.1 9	0	779 ,12 1.3 6		50, 978 ,07 6.1 8		91, 377 ,50 4.4 3	731 ,02 6.7 0	10, 108 ,53 1.1 3
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	- 8,9 04, 376 .00				- 103 ,16 3,4 66. 34	- 140 ,15 3,9 57. 08	1,8 59, 003 .12				- 3,7 15, 801 .65		26, 229 ,31 6.2 1	- 3,9 80, 156 .00	22, 249 ,16 0.2 1
(一) 综合 收益总额							1,8 59, 003 .12				184 ,84 3,7 57. 95		186 ,70 2,7 61. 07	- 2,9 29, 023 .53	183 ,77 3,7 37. 54
(二) 所有 者投入和减 少资本	- 8,9 04, 376 .00				- 103 ,16 3,4 66. 34	- 140 ,15 3,9 57. 08							28, 086 ,11 4.7 4	- 1,0 51, 132 .47	27, 034 ,98 2.2 7
1. 所有者 投入的普通 股														1,0 95, 000 .00	1,0 95, 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					28, 515 ,55 0.9 4								28, 515 ,55 0.9 4		28, 515 ,55 0.9 4
4. 其他	- 8,9 04, 376 .00				- 131 ,67 9,0 17. 28	- 140 ,15 3,9 57. 08							- 429 ,43 6.2 0	- 2,1 46, 132 .47	- 2,5 75, 568 .67
(三) 利润 分配											188 ,55 9,5 59. 60		188 ,55 9,5 59. 60		188 ,55 9,5 59. 60
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											- 188 ,55 9,5 59. 60		- 188 ,55 9,5 59. 60		- 188 ,55 9,5 59. 60

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	943,699,162.00				2,127,897,523.45	276,531,175.63	-9,500,085.07		84,779,121.36		4,547,262,274.53		7,417,606,820.44	14,750,870.70	7,432,357,691.34

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	933,583,742.00				2,018,670,562.97	250,002,065.03	-14,099,819.68		82,860,255.81		3,950,564,604.88		6,721,577,280.75	16,130,221.40	6,737,707,502.15	
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	933,583,742.00				2,018,670,562.97	250,002,065.03	-14,099,819.68				82,860,255.81				3,950,564,604.68	6,721,577,280.75	16,130,221.40	6,737,707,502.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	14,330,196.00				195,863,520.56	175,401,599.04	6,900,257.25				-273,659,445.06				-231,967,070.29	1,841,245.55	230,125,824.74	
（一）综合收益总额							6,900,257.25				249,961,596.61				243,061,339.36	-2,158,754.45	245,220,093.81	
（二）所有者投入和减少资本	14,330,196.00				195,863,520.56	175,401,599.04									34,792,117.52	4,000.00	38,792,117.52	
1. 所有者投入的普通股																4,000.00	4,000.00	
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					34,865,623.75										34,865,623.75		34,865,623.75	
4. 其他	14,330,196.00				160,997,896.81	175,401,599.04									-73,506.23		73,506.23	
（三）利润分配															-23,697,848.45		-23,697,848.45	
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、本期期 末余额	947 ,91 3,9 38. 00				2,2 14, 534 ,08 3.5 3	425 ,40 3,6 64. 07	- 7,1 99, 562 .43		82, 860 ,25 5.8 1		3,6 76, 905 ,15 9.6 2		6,4 89, 610 ,21 0.4 6	17, 971 ,46 6.9 5	6,5 07, 581 ,67 7.4 1

## 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	952,6				2,413	416,6	7,820		84,77	243,4		3,285

末余额	03,538.00				,234,916.48	85,132.71	,000.00		9,121.36	91,479.43		,243,922.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	952,603,538.00				2,413,234,916.48	416,685,132.71	7,820,000.00		84,779,121.36	243,491,479.43		3,285,243,922.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-8,904,376.00				-102,859,598.81	-140,153,957.08				-102,825,846.20		-74,435,863.93
（一）综合收益总额										85,733,713.40		85,733,713.40
（二）所有者投入和减少资本	-8,904,376.00				-102,859,598.81	-140,153,957.08						-28,389,982.27
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					28,515,550.94							28,515,550.94
4. 其他	-8,904,376.00				-131,375,149.75	-140,153,957.08						-125,568.67
（三）利润分配										-188,559,559.60		-188,559,559.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-188,559,559.60		-188,559,559.60
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	943,6 99,16 2.00				2,310 ,375, 317.6 7	276,5 31,17 5.63	7,820 ,000. 00		84,77 9,121 .36	140,6 65,63 3.23		3,210 ,808, 058.6 3

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	933,5 83,74 2.00				2,200 ,844, 489.6 6	250,0 02,06 5.03	7,820 ,000. 00		82,86 0,255 .81	249,9 19,53 4.46		3,225 ,025, 956.9 0
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	933,5 83,74 2.00				2,200 ,844, 489.6 6	250,0 02,06 5.03	7,820 ,000. 00		82,86 0,255 .81	249,9 19,53 4.46		3,225 ,025, 956.9 0
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填	14,33 0,196 .00				195,8 63,52 0.56	175,4 01,59 9.04				- 28,94 9,308 .19		5,842 ,809. 33

列)												
(一) 综合收益总额											-	-
											5,251,459.74	5,251,459.74
(二) 所有者投入和减少资本	14,330,196.00				195,863,520.56	175,401,599.04						34,792,117.52
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					34,865,623.75							34,865,623.75
4. 其他	14,330,196.00				160,997,896.81	175,401,599.04						-73,506.23
(三) 利润分配											-	-
1. 提取盈余公积											23,697,848.45	23,697,848.45
2. 对所有者(或股东)的分配											-	-
											23,697,848.45	23,697,848.45
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	947,913,938.00				2,396,708,010.22	425,403,664.07	7,820,000.00		82,860,255.81	220,970,226.27		3,230,868,766.23

### 三、公司基本情况

#### (一) 历史沿革

启明星辰信息技术集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本集团”）前身为北京启明星辰科技贸易有限公司，成立于 1996 年 6 月 24 日。

2008 年 1 月 23 日，根据本集团股东会决议及北京启明星辰信息技术股份有限公司（筹）章程、发起人协议规定，整体变更为股份有限公司，股本总额为 56,900,000.00 股，每股面值 1.00 元，注册资本为 56,900,000.00 元。于 2008 年 1 月 25 日完成工商变更。

2008 年 2 月 29 日，根据本集团股东会决议和修改后章程的规定，申请增加注册资本 16,859,123.00 元，全部由 Ceyuan Ventures Advisors HK Limited、Ceyuan Ventures HK Limited、KPCB VT Holdings Limited、Demetrios James Bidzos、Sanford Richard Robertson 认购，变更后的注册资本为 73,759,123.00 元，股本为 73,759,123.00 元。2008 年 5 月 30 日，经中华人民共和国商务部“商资批[2008]634”号批文批准，本集团变更为外商投资股份有限公司，并于 2008 年 6 月 2 日领取“商外资资审 A 字[2008]0103 号”《中华人民共和国台港澳侨投资企业》批准证书，于 2008 年 6 月 30 日完成工商变更。

2010 年 5 月 20 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准北京启明星辰信息技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2010]664 号）核准，2010 年 6 月 10 日，公司公开发行人民币普通股 25,000,000.00 股（每股面值 1.00 元，发行价格 25.00 元）。本次公开发行股票后，公司的股本为 98,759,123.00 股。2010 年 6 月 23 日，本集团股票在深圳证券交易所挂牌上市交易，股票简称“启明星辰”，股票代码“002439”。2010 年 8 月 26 日，公司完成工商变更登记，变更后的注册资本为 98,759,123.00 元，企业法人营业执照注册号为 110108004648048。

2011 年 8 月 31 日，根据本集团第三次临时股东大会决议通过《2011 年半年度公积金转增股本》方案，公司以截至 2011 年 6 月 30 日的总股本 98,759,123.00 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本变更为 197,518,246.00 股，注册资本变更为 197,518,246.00 元，于 2011 年 11 月 24 日完成了工商变更手续。

根据本集团于 2011 年 6 月 29 日召开的 2011 年第一次临时股东大会决议、2012 年 4 月 11 日召开的 2011 年度股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2012]688 号文《关于核准北京启明星辰信息技术股份有限公司重大资产重组及向齐舰等发行股份购买资产的批复》，本集团采取非公开发行股票方式向自然人齐舰、刘科全发行股份 10,043,421.00 股。其中，齐舰以其持有的北京网御星云信息技术有限公司 36.36% 的权益认购 5,122,145.00 股，每股发行价格为 23.03 元，刘科全以其持有的北京网御星云信息技术有限公司 34.94% 的权益认购 4,921,276.00 股，每股发行价格为 23.03 元。变更后的注册资本为 207,561,667.00 元，公司于 2012 年 12 月 21 日完成工商变更登记手续。

根据本集团于 2014 年 4 月 25 日召开的 2013 年度股东大会决议，以公司股本 207,561,667 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 4 股，派 1 元现金，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，分红后注册资本增至 415,123,334.00 元。公司于 2014 年 5 月 23 日完成工商变更登记手续。

2015 年 5 月 15 日，经公司股东会批准，公司以截至 2014 年 12 月 31 日总股本 415,123,334 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），共计分配利润 20,756,166.70 元，送红股 2 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，分红后注册资本增至 830,246,668.00 元。公司于 2015 年 5 月 20 日完成工商变更登记手续。

公司于 2015 年 5 月 20 日经北京市工商行政管理局核准，名称由北京启明星辰信息技术股份有限公司变更为启明星辰信息技术集团股份有限公司。

根据公司 2015 年 7 月 29 日召开的 2015 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准启明星辰信息技术集团股份有限公司向于天荣等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2841 号）核准，向于天荣发行 8,769,224 股股份、向郭林发行 7,174,820 股股份、向董立群发行 9,437,018 股股份、向周宗和发行 3,062,091 股股份、向杭州博立投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“博立投资”）发行 3,347,912 股股份购买相关资产，公司同时非公开发行 6,904,541 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。公司此次发行股份及支付现金购买资产及募集配套资金变更后的注册资本为 868,942,274.00 元。公司于 2016 年 3 月 18 日完成工商变更登记手续。

根据公司 2016 年 6 月 21 日召开的 2016 年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会关于核准《启明星辰信息技术集团股份有限公司向王晓辉等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]3120 号）核准，向王晓辉发行 9,393,879 股股份、李大鹏发行 5,605,057 股股份、蒋涛发行 2,884,987 股股份、文芳发行 1,392,161 股股份购买相关资产，同时非公开发行 8,474,229 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。公司此次发行股份及支付现金购买资产及募集配套资金变更后的注册资本为 896,692,587.00 元。公司于 2017 年 7 月 4 日完成工商变更登记手续。

2019 年公司因可转换公司债券转股，增加股份 8,654 股，截止 2019 年 12 月 31 日，公司股本为 896,701,241.00 元。

2020 年公司因可转换公司债券转股，增加股份 36,882,501 股，截止 2020 年 12 月 31 日，公司股本为 933,583,742.00 元。公司于 2020 年 6 月 8 日完成工商变更登记手续。

根据公司 2022 年 3 月 22 日召开的 2022 年第一次临时股东会审议通过的《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，2022 年 4 月 14 日第四届董事会第二十九次（临时）会议审议通过的《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》《关于调整 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予权益数量的议案》，公司以限制性股票激励的方式向公司（含下属控股子公司）董事、中高层管理人员以及核心骨干人员共计 973 人，授予公司限制性股票 19,623,400 股，其中 5,293,204 股公司已经从二级市场回购，剩余 14,330,196 股公司向激励对象定向发行 A 股普通股。公司本次发行变更后的注册资本为人民币 947,913,938.00 元。公司于 2022 年 9 月 14 日完成工商变更登记手续。

根据公司 2022 年 8 月 15 日第五届董事会第四次（临时）会议及第五届监事会第四次（临时）会议审议通过的《关于调整 2022 年限制性股票激励计划回购价格及预留授予价格的议案》《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司通过定向发行 A 股普通股票方式向公司（含下属控股子公司）中高层管理人员与核心骨干人员共计 202 人授予公司限制性股票 4,689,600 股。公司本次发行变更后的注册资本为人民币 952,603,538.00 元。公司于 2022 年 10 月 11 日完成工商变更登记手续。

公司分别于 2023 年 4 月 18 日、2023 年 5 月 16 日召开的第五届董事会第十一次会议及 2022 年度股东大会审议通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，公司本次合计回购注销限制性股票 890.4376 万股，回购价格为 12.215 元/股，涉及激励对象 1,092 人，占公司本次回购注销限制性股票前总股本的 0.93%；上述股份注销完成后，公司总股本由 952,603,538 股变更为 943,699,162 股，注册资本由 952,603,538 元变更为 943,699,162 元。公司已于 2023 年 7 月 5 日完成与前述总股本变更相关的工商变更登记备案手续。

## （二）公司总部地址、所属行业

本集团总部位于北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 21 号楼启明星辰大厦一层。本集团及子公司主要生产销售网络软件安全产品，提供技术服务，属信息技术—计算机应用服务行业。

## （三）公司经营范围

本集团经营范围为：货物进出口；技术进出口；代理进出口；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；信息咨询（中介除外）；投资咨询；销售针纺织品、计算机软硬件、机械设备、电器设备、仪器仪表（涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理）；出租办公用房；计算机设备租赁；计算机技术培训。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

## （四）公司实际控制人、社会信用代码

本集团实际控制人为王佳、严立夫妇。

本集团统一社会信用代码为：911100006004827014。

## （五）公司财务报告的批准报出

本财务报表经本集团董事会于 2023 年 8 月 29 日决议批准报出。

本集团 2023 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 71 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”，本集团本年度合并范围比上年度增加 1 户，减少 1 户，详见本附注“八、合并范围的变更”。

本报告中提及的公司名称简称对照表

公司名称	简称
启明星辰信息安全投资有限公司	安全投资
启明星辰企业管理有限公司	企业管理
启明星辰企业管理（上海）有限公司	上海企管
北京启明星辰信息安全技术有限公司	安全公司

上海启明星辰信息技术有限公司	上海启明
北京网御星云信息技术有限公司	网御星云
北京书生电子技术有限公司	书生电子
杭州合众数据技术有限公司	合众数据
上海天阗投资有限公司	上海天阗
启明星辰企业管理（成都）有限公司	成都企管
成都启明星辰信息安全技术有限公司	成都启明
南京川陀大匠信息技术有限公司	川陀大匠
北京辰信领创信息技术有限公司	辰信领创
唯圣投资有限公司（Venusense Investment Limited）	唯圣投资
长沙云子可信企业管理有限公司	长沙云子
北京赛博兴安科技有限公司	赛博兴安
北京赛搏长城信息科技有限公司	赛搏长城
北京云子企业管理有限公司	北京云子

启明星辰企业管理（昆明）有限公司	昆明企管
深圳启明星辰信息安全技术有限公司	深圳启明
济南云子可信企业管理有限公司	济南企管
云南启明星辰信息安全技术有限公司	云南启明
郑州启明星辰信息安全技术有限公司	郑州启明
郑州市启明星辰企业管理有限公司	郑州企管
启明星辰三峡（湖北）信息安全技术有限公司	三峡启明
武汉启明星辰信息安全技术有限公司	武汉启明
Venusense HK Limited	香港启明
Venustech(s) PTE. LTD	新加坡启明
广州启明星辰湾区信息安全技术有限公司	广州湾区启明
天津启明星辰信息技术有限公司	天津启明
启明星辰企业管理（天津）有限公司	天津企管
江苏启明星辰信息安全技术有限公司（原：无锡启明星辰信息安全技术有限公司）	江苏启明

江西启明星辰信息安全技术有限公司	江西启明
青海启明星辰信息技术有限公司	青海启明
攀枝花启明星辰信息安全技术有限公司	攀枝花启明
启明星辰（贵阳）企业管理有限公司	贵阳企管
安徽启明星辰网络安全技术有限公司	安徽启明
海南启明星辰信息安全技术有限公司	海南启明
重庆启明星辰信息安全技术有限公司	重庆启明
启明星辰（重庆）企业管理有限公司	重庆企管
漯河网御星云信息技术有限公司	漯河网御
南通启明星辰信息安全技术有限公司	南通启明
台州启明星辰信息安全技术有限公司	台州启明
乐山启明星辰信息安全技术有限公司	乐山启明
江苏网御星云信息技术有限公司	江苏网御
西安启明星辰信息技术有限公司	西安启明

广西启明星辰安全技术有限公司	广西启明
佛山启明星辰信息安全技术有限公司	佛山启明
济南启明星辰信息安全技术有限公司	济南启明
启明星辰（广州）企业管理有限公司	广州企管
柳州市启明星辰网络安全技术有限公司	柳州启明
宁波启明星辰信息安全技术有限公司	宁波启明
云浮启明星辰信息安全技术有限公司	云浮启明
重庆网御星云信息技术有限公司	重庆网御
网御星云（辽宁）信息技术有限公司	辽宁网御
南京启明星辰信息安全技术有限公司	南京启明
绍兴启明星辰信息安全技术有限公司	绍兴启明
徐州网御星云信息技术有限公司	徐州网御
广东星辰北斗网络安全科技有限公司	星辰北斗
启明星辰（浙江）信息安全技术有限公司	浙江启明

盐城启明星辰信息安全技术有限公司	盐城启明
嘉兴启明星辰信息安全技术有限公司	嘉兴启明
新疆新投星辰科技有限公司	新疆新投
四川宜辰广济信息技术有限公司	宜辰广济
汕头启明星辰信息安全技术有限公司	汕头启明
达州启明星辰信息安全技术有限公司	达州启明
内蒙古启明星辰信息安全技术有限公司	内蒙古启明
海南网御星云信息技术有限公司	海南网御
内蒙古云谷御安科技有限公司	云谷御安
郑州启明星辰数据安全技术有限公司	郑州启明数据
深圳前海启明星辰信息安全技术有限公司	深圳前海启明

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本集团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》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

##### 2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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：

无。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本集团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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

### 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团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损益，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损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）将外币金额折算为人民币金额。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人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合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按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### 2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；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，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量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

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1. 金融资产

#### (1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为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金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团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管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团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管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以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，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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外的金融资产，本集团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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产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。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

## (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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）之和的差额计入当期损益。

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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## 2. 金融负债

### (1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### (2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。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。

#### 3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，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。

#### 4. 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 5. 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合

同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 11、应收票据

本集团根据应收票据承兑人的信用风险作为风险特征，基于信用风险将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	确定组合依据	预期信用损失计提方法
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较小的银行类金融机构	参考历史信用损失经验，结合银行类金融机构状况以及对未来经济状况的预测，划分为该组合的银行承兑汇票具有极低的信用风险，不计提坏账准备。
商业承兑汇票组合	承兑人为财务公司等非银行类金融机构或企业单位	参考历史信用损失经验，结合对方状况以及对未来经济状况的预测，划分为该组合的商业承兑汇票具有较低的信用风险，按照固定比例 0.5% 计提坏账准备。

## 12、应收账款

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收款项单项评价其信用风险：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

对于以金融工具组合为基础的信用风险评估，本集团在单项金融工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在金融工具组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的。本集团以金融工具组合为基础进行评估时，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关，本集团在组合基础上计量预期信用损失，其组合依据及预期信用损失的计量方法如下：

项目	组合确定依据	计量预期信用损失方法
----	--------	------------

账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
合并范围内关联方组合	与债务人是否为本集团合并范围内关联方为信用风险特征划分组合	参照历史信用损失率，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，划分为该组合的款项不计提坏账准备。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

### 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

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行。故除单项评估信用风险的其他应收款外，本集团以金融工具组合为基础进行评估，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组，并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加，其组合依据及预期信用损失的计量方法如下：

项目	确定组合依据	预期信用损失计量方法
其他应收款-信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合对方状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
	低风险组合	对质量保证金、履约保证金、投标保证金及押金等低风险款项，本集团判断预期信用损失较低。参考历史信用损失经验，按固定比例 5% 计提坏账准备。
	合并范围内关联方组合	无特别风险，不计提坏账准备

### 14、存货

#### 1. 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、在建项目、库存商品。在建项目核算内容主要包括已运送至客户指定之特定场所的系统硬件成本、尚在进行中的系统安装成本或系统整合成本、正在履行的其他义务所发生的成本及可归集到合同的已发生的直接人工和间接费用。

## 2. 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按移动加权平均法计价。

## 3. 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

# 15、合同资产

## 1. 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

## 2. 合同资产的资产减值损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的资产减值损失确定方法，本集团参考预期信用损失法的简化处理计提减值准备，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的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。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产的资产减值损失，如果该资产减值损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生资产损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

# 16、长期应收款

本集团长期应收款是指采用递延方式分期收款、实质上具有融资性质的销售商品和提供劳务等经营活动产生的应收款项。

本集团长期应收款以预期信用损失为基础确认损失准备，对未逾期的长期应收款，本集团按照长期应收款原值的 5% 确认预期信用损失；对于逾期的长期应收款，本集团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，按照其相当于未来 12 个月内或整个存续期内预期信用损失金额计量损失准备。

## 17、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，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采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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如果是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，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；如果是公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。购买日之前持有的股权为其他权益工具投资的，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

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金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权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处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所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，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

#### 1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### (1) 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；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资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### (3) 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、24“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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计入当期损益。

## 19、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、运输设备、电子设备、办公设备、房屋装修费等。

## (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	23-40	5	2.38-4.13
运输设备	年限平均法	10	5	9.5
电子设备	年限平均法	5	5	19
办公设备	年限平均法	5	5	19
房屋装修费	年限平均法	5-15	5	6.33-19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、24“长期资产减值”。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 20、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 21、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 22、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### 1. 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：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发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

### 2. 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### 3. 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：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；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### 4. 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 23、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、商标权及著作权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的专利技术及非专利技术无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术及非专利技术无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、24“长期资产减值”。

### （2）内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 24、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 25、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括租入固定资产装修费、房租。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 26、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 27、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

## （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

## （3）辞退福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 28、租赁负债

### 1.初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### （1）租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

#### （2）折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

### 2.后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团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，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

### 3.重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额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。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

## 29、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 30、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

## 31、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

本集团的营业收入主要包括商品销售收入、提供劳务，收入确认政策如下：

本集团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的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的

应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

③在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团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。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

①本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

③本集团已将该商品的实物转移给客户。

④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

⑤客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以资产减值损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收到或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

#### 1. 各类营业收入确认的具体方法

本集团的营业收入分为标准化软件产品销售收入、客户化软件销售收入、安全服务收入、网络安全解决方案收入、第三方采购销售收入及出口销售收入。

**标准化软件产品销售收入：**标准化软件产品是指经过工业和信息化部认证并获得著作权，销售时不转让所有权的软件产品，由此开发出来的软件具有自主知识产权、无差异化、可批量复制的特性。不需要安装调试的标准化产品，在按合同约定将产品的控制权转移给对方后确认销售收入。需要安装调试的标准化产品，属于在某一时段内履行的履约义务，按履约进度确认收入；对不属于在某一时段内履行的履约义务，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。

**客户化软件销售收入：**客户化软件产品销售一般根据客户特别需求在对客户业务进行充分调查、分析的基础上，按客户实际需求进行专门的软件定制开发，由此开发的软件不具有通用性，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。

**安全服务收入：**安全服务包括定期维护服务和其他服务，定期维护服务在服务期间采用直线法确认收入，其他服务属于在某一时段内履行的履约义务，按履约进度确认收入；对不属于在某一时段内履行的履约义务，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。

**网络安全解决方案是指以上几种业务组合而成的综合性业务。**对于网络安全解决方案如果以上各类销售可以单独识别为单项履约义务，则各类销售收入按以上方法分别确认；如果不能单独识别为单项履约义务，则合并作为一项整体履约义务，属于在某一时段内履行的履约义务，按履约进度确认收入；对不属于在某一时段内履行的履约义务，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。

第三方采购销售收入：通常为在网络安全解决方案中涉及到的第三方采购销售，该类业务一般不要求安装，因此在按合同约定将商品的控制权转移给对方后确认销售收入。

出口销售收入：公司根据销售合同或客户订单要求发出商品，货物报关出口后，凭报关单确认收入。

## 2.使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

## 3.利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 32、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，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。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
2. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
3. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 33、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团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。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。

本集团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未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 34、租赁

### 1. 租赁的识别

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。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

## 2. 本集团作为承租人

### (1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注五、22“使用权资产”以及附注五、28“租赁负债”。

### (2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更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或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分拆，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当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。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

## 3. 本集团作为出租人

在（1）评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失

由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

## （1）融资租赁会计处理

### 1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人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；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

### 2) 后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

### 3) 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该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。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

## （2）经营租赁的会计处理

### 1) 租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

### 2) 提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

### 3) 初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，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损益。

### 4) 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

### 5) 可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

#### 6) 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的,本集团自变更生效日开始,将其作为一项新的租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### 35、其他重要的会计政策和会计估计

#### 1、持有待售

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售:(1)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;(2)出售极可能发生,即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前,按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时,比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的,无论出售后本集团是否保留部分权益性投资,在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值,以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额,根据处置组中除商誉外,各项非流动资产账面价值所占比重,按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件,而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时,按照以下两者孰低计量:1)划分为持有待售类别前的账面价值,按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;2)可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时,将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

#### 2、终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 36、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>财政部于 2022 年 11 月颁布《企业会计准则解释第 16 号》，规范了单体交易产生的资产和负债相关的递延所得税初始确认豁免的会计处理。明确对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。</p> <p>该规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，可以提前执行。</p>	<p>根据法律、行政法规或者国家统一的会计制度的要求变更会计政策，无需提交公司董事会和股东大会审议</p>	<p>说明</p>

说明：公司自 2023 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》的相关规定。

#### （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

调整情况说明

##### 1) 合并资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
----	------------------	----------------	-----

递延所得税资产	200,114,968.21	206,065,531.07	5,950,562.86
递延所得税负债	46,155,645.80	52,096,345.42	5,940,699.62
未分配利润	4,551,002,757.15	4,550,978,076.18	-24,680.97
少数股东权益	18,696,482.49	18,731,026.70	34,544.21

调整情况说明：

根据财政部于 2022 年 11 月颁布《企业会计准则解释第 16 号》的相关规定，公司自 2023 年 1 月 1 日起执行，根据首次执行的累积影响数，调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。

## 2) 母公司资产负债表

执行《企业会计准则解释第 16 号》的相关规定对母公司资产负债表无影响。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	应税收入按 16%、13%、9%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。本集团及本集团之子公司上海企管租赁收入按 5% 简易征收方式计缴。
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	实际缴纳流转税	除本集团之子公司乐山启明按照应缴纳流转税额的 5% 计缴外，本集团及本集团之子公司、分公司均按照应缴纳流转税额的 7% 计缴。本集团之子公司上海启明从 2023 年 5 月所属税期起由应缴纳流转税额的 5% 变更为 7% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	按应纳税所得额的 15%、16.5%、17%、20% 及 25% 计缴。
教育费附加	实际缴纳流转税	按照应缴纳流转税额的 3% 计缴。
地方教育费附加	实际缴纳流转税	本集团及本集团之子公司按照应缴纳流转税额的 2% 计缴。
房产税	自用部分房产的房产税以房产余值为计税依据；出租部分房产的房产税按出租收入为计税依据。	自用部分房产的房产税，本集团、上海企管、成都企管、杭州合众、济南云子、郑州企管、天津企管、贵阳企管、重庆企管、广州企管以房产余值（原值减除 30%），本集团之子公司长沙云子以房产余值（原值减 20%）为计税依据，适用税率为 1.2%；出租部分房产的房产税按出租收入为计税依据，适用税率为 12%。

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
安全投资、企业管理、上海企管、成都企管、济南企管、广州湾区启明、郑州启明、天津启明、重庆启明、重庆企	25%

管、西安启明、广州企管、北京云子、浙江启明、新疆新投	
上海启明、上海天阩、长沙云子、昆明企管、郑州企管、郑州启明数据、云南启明、深圳启明、三峡启明、武汉启明、天津企管、江苏启明、攀枝花启明、海南启明、安徽启明、贵阳企管、江西启明、漯河网御、南通启明、江苏网御、台州启明、济南启明、乐山启明、广西启明、深圳前海启明、佛山启明、柳州启明、宁波启明、云浮启明、重庆网御、辽宁网御、南京启明、绍兴启明、徐州网御、星辰北斗、盐城启明、嘉兴启明、宜辰广济、汕头启明、达州启明、内蒙古启明、海南网御、青海启明、云谷御安	20%
本集团、安全公司、网御星云、书生电子、合众数据、赛博兴安、赛博长城、辰信领创、川陀大匠、成都启明	15%
香港启明	16.5%
新加坡启明	17%

## 2、税收优惠

### 1. 增值税

本集团及本集团之子公司软件产品及计算机系统集成产品按 13% 计算增值税销项税，按销项税额抵扣允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳。根据财政部、国家税务总局颁布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

### 2. 企业所得税

（1）本集团于 2020 年 12 月 2 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局核发的 GR202011007625 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《企业所得税法》有关规定，本集团 2023 年半年度企业所得税按 15% 税率计缴。

（2）本集团之二级子公司网御星云于 2020 年 12 月 2 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局核发的 GR202011006047 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《企业所得税法》有关规定，该公司 2023 年半年度企业所得税按 15% 税率计缴。

（3）本集团之二级子公司安全公司于 2020 年 12 月 2 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局核发的 GR202011004116 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《企业所得税法》有关规定，该公司 2023 年半年度企业所得税按 15% 税率计缴。

（4）本集团之二级子公司书生电子于 2020 年 12 月 2 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局核发的 GR202011005983 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《企业所得税法》有关规定，该公司 2023 年半年度企业所得税按 15% 税率计缴。

（5）本集团之一级子公司合众数据于 2020 年 12 月 1 日取得取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务局浙江省税务局核发的 GR202033004892 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《企业所得税法》有关规定，该公司 2023 年半年度企业所得税按 15% 税率计缴。

(6) 本集团之一级子公司赛博兴安于 2020 年 12 月 2 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局核发的 GR202011007200 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《企业所得税法》有关规定，该公司 2023 年半年度企业所得税按 15% 税率计缴。

(7) 本集团之二级子公司赛博长城于 2022 年 11 月 2 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局核发的 GR202211002721 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《企业所得税法》有关规定，该公司 2023 年半年度企业所得税按 15% 税率计缴。

(8) 本集团之三级子公司川陀大匠于 2022 年 12 月 12 日取 GR202232012808 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《企业所得税法》有关规定，该公司 2023 年半年度企业所得税按 15% 税率计缴。

(9) 本集团之三级子公司辰信领创于 2020 年 12 月 2 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局核发的 GR202011005021 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《企业所得税法》有关规定，该公司 2023 年半年度企业所得税按 15% 税率计缴。

(10) 本集团之三级子公司成都启明于 2022 年 11 月 2 日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局核发的 GR202251002851 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《企业所得税法》有关规定，该公司 2023 年半年度企业所得税按 15% 税率计缴。

(11) 本集团之二级子公司新加坡启明符合当地所得税规定，企业成立前三年首 10 万新元所得税全部免税，后 20 万新元免征 50%。

(12) 本集团之子公司上海启明、上海天阗、长沙云子、昆明企管、郑州企管、郑州启明数据、云南启明、深圳启明、三峡启明、武汉启明、天津企管、江苏启明、攀枝花启明、海南启明、安徽启明、贵阳企管、江西启明、漯河网御、南通启明、江苏网御、台州启明、济南启明、乐山启明、广西启明、深圳前海启明、佛山启明、柳州启明、宁波启明、云浮启明、重庆网御、辽宁网御、南京启明、绍兴启明、徐州网御、星辰北斗、盐城启明、嘉兴启明、宜辰广济、汕头启明、达州启明、内蒙古启明、海南网御、青海启明、云谷御安，按 20% 计算企业所得税。根据财政部、国家税务总局颁布的《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公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号），对小型微利企业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，本公告执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。根据财政部、税务总局颁布的《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》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），对小型微利企业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，公告执行期限为 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

### 3、其他

## 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	7,900.00	7,900.00
银行存款	675,980,690.94	1,297,333,736.22
其他货币资金	43,292,884.59	42,806,850.32
合计	719,281,475.53	1,340,148,486.54
其中：存放在境外的款项总额	47,972,640.97	44,851,841.77
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	43,292,884.59	42,806,850.32

其他说明

注：其他货币资金中 42,650,814.25 元为使用受限制的保函保证金、银行承兑汇票保证金及相关利息，剩余 642,070.34 元为其他使用受到限制的存款。除前述使用受限的货币资金以外，不存在其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 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	1,267,458,140.57	1,453,505,726.72
其中：		
权益工具投资	604,699,783.22	509,440,526.97
理财产品	402,635,897.07	686,930,772.35
可转让大额存单	260,122,460.28	257,134,427.40
其中：		
合计	1,267,458,140.57	1,453,505,726.72

其他说明

无。

### 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	17,845,114.38	17,426,898.36
商业承兑票据	53,119,452.63	35,426,416.62
合计	70,964,567.01	52,853,314.98

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	71,231, 498.93	100.00%	266,931 .92	0.37%	70,964, 567.01	53,031, 337.19	100.00%	178,022 .21	0.34%	52,853, 314.98
其中：										
银行承 兑汇票 组合	17,845, 114.38	25.05%			17,845, 114.38	17,426, 898.36	32.86%			17,426, 898.36
商业承 兑汇票 组合	53,386, 384.55	74.95%	266,931 .92	0.50%	53,119, 452.63	35,604, 438.83	67.14%	178,022 .21	0.50%	35,426, 416.62
合计	71,231, 498.93	100.00%	266,931 .92	0.37%	70,964, 567.01	53,031, 337.19	100.00%	178,022 .21	0.34%	52,853, 314.98

按组合计提坏账准备：266,931.92

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	17,845,114.38		
商业承兑汇票	53,386,384.55	266,931.92	0.50%
合计	71,231,498.93	266,931.92	

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	
应收票据坏账准备	178,022.21	88,909.71				266,931.92
合计	178,022.21	88,909.71				266,931.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

期末无质押的应收票据情况。

期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

本年无实际核销的应收票据。

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	9,536,914.50	0.21%	9,536,914.50	100.00%		9,536,914.50	0.22%	9,536,914.50	100.00%	
其中：										

预计无法收回的应收账款	9,536,914.50	0.21%	9,536,914.50	100.00%		9,536,914.50	0.22%	9,536,914.50	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	4,480,902,983.19	99.79%	454,961,096.83	10.15%	4,025,941,886.36	4,289,511,464.84	99.78%	436,519,169.80	10.18%	3,852,992,295.04
其中：										
账龄组合	4,480,902,983.19	99.79%	454,961,096.83	10.15%	4,025,941,886.36	4,289,511,464.84	99.78%	436,519,169.80	10.18%	3,852,992,295.04
合计	4,490,439,897.69	100.00%	464,498,011.33	10.34%	4,025,941,886.36	4,299,048,379.34	100.00%	446,056,084.30	10.38%	3,852,992,295.04

按单项计提坏账准备：9,536,914.50

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
浙江怡和信息系统技术有限公司	4,008,000.00	4,008,000.00	100.00%	预计无法收回
成都国恒信息安全技术有限责任公司	1,183,000.00	1,183,000.00	100.00%	预计无法收回
某单位 1	846,319.50	846,319.50	100.00%	预计无法收回
某单位 2	830,000.00	830,000.00	100.00%	预计无法收回
某单位 3	555,000.00	555,000.00	100.00%	预计无法收回
其他单位	2,114,595.00	2,114,595.00	100.00%	预计无法收回
合计	9,536,914.50	9,536,914.50		

按组合计提坏账准备：454,961,096.83

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	4,480,902,983.19	454,961,096.83	10.15%
合计	4,480,902,983.19	454,961,096.83	

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）	2,883,375,349.40
1 至 2 年	918,604,478.60
2 至 3 年	285,034,030.13
3 年以上	403,426,039.56

3 至 4 年	109,649,542.43
4 至 5 年	94,039,249.69
5 年以上	199,737,247.44
合计	4,490,439,897.69

## (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	
应收账款坏账准备	446,056,084.30	18,222,421.23			-219,505.80	464,498,011.33
合计	446,056,084.30	18,222,421.23			-219,505.80	464,498,011.33

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

注：其他减少为应收账款核销收回及汇率变动导致。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

本年无实际核销的应收账款。

## (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
某单位 4	584,827,944.98	13.02%	10,072,803.08
某单位 5	489,500,962.17	10.90%	35,576,489.22
某单位 6	325,423,757.29	7.25%	38,361,779.36
某单位 7	106,263,068.46	2.37%	13,641,597.14
某单位 8	103,648,849.43	2.31%	9,173,397.36
合计	1,609,664,582.33	35.85%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

本年无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本年无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

**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	16,372,764.25	59.35%	24,848,904.30	85.38%
1 至 2 年	10,057,832.71	36.46%	3,002,346.15	10.32%
2 至 3 年	626,293.34	2.27%	407,283.92	1.40%
3 年以上	529,061.54	1.92%	843,917.83	2.90%
合计	27,585,951.84		29,102,452.20	

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：

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 13,696,196.92 元，占预付款项年末余额合计数的比例 49.65%。

其他说明：

无。

**6、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	736,381.80	769,662.60
其他应收款	81,874,959.37	92,921,706.95
合计	82,611,341.17	93,691,369.55

## (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
启明星辰日本株式会社	736,381.80	769,662.60
合计	736,381.80	769,662.60

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

### 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

本年无重要的账龄超过 1 年的应收股利。

本年应收股利不存在坏账准备计提情况

## (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
员工借款	1,493,414.13	2,092,921.20
单位往来款	15,438,709.68	20,467,820.76
押金	11,981,631.58	11,261,458.96
投标保证金	11,037,105.72	17,357,116.46
履约保证金	38,470,627.59	37,591,495.72
质量保证金	8,406,702.43	8,494,702.43
合计	86,828,191.13	97,265,515.53

### 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	4,343,808.58			4,343,808.58
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

本期计提	609,423.18			609,423.18
2023年6月30日余额	4,953,231.76			4,953,231.76

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）	38,465,455.39
1至2年	15,388,475.73
2至3年	13,653,588.36
3年以上	19,320,671.65
3至4年	3,170,758.51
4至5年	9,396,125.30
5年以上	6,753,787.84
合计	86,828,191.13

### 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	
坏账准备	4,343,808.58	609,423.18				4,953,231.76
合计	4,343,808.58	609,423.18				4,953,231.76

本年无重要的坏账准备收回或转回金额。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

本年无重要的坏账准备收回或转回金额。

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

本年无实际核销的其他应收款。

#### 5) 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
某单位 9	押金	4,000,000.00	4-5 年	4.61%	200,000.00
某单位 9	单位往来款	61,100.00	1 年以内	0.07%	305.50
某单位 10	履约保证金	69,600.00	1-2 年	0.08%	3,480.00
某单位 10	履约保证金	2,735,336.00	4-5 年	3.15%	136,766.80
某单位 10	质量保证金	939,640.00	3-4 年	1.08%	46,982.00
某单位 11	履约保证金	3,499,760.00	2-3 年	4.03%	174,988.00
某单位 12	单位往来款	3,050,000.00	2-3 年	3.51%	1,067,500.00
某单位 13	履约保证金	96,500.00	1 年以内	0.11%	4,825.00
某单位 13	履约保证金	2,541,330.00	1-2 年	2.93%	127,066.50
合计		16,993,266.00		19.57%	1,761,913.80

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

本年无涉及政府补助的应收款项。

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本年无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本年无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

### 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	111,945,431.42	23,310,071.16	88,635,360.26	148,143,332.48	25,936,379.20	122,206,953.28
在产品	23,237,652.04	0.00	23,237,652.04	4,724,052.27		4,724,052.27
库存商品	142,049,822.54	71,866,218.53	70,183,604.01	153,357,966.65	71,771,671.36	81,586,295.29
在建项目	176,038,460.55		176,038,460.55	239,137,623.47		239,137,623.47
合计	453,271,366.55	95,176,289.69	358,095,076.86	545,362,974.87	97,708,050.56	447,654,924.31

## (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	25,936,379.20	-	2,626,308.04			23,310,071.16
在产品						0.00
库存商品	71,771,671.36	102,628.34		8,081.17		71,866,218.53
合计	97,708,050.56	-	2,523,679.70	8,081.17		95,176,289.69

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额无含有借款费用资本化金额。

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

本年无合同履约成本本年摊销金额。

## 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
销售合同款项	39,225,637.52	2,319,025.47	36,906,612.05	39,968,613.09	2,626,037.02	37,342,576.07
合计	39,225,637.52	2,319,025.47	36,906,612.05	39,968,613.09	2,626,037.02	37,342,576.07

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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
销售合同款项	-307,011.55			参考预期信用损失法的简化处理计提减值准备
合计	-307,011.55			

其他说明

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	23,052,190.77	18,202,265.88
合计	23,052,190.77	18,202,265.88

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税额及预缴税金	16,574,473.32	15,504,530.26
发行中介服务费	1,084,905.66	
合计	17,659,378.98	15,504,530.26

其他说明：

## 11、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

分期收款销售商品	183,996,023.48	10,122,690.31	173,873,333.17	96,770,277.79	5,362,404.84	91,407,872.95	3.65%-4.3%
一年内到期的长期应收款（详见附七、9）	24,265,463.97	1,213,273.20	23,052,190.77	19,160,279.88	958,014.00	18,202,265.88	
合计	159,730,559.51	8,909,417.11	150,821,142.40	77,609,997.91	4,404,390.84	73,205,607.07	

坏账准备减值情况

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		4,404,390.84		4,404,390.84
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		4,760,285.47		4,760,285.47
其他变动		-255,259.20		-255,259.20
2023 年 6 月 30 日余额		8,909,417.11		8,909,417.11

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

注：其他变动为重分类至一年内到期的非流动资产导致。

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

本年无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本年无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明

**12、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											
北京国	1,354,									1,354,	1,354,

信天辰信息安全科技有限公司	875.35									875.35	875.35
小计	1,354,875.35									1,354,875.35	1,354,875.35
二、联营企业											
长沙市智为信息技术有限公司	30,040,590.11			524,710.44						30,565,300.55	
北京太一星辰信息技术有限公司	16,115,621.67			1,418,567.09						17,534,188.76	
深圳市大成天下信息技术有限公司	21,287,318.22			3,297,672.67						24,584,990.89	
昆明智慧城市安全技术有限公司	4,653,512.95			-579,905.44						4,073,607.51	
上海安言信息技术有限公司	6,601,544.42			-107,844.12						6,493,700.30	
上海安阖在创信息科技有限公司	5,619,930.41			-48,440.23						5,571,490.18	
云上广济(贵州)信息技术有限公司	12,732,074.45			2,579,158.65		1,483,500.00				13,827,733.10	
云南能投启明星辰安全技术有限公司	3,148,263.12			-160,853.85						2,987,409.27	
北京泰然神州科技有限公司	2,918,607.62									2,918,607.62	2,918,607.62
三门峡崮云安全服务有限公司	9,521,750.99			673,595.79						10,195,346.78	

司											
启明星辰日本株式会社	591,610.04			208,985.15						800,595.19	
陕西关天大数据信息安全技术有限责任公司	1,119,045.98			-87,067.54						1,031,978.44	
深圳市南电云商有限公司	11,560,450.00			867,634.66			421,203.76			12,006,880.90	
宁波星东神启企业管理合伙企业（有限合伙）	75,027,253.35			191,282,913.26						266,310,166.61	
无锡智发启星安全技术有限公司	5,328,076.83			112,401.57						5,440,478.40	
成都数驭未来信息技术有限公司	359,395.34			163,038.06						522,433.40	
丝绸之路大数据有限公司	11,667,874.51			15,975.79						11,683,850.30	
安徽云外九启信息技术有限公司	1,519,305.38			-77,681.61						1,441,623.77	
云联智控（重庆）信息技术有限公司	600,491.99	2,000,000.00		-202,056.66						2,398,435.33	
青岛启明星辰信息安全技术有限公司	13,961.95	1,740,000.00		38,238.11						1,792,200.06	
云卫士（福建）科	4,927,900.77			-718,515.46						4,209,385.31	

技有限公司											
海南省信投启明科技有限公司		2,900,000.00		-62,522.90						2,837,477.10	
湘潭市数字经济产业有限责任公司		800,000.00		-42.65						799,957.35	
新疆数字新辰信息安全科技有限责任公司		1,200,000.00								1,200,000.00	
小计	225,354,580.10	8,640,000.00		199,137,960.78			1,904,703.76			431,227,837.12	2,918,607.62
合计	226,709,455.45	8,640,000.00		199,137,960.78			1,904,703.76			432,582,712.47	4,273,482.97

其他说明

### 13、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京星源壹号信息安全创业投资基金管理中心（有限合伙）	26,900,000.00	30,500,000.00
苏州北极光正源创业投资合伙企业（有限合伙）	24,094,972.43	24,094,972.43
宁波梅山保税港区星源大珩股权投资合伙企业（有限合伙）	11,275,000.00	11,275,000.00
眉山环天智慧科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
新基信息技术集团股份有限公司	9,500,000.00	9,500,000.00
北京东方棱镜科技有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00
北京赛博易安科技有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00
北京马赫谷科技有限公司	3,300,000.00	3,300,000.00
山东星维九州安全技术有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
杭州攀克网络技术有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00
北京国保金泰信息安全技术有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00
北京瑞和云图科技有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00
广东北斗网安科技有限公司	600,000.00	600,000.00
北京中关村软件园中以创新投资发展中心（有限合伙）	450,000.00	450,000.00
北京方物软件有限公司		
NewSky Inc.		
广州优逸网络科技有限公司		
合计	105,919,972.43	109,519,972.43

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
北京星源壹号信息安全创业投资基金管理中心（有限合伙）		1,400,000.00			基于战略目的长期持有	
苏州北极光正源创业投资合伙企业（有限合伙）		14,900,000.00			基于战略目的长期持有	
宁波梅山保税港区星源大珩股权投资合伙企业（有限合伙）	1.00		7,100,000.00		基于战略目的长期持有	
眉山环天智慧科技有限公司					基于战略目的长期持有	
新基信息技术集团股份有限公司					基于战略目的长期持有	
北京东方棱镜科技有限公司			1,500,000.00		基于战略目的长期持有	
北京赛博易安科技有限公司		2,600,000.00			基于战略目的长期持有	
北京马赫谷科技有限公司			1,700,000.00		基于战略目的长期持有	
山东星维九州安全技术有限公司					基于战略目的长期持有	
杭州攀克网络技术有限公司		1,400,000.00			基于战略目的长期持有	
北京国保金泰信息安全技术有限公司			971,063.46		基于战略目的长期持有	
北京瑞和云图科技有限公司		600,000.00			基于战略目的长期持有	
广东北斗网安科技有限公司					基于战略目的长期持有	
北京中关村软件园中以创新投资发展中心（有限合伙）			1,550,000.00		基于战略目的长期持有	
北京方物软件有限公司			4,000,001.00		基于战略目的长期持有	
NewSky Inc.			9,393,540.00		基于战略目的长期持有	
广州优逸网络科技有限公司			7,000,000.00		基于战略目的长期持有	
合计	1.00	20,900,000.00	33,214,604.46			

其他说明：

注：Newsky.Inc、广州优逸网络科技有限公司、北京方物软件有限公司年初及年末公允价值为 0。

## 14、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	269,185,601.61			269,185,601.61
2. 本期增加金额	27,347,871.20			27,347,871.20
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	27,347,871.20			27,347,871.20
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	4,208,666.13			4,208,666.13
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	4,208,666.13			4,208,666.13
4. 期末余额	292,324,806.68			292,324,806.68
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	31,416,609.59			31,416,609.59
2. 本期增加金额	6,870,040.75			6,870,040.75
(1) 计提或摊销	4,396,314.88			4,396,314.88
(2) 固定资产转入	2,473,725.87			2,473,725.87
3. 本期减少金额	877,899.98			877,899.98
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	877,899.98			877,899.98
4. 期末余额	37,408,750.36			37,408,750.36
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	254,916,056.32			254,916,056.32
2. 期初账面价值	237,768,992.02			237,768,992.02

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

本期无未办妥产权证书的投资性房地产。

## 15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	630,750,888.60	667,959,047.91
合计	630,750,888.60	667,959,047.91

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	运输工具	办公设备	电子设备	房屋装修费	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	609,281,916.58	8,339,792.48	32,994,760.55	233,543,917.84	42,953,742.52	927,114,129.97
2. 本期增加金额	4,208,666.13	386,007.96	836,976.85	9,450,879.03	1,541,217.77	16,423,747.74
(1) 购置		386,007.96	836,976.85	5,837,842.46	1,541,217.77	8,602,045.04
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产转回	4,208,666.13					4,208,666.13
(5) 存货转固定资产				3,613,036.57		3,613,036.57

3. 本期减少金额	27,347,054.45		342,997.43	5,133,151.36	816.75	32,824,019.99
(1) 处置或报废			342,997.43	5,133,151.36		5,476,148.79
(2) 转入投资性房地产	27,347,054.45				816.75	27,347,871.20
4. 期末余额	586,143,528.26	8,725,800.44	33,488,739.97	237,861,645.51	44,494,143.54	910,713,857.72
二、累计折旧						
1. 期初余额	88,722,048.42	4,812,986.79	15,735,826.53	127,562,705.45	22,225,136.75	259,058,703.94
2. 本期增加金额	8,644,572.34	346,860.88	2,427,817.89	15,546,463.19	1,497,690.09	28,463,404.39
(1) 计提	7,766,672.36	346,860.88	2,427,817.89	15,546,463.19	1,497,690.09	27,585,504.41
(2) 投资性房地产转入	877,899.98					877,899.98
3. 本期减少金额	2,473,725.87		307,345.90	4,871,402.69		7,652,474.46
(1) 处置或报废			307,345.90	4,871,402.69		5,178,748.59
(2) 转入投资性房地产	2,473,725.87					2,473,725.87
4. 期末余额	94,892,894.89	5,159,847.67	17,856,298.52	138,237,765.95	23,722,826.84	279,869,633.87
三、减值准备						
1. 期初余额				96,378.12		96,378.12
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额				3,042.87		3,042.87
(1) 处置或报废				3,042.87		3,042.87
4. 期末余额				93,335.25		93,335.25
四、账面价值						
1. 期末账面价值	491,250,633.37	3,565,952.77	15,632,441.45	99,530,544.31	20,771,316.70	630,750,888.60
2. 期初账面价值	520,559,868.16	3,526,805.69	17,258,934.02	105,884,834.27	20,728,605.77	667,959,047.91

## (2) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

本期无暂时闲置的固定资产。

本期无通过融资租赁租入的固定资产。

本期无通过经营租赁租出的固定资产。

本期无未办妥产权证书的固定资产。

## 16、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	82,424,752.28	82,424,752.28
2. 本期增加金额	11,724,707.52	11,724,707.52
租入	11,724,707.52	11,724,707.52
3. 本期减少金额	6,409,330.91	6,409,330.91
处置	6,409,330.91	6,409,330.91
4. 期末余额	87,740,128.89	87,740,128.89
二、累计折旧		
1. 期初余额	42,820,107.11	42,820,107.11
2. 本期增加金额	12,838,580.42	12,838,580.42
(1) 计提	12,838,580.42	12,838,580.42
3. 本期减少金额	6,349,538.37	6,349,538.37
(1) 处置	6,349,538.37	6,349,538.37
4. 期末余额	49,309,149.16	49,309,149.16
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	38,430,979.73	38,430,979.73
2. 期初账面价值	39,604,645.17	39,604,645.17

其他说明：

## 17、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	办公软件	商标使用权	著作权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额		48,802,488.79	749,791,819.20	81,925,614.23	967,986.20	108,314,823.56	989,802,731.98
2. 本期增加金额			53,631,592.24	10,233,097.37			63,864,689.61
（1）购置				10,233,097.37			10,233,097.37
（2）内部研发			53,631,592.24				53,631,592.24
（3）企业合并增加							
3. 本期减少金额				153,846.16			153,846.16
（1）处置				153,846.16			153,846.16
4. 期末余额		48,802,488.79	803,423,411.44	92,004,865.44	967,986.20	108,314,823.56	1,053,513,575.43
二、累计摊销							
1. 期初余额		44,961,244.49	636,627,350.07	36,602,117.02	967,986.20	103,143,314.29	822,302,012.07
2. 本期增加金额		1,276,993.21	40,918,221.60	3,653,646.30	0.00	975,456.42	46,824,317.53
（1）计提		1,276,993.21	40,918,221.60	3,653,646.30	0.00	975,456.42	46,824,317.53
3. 本期减少金额				153,846.16			153,846.16
（1）处置				153,846.16			153,846.16
4. 期末余额		46,238,237.70	677,545,571.67	40,101,917.16	967,986.20	104,118,770.71	868,972,483.44
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		2,564,251.09	125,877,839.77	51,902,948.28		4,196,052.85	184,541,091.99
2. 期初账面价值		3,841,244.30	113,164,469.13	45,323,497.21		5,171,509.27	167,500,719.91

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 76.26%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

本期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 18、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		
书生电子票据系统	5,272,199.77	2,163,836.39						7,436,036.16
网御拟相防御系统	18,023,154.53				18,023,154.53			
合众请求服务访问控制项目	12,814,867.97				12,814,867.97			
天阗全流量分析取证系统-7030	10,962,941.46				10,962,941.46			
安全管理与态势感知平台 v3.0.500.5.1.0	11,830,628.28				11,830,628.28			
基于自定义多级标		5,112,281.21						5,112,281.21

签属性的动态组授权								
应用认证单点登录功能开发		5,264,341.69						5,264,341.69
数据库加密功能开发		5,150,241.12						5,150,241.12
天阗欺骗防御系统 V7010R0303		5,785,035.76						5,785,035.76
天阗全流量分析取证系统 V7035		5,952,735.01						5,952,735.01
云安全管理平台 v5.0.260.5.2.0		4,825,960.71						4,825,960.71
漏洞扫描系统 V6083		4,345,044.51						4,345,044.51
超级 SIM 网关		4,585,726.58						4,585,726.58
高性能电信级防火墙		8,606,468.26						8,606,468.26
密码服务管理平台 V2.0		3,011,223.16						3,011,223.16
合众边界接入平台安全运营项目		4,805,437.54						4,805,437.54
财务融资债务管理平台		163,057.90	283,018.86					446,076.76
财务数据治理分析及综合管控平台		73,524.91	322,641.52					396,166.43
合计	58,903,792.01	59,844,914.75	605,660.38			53,631,592.24		65,722,774.90

其他说明

注：各研发项目资本化的开始时点、具体依据及进度情况如下：

项目	资本化开始的时点	资本化具体依据	截至期末的研发进度
书生电子票据系统	2022 年 2 月	研发进度报告	在研

天阚全流量分析取证系统-7030	2022 年 1 月	研发进度报告	已完工
安全管理与态势感知平台 v3.0.500.5.1.0	2022 年 1 月	研发进度报告	已完工
基于自定义多级标签属性的动态组授权	2023 年 1 月	研发进度报告	在研
应用认证单点登录功能开发	2023 年 1 月	研发进度报告	在研
数据库加密功能开发	2023 年 1 月	研发进度报告	在研
天阚欺骗防御系统 V7010R0303	2023 年 1 月	研发进度报告	在研
天阚全流量分析取证系统 V7035	2023 年 1 月	研发进度报告	在研
云安全管理平台 v5.0.260.5.2.0	2023 年 1 月	研发进度报告	在研
漏洞扫描系统 V6083	2023 年 1 月	研发进度报告	在研
超级 SIM 网关	2023 年 1 月	研发进度报告	在研
网御拟相防御系统	2022 年 1 月	研发进度报告	已完工
高性能电信级防火墙	2023 年 1 月	研发进度报告	在研
密码服务管理平台 V2.0	2023 年 1 月	研发进度报告	在研
合众边界接入平台安全运营项目	2023 年 1 月	研发进度报告	在研
合众请求服务访问控制项目	2021 年 7 月	研发进度报告	已完工
财务融资债务管理平台	2023 年 2 月	研发进度报告	在研
财务数据治理分析及综合管控平台	2023 年 6 月	研发进度报告	在研

## 19、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		
赛博兴安	443,889,892.95					443,889,892.95
合众数据	110,366,410.					110,366,410.

	83					83
网御星云	82,798,529.90					82,798,529.90
书生电子	46,764,937.72					46,764,937.72
川陀大匠	20,611,820.07					20,611,820.07
合计	704,431,591.47					704,431,591.47

## (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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本集团账面商誉价值均系非同一控制下并购所形成的，商誉所涉及的资产组或资产组组合与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。

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：

商誉减值测试时以收购的公司整体资产及业务作为资产组进行减值测试，主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组一致。

网御星云、合众数据、书生电子、川陀大匠及赛博兴安资产组的可收回金额均采用资产组的预计未来现金流量的现值；采用未来现金流量折现方法的重要假设及关键参数为：根据管理层批准的 5 年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定，现金流量预测所用的折现率是 14.40%，毛利率管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率。

商誉减值测试的影响

根据商誉减值测试结果，本集团本年度商誉未发生减值。

其他说明

## 20、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
装修费	9,674,966.08	740,645.49	2,989,894.80		7,425,716.77
软件服务费	19,905,248.02	19,953,765.60	9,010,406.81		30,848,606.81
其他	61,811.22	743,266.77	17,660.40		787,417.59
合计	29,642,025.32	21,437,677.86	12,017,962.01		39,061,741.17

其他说明

## 21、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	571,748,324.54	85,871,234.82	552,964,090.53	82,869,861.57
内部交易未实现利润	36,334,700.68	5,450,205.10	32,641,855.37	4,896,278.32
可抵扣亏损	353,089,373.05	63,565,300.86	80,465,170.75	12,371,148.21
无形资产摊销差异	242,199,948.76	36,329,992.32	234,306,744.41	35,146,011.67
预提费用	403,330,847.75	60,045,453.23	349,310,569.21	52,585,937.34
递延收益	42,739,452.15	6,022,682.53	43,284,978.60	6,014,937.47
其他权益工具投资公允价值变动	22,521,064.47	3,378,159.66	22,521,064.47	3,378,159.66
交易性金融资产公允价值变动	9,292,805.00	2,049,501.25	14,647,023.14	2,852,633.97
租赁负债	37,625,025.82	5,431,912.29	39,796,709.14	5,950,562.86
合计	1,718,881,542.22	268,144,442.06	1,369,938,205.62	206,065,531.07

## (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	3,100,515.07	465,077.26	4,316,091.33	647,413.69
其他权益工具投资公允价值变动	20,900,000.00	3,135,000.00	20,900,000.00	3,135,000.00
交易性金融资产公允价值变动及长期股权投资暂时性差异	523,347,867.97	78,775,106.50	192,824,120.88	28,976,732.11
丧失重大影响后，剩余股权按公允价值重新计量的金额与初始投资成本的差额	89,310,000.00	13,396,500.00	89,310,000.00	13,396,500.00
固定资产加速折旧	249,235.34	37,385.30		
使用权资产	38,430,979.73	5,574,987.32	39,604,645.17	5,940,699.62
合计	675,338,598.11	101,384,056.38	346,954,857.38	52,096,345.42

## (3) 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	31,415,381.86	26,930,660.35
可抵扣亏损	317,172,501.05	349,569,859.21
合计	348,587,882.91	376,500,519.56

## (4) 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
2023 年	7,330,773.13	9,732,008.54	
2024 年	8,585,050.40	12,480,524.95	
2025 年	12,514,846.80	25,945,872.96	
2026 年	62,688,528.56	92,804,842.69	
2027 年	164,609,794.80	208,606,610.07	
2028 年	61,443,507.36		
合计	317,172,501.05	349,569,859.21	

其他说明

## 22、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
预付土地款	150,000,000.00		150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00
合计	150,000,000.00		150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00

其他说明：

注：本集团之全资子公司北京云子作为联合竞买人于 2017 年 6 月 9 日以挂牌方式签订了位于北京市房山区长阳镇 FS00-LX10-0092 等地块的《国有建设用地使用权出让合同》，合同编号为：京地出[合]字（2017）第 0099 号，并预付 150,000,000.00 元土地款至北京房山新城建设工程有限责任公司（联合竞买人之一），由其统一代理其他联合竞买人购买北京市房山区长阳镇 FS00-LX10-0092 等地块。以上地块已于 2021 年 12 月 25 日取得北京市发展和改革委员会和北京市住房和城乡建设委员会签发的《关于房山区长阳镇 FS00-LX10-0092 等地块综合性商业金融服务业、公用停车场、广场及其他类多功能用地项目核准的批复》（京发改(核)〔2021〕255 号）。

## 23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,700,000.00	2,700,000.00
合计	2,700,000.00	2,700,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 24、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	808,377,582.13	1,001,741,316.29

1 至 2 年	97,279,844.44	88,663,449.69
2 至 3 年	48,554,339.79	26,173,082.73
3 年以上	41,546,459.74	42,728,929.21
合计	995,758,226.10	1,159,306,777.92

## (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
某单位 14	24,309,079.75	未达到付款条件
某单位 15	18,961,909.48	未达到付款条件
某单位 16	10,605,744.04	未达到付款条件
某单位 17	10,295,813.72	未达到付款条件
某单位 18	9,377,500.00	未达到付款条件
某单位 19	4,424,136.42	未达到付款条件
某单位 20	4,294,714.58	未达到付款条件
合计	82,268,897.99	

其他说明：

## 25、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,784,687.08	7,932,914.38
1 至 2 年	2,562,945.24	2,320,390.31
2 至 3 年	800,682.60	310,270.88
3 年以上	291,350.45	286,565.75
合计	9,439,665.37	10,850,141.32

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

## 26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售合同款项	194,073,604.36	190,440,048.87
合计	194,073,604.36	190,440,048.87

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 27、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	272,895,636.95	756,551,176.27	884,606,030.82	144,840,782.40
二、离职后福利-设定提存计划	9,863,119.59	94,842,327.46	96,214,367.65	8,491,079.40
三、辞退福利	1,593,325.82	12,615,986.83	11,354,170.07	2,855,142.58
合计	284,352,082.36	864,009,490.56	992,174,568.54	156,187,004.38

### (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	262,749,952.15	609,734,246.84	737,668,265.14	134,815,933.85
2、职工福利费		11,255,209.47	11,240,525.05	14,684.42
3、社会保险费	5,472,062.63	53,742,237.43	53,878,069.92	5,336,230.14
其中：医疗保险费	5,327,436.94	51,763,724.39	51,895,890.91	5,195,270.42
工伤保险费	115,904.37	1,523,781.19	1,529,541.82	110,143.74
生育保险费	28,721.32	454,731.85	452,637.19	30,815.98
4、住房公积金	530,844.00	69,902,816.51	69,936,708.51	496,952.00
5、工会经费和职工教育经费	7,279.47	323,354.18	315,026.92	15,606.73
6、短期带薪缺勤	4,135,498.70	11,593,311.84	11,567,435.28	4,161,375.26
合计	272,895,636.95	756,551,176.27	884,606,030.82	144,840,782.40

### (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	9,543,674.93	91,726,408.11	93,048,845.11	8,221,237.93
2、失业保险费	319,444.66	3,115,919.35	3,165,522.54	269,841.47
合计	9,863,119.59	94,842,327.46	96,214,367.65	8,491,079.40

其他说明

## 28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	322,934,719.65	329,477,789.00
企业所得税	12,922,825.49	90,139,392.80
个人所得税	4,384,373.37	7,447,920.14
城市维护建设税	722,869.55	2,029,946.96
教育费附加	316,971.51	891,449.93
地方教育费附加	204,505.09	578,091.88
房产税	595,460.38	601,427.71
土地使用税	9,220.76	9,498.98
印花税	4,339.52	11,207.46
其他	22,021.77	2,251.17
合计	342,117,307.09	431,188,976.03

其他说明

## 29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	250,228,339.86	358,369,184.43
合计	250,228,339.86	358,369,184.43

## (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
保证金、押金等	14,449,660.74	15,319,435.93
单位往来款	14,448,099.84	14,210,433.58
个人往来款	18,815,534.26	18,162,806.28
应付社会保险等	7,450,759.93	7,296,884.70
限制性股票回购义务	188,526,654.36	297,473,880.00
其他	6,537,630.73	5,905,743.94
合计	250,228,339.86	358,369,184.43

## 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
北京华宇信息技术有限公司	5,042,975.00	未到约定偿还时间
合计	5,042,975.00	

其他说明

## 30、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	4,065,235.85	
合计	4,065,235.85	

其他说明：

## 31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交增值税-待转销项税额	20,217,094.85	18,124,020.50
合计	20,217,094.85	18,124,020.50

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

## 32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	37,625,025.82	39,796,709.14
合计	37,625,025.82	39,796,709.14

其他说明：

## 33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	53,397,072.19	
合计	53,397,072.19	

## (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
分期付款购买商品	57,462,308.04	
小计	57,462,308.04	
减：一年内到期长期应付款	4,065,235.85	
合计	53,397,072.19	

其他说明：

### 34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	5,986,453.32	5,797,740.04	根据合同质保期，对可能发生的售后服务所产生的费用进行计提
合计	5,986,453.32	5,797,740.04	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 35、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	44,905,281.25	8,130,100.00	7,965,626.45	45,069,754.80	尚待递延期内摊销
合计	44,905,281.25	8,130,100.00	7,965,626.45	45,069,754.80	

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
****防御 产品	1,399,879 .55			112,682.3 4			1,287,197 .21	与资产相 关
**技术体 系研究与 实验	55,153.21			9,500.04			45,653.17	与资产相 关
2015年工 业制动化 网闸产业 化政府补 贴	3,000,000 .00						3,000,000 .00	与资产相 关
2015年工 业转型升级 智能制造 和“互联 网+”行 动支撑保 障能力工 程-工业云 应用示范	0.10						0.10	与资产相 关

2018 年工业转型升级	1,184,038.46			184,999.86			999,038.60	与资产相关
5G***工具	94,555.00			94,555.00				与资产相关
TC200H032 项目（终端威胁检测与响应（EDR）技术和产品推广应用）	524,336.28						524,336.28	与资产相关
船舶行业内置信息安全功能工业控制设备推广应用	2,118,161.65			301,504.68			1,816,656.97	与资产相关
大数据防泄漏关键技术研究	44,545.07			22,184.10			22,360.97	与资产相关
道路交通系统大规模异构终端网络安全防护技术与应用	0.00	109,965.62					109,965.62	与资产相关
典型行业工业控制系统信息安全解决方案推广应用	1,365,198.28			219,531.00			1,145,667.28	与资产相关
工业互联网***基础共性服务平台	1,316,666.53			100,000.02			1,216,666.51	与资产相关
工业互联网**技术**	9,577,191.69	1,238,400.00		1,225,983.59			9,589,608.10	与资产相关
工业互联网标识***防护系统	0.00	1,436,190.00					1,436,190.00	与资产相关
工业互联网标识解析访问控制及权限管理服务管理平台项目	1,754,487.35			297,071.46			1,457,415.89	与资产相关
工业互联网平台企业网络安全综合防护系统项目	135,550.11			40,000.02			95,550.09	与资产相关
工业互联网网渗透测	290,601.22			56,548.68			234,052.54	与资产相关

试和众测平台项目								
工业互联网数据安全防护及评估技术研究能力建设	1,323,348.26			240,000.06			1,083,348.20	与资产相关
工业互联网威胁信息共享与突发事件应急协作指挥平台建设与应用	300,264.51			58,700.04			241,564.47	与资产相关
工业互联网威胁诱捕技术及设备	1,269,997.71			187,000.32			1,082,997.39	与资产相关
基于开源软件的***网络产品***检测与***系统	0.00	2,165,000.00					2,165,000.00	与资产相关
跨越数据安全	0.00	50,000.00					50,000.00	与资产相关
面向工业互联网的人工智能数据安全风险检测验证服务平台	411,952.42			86,915.52			325,036.90	与资产相关
面向互联网+工业及智能设备信息安全北京市工程实验室创新能力建设项目	51,449.93			6,300.00			45,149.93	与资产相关
面向*****关键技术系统	0.00	63,600.00					63,600.00	与资产相关
面向政企客户的网络威胁态势感知系统成果转化落地项目	959,048.61			349,810.44			609,238.17	与资产相关
内置安全监测关键部件研制项目	750,000.00						750,000.00	与资产相关

汽轮机网络安全一体化保护系统关键技术研究及开发	145,833.32			124,999.99			20,833.33	与资产相关
深度伪造溯源	0.00	200,000.00					200,000.00	与资产相关
省级工控态势感知专项资金	205,000.00						205,000.00	与资产相关
省级工业互联网安全态势感知平台项目	100,000.00						100,000.00	与资产相关
数据、网络、工业互联网安全运营中心项目	4,941,176.48			1,058,823.52			3,882,352.96	与资产相关
数控机床*****设备项目	4,500,000.00						4,500,000.00	与资产相关
网络***分析软件	1,284,711.65			475,604.04			809,107.61	与资产相关
网络安全综合防护平台	352,861.96			49,400.10			303,461.86	与资产相关
网络协同制造平台功能安全保障关键设备和系统	136,659.18			22,999.98			113,659.20	与资产相关
物联网安全技术研究	18,133.16			3,200.04			14,933.12	与资产相关
异构物联网僵尸网络威胁感知关键技术及系统	0.00	66,666.67					66,666.67	与资产相关
终端***技术和产品	4,372,074.00			687,512.46			3,684,561.54	与资产相关
终端威胁检测引擎推广应用	840,966.37						840,966.37	与资产相关
道路交通系统大规模异构终端网络安全防护技术与应用	0.00	392,734.38		243,055.54			149,678.84	与收益相关
工业互联网**技术**	0.00	21,600.00		21,600.00				与收益相关

工业互联网标识***防护系统	0.00	615,510.00		615,510.00				与收益相关
基于开源软件的***网络产品***检测与***系统	0.00	775,000.00		710,416.63			64,583.37	与收益相关
跨越数据安全	0.00	270,000.00					270,000.00	与收益相关
面向*****关键技术及系统	0.00	352,100.00		184,444.48			167,655.52	与收益相关
面向数据安全*****防护技术研究	14,189.19			14,189.19				与收益相关
深度伪造溯源	0.00	240,000.00					240,000.00	与收益相关
四主体一联合	50,000.00			50,000.00				与收益相关
异构物联网僵尸网络威胁感知关键技术及系统	0.00	133,333.33		93,333.31			40,000.02	与收益相关
智慧社区建设中信息安全防护体系架构及其关键技术研究与应用	17,250.00			17,250.00				与收益相关
合计	44,905,281.25	8,130,100.00	0.00	7,965,626.45	0.00	0.00	45,069,754.80	

其他说明：

无。

### 36、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	952,603,538.00				8,904,376.00	8,904,376.00	943,699,162.00

其他说明：

注：股本本期其他变动减少 8,904,376.00 元，主要系公司 2022 年限制性股票部分未解锁以及被激励对象的离职，故回购注销 890.4376 万股限制性股票（公告 2023-043），本次回购减少股本 8,904,376.00 元。

## 37、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）	2,149,772,763.78		131,679,017.28	2,018,093,746.50
其他资本公积	81,288,226.01	28,515,550.94		109,803,776.95
合计	2,231,060,989.79	28,515,550.94	131,679,017.28	2,127,897,523.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：其他资本公积本期增加为股份支付增加 28,515,550.94 元；

注 2：根据公司 2022 年限制性股票部分未解锁以及被激励对象的离职，回购注销 890.4376 万股限制性股票，本次回购减少股本溢价 131,249,581.08 元；

注 3：2023 年 1 月，公司购买子公司“青海启明”少数股东股权，支付对价与新增长期股权投资相对应享有子公司自购买日持续计算可辨认净资产份额的差异冲减股本溢价 303,867.53 元；

注 4：2022 年限制性股票激励计划回购注销股票的手续费等减少股本溢价 125,568.67 元。

## 38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本集团股份	184,000,069.67			184,000,069.67
限制性股票	232,685,063.04		140,153,957.08	92,531,105.96
合计	416,685,132.71		140,153,957.08	276,531,175.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司 2022 年限制性股票部分未解锁以及被激励对象的离职，回购注销 890.4376 万股限制性股票，本次回购减少库存股 140,153,957.08 元。

## 39、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	- 5,834,464 .79							- 5,834,464 .79
其他	- 5,834,464							- 5,834,464

权益工具 投资公允 价值变动	.79							.79
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	- 5,524,623 .40	1,859,003 .12				1,859,003 .12		- 3,665,620 .28
外币 财务报表 折算差额	- 5,524,623 .40	1,859,003 .12				1,859,003 .12		- 3,665,620 .28
其他综合 收益合计	- 11,359,08 8.19	1,859,003 .12				1,859,003 .12		- 9,500,085 .07

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 40、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	84,779,121.36			84,779,121.36
合计	84,779,121.36			84,779,121.36

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 41、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	4,551,002,757.15	3,950,564,604.68
调整期初未分配利润合计数（调增+， 调减-）	-24,680.97	
调整后期初未分配利润	4,550,978,076.18	3,950,564,604.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	184,843,757.95	626,054,862.96
减：提取法定盈余公积		1,918,865.55
应付普通股股利	188,559,559.60	23,697,844.94
期末未分配利润	4,547,262,274.53	4,551,002,757.15

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-24,680.97 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。

## 42、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	1,506,904,431.21	598,119,929.46	1,201,055,322.26	392,182,886.99
其他业务	14,777,767.39	6,458,728.56	13,111,800.96	6,689,865.67
合计	1,521,682,198.60	604,578,658.02	1,214,167,123.22	398,872,752.66

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
安全产品	967,637,282.02			967,637,282.02
安全运营与服务	539,267,149.19			539,267,149.19
其他业务	14,777,767.39			14,777,767.39
按经营地区分类				
其中：				
东北地区	50,911,119.79			50,911,119.79
华北地区	588,190,999.38			588,190,999.38
华东地区	192,657,846.53			192,657,846.53
华南地区	249,692,672.36			249,692,672.36
华中地区	97,311,786.87			97,311,786.87
西北地区	188,817,514.03			188,817,514.03
西南地区	154,100,259.64			154,100,259.64
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
直销	1,195,732,443.60			1,195,732,443.60
分销	325,949,755.00			325,949,755.00
合计	1,521,682,198.60			1,521,682,198.60

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 865,732,627.76 元，其中，618,188,439.81 元预计将于 2023 年度确认收入，199,882,135.05 元预计将于 2024 年度确认收入，47,662,052.90 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明

#### 43、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	4,660,347.93	7,654,390.46
教育费附加	2,000,416.68	3,280,265.76
房产税	2,958,277.85	2,408,352.16
土地使用税	206,245.58	203,855.20
车船使用税	2,416.67	1,150.00
印花税	1,674,739.28	1,008,598.50
地方教育费附加	1,333,611.16	2,186,834.05
其他	19,770.60	90,873.60
合计	12,855,825.75	16,834,319.73

其他说明：

#### 44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	344,115,779.51	421,538,613.96
服务费	80,984,293.39	102,140,038.00
业务招待费	41,524,266.16	53,832,743.76
股份支付	16,631,526.89	20,963,653.85
房租物业费	13,434,001.92	13,185,393.39
误餐费	10,779,362.63	10,339,604.48
邮电通讯费	8,076,802.49	8,321,667.77
折旧费	5,904,072.95	5,260,255.70
办公费	5,627,172.43	7,021,997.05
差旅费	3,858,839.46	7,465,283.89
其他	15,213,398.78	10,503,866.83
合计	546,149,516.61	660,573,118.68

其他说明：

#### 45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,803,066.70	73,500,307.22

折旧费	9,515,444.72	8,599,047.03
服务费	6,966,055.13	5,678,127.58
房租物业费	6,487,378.27	6,913,817.40
股份支付	2,288,603.53	2,092,474.82
业务招待费	2,156,396.26	2,307,097.92
办公费	2,145,800.52	2,447,578.01
无形资产摊销	2,110,752.07	4,457,844.98
误餐费	1,741,122.09	1,265,027.66
能源费	1,234,750.10	1,116,491.67
其他	4,189,885.63	3,953,535.94
合计	99,639,255.02	112,331,350.23

其他说明

#### 46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	351,861,995.92	385,059,506.03
无形资产摊销	43,574,910.87	42,551,436.18
服务费	37,888,478.34	34,772,297.47
折旧费	12,071,938.81	9,501,459.75
误餐费	11,210,266.96	8,991,712.72
股份支付	9,595,420.52	11,809,495.08
差旅费	6,602,479.73	2,799,531.84
交通费	3,438,273.32	2,721,464.01
邮电通讯费	3,197,710.60	2,358,081.82
房租物业费	2,713,770.71	3,373,232.03
其他	4,334,667.13	8,406,723.58
合计	486,489,912.91	512,344,940.51

其他说明

#### 47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,659,042.46	1,305,346.35
利息收入	8,292,677.33	4,613,122.12
手续费	172,882.25	94,225.48
汇兑损益	-394,396.97	-1,135,297.44
合计	-6,855,149.59	-4,348,847.73

其他说明

#### 48、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

与资产相关的政府补助:		
工业互联网**技术**	1,225,983.59	1,225,983.54
数据、网络、工业互联网安全运营中心项目	1,058,823.52	
终端***技术和产品	687,512.46	
网络***分析软件	475,604.04	2,752,877.59
面向政企客户的网络威胁态势感知系统创新成果转化落地项目	349,810.44	349,810.44
船舶行业内置信息安全功能工业控制设备推广应用	301,504.68	301,504.68
工业互联网标识解析访问控制及权限管理服务云平台项目	297,071.46	
工业互联网数据安全防护及评估技术研究与能力建设	240,000.06	240,000.06
典型行业工业控制系统信息安全解决方案应用推广	219,531.00	219,531.00
工业互联网威胁诱捕技术及设备	187,000.32	114,505.08
2018 年工业转型升级	184,999.86	184,999.86
汽轮机网络安全一体化保护系统关键技术研究与开发	124,999.99	124,999.98
****防御产品	112,682.34	112,682.34
工业互联网***基础共性服务平台	100,000.02	100,000.02
5G***工具	94,555.00	
面向工业互联网的人工智能数据安全风险检测验证服务平台	86,915.52	136,391.32
工业互联网威胁信息共享与突发事件应急协作指挥平台建设与应用	58,700.04	58,700.04
工业互联网渗透测试和众测平台项目	56,548.68	
网络安全综合防护平台	49,400.10	73,071.74
工业互联网平台企业网络安全综合防护系统项目	40,000.02	
网络协同制造平台功能安全保障关键设备和系统	22,999.98	21,097.35
大数据防泄漏关键技术研究	22,184.10	25,000.02
**技术体系研究与实验	9,500.04	9,500.04
面向互联网+工业及智能设备信息安全北京市工程实验室创新能力建设项目	6,300.00	362,366.77
物联网安全技术研究	3,200.04	3,200.04
省级工控态势感知专项资金		140,000.00
网络威胁情报安全分析与协同系统研发		50,602.14
下一代工业控制系统信息安全防护体系产业化		9,490.98
2015 年工业转型升级智能制造和“互联网+”行动支撑保障能力工程-工业云应用示范		2,599.98
与收益相关的政府补助:		
增值税即征即退	60,950,119.76	99,551,229.93
个税手续费返还	1,379,627.42	1,225,124.61
基于开源软件的***网络产品***检测与***系统	710,416.63	
工业互联网标识***防护系统	615,510.00	
增值税进项税额加抵减	374,736.68	88,723.52
道路交通系统大规模异构终端网络安全防护技术与应用	243,055.54	
稳岗补贴	226,919.42	468,070.97
面向*****关键技术与系统	184,444.48	

天津市智能制造专项大数据安全评估项目申报第三次	150,000.00	
异构物联网僵尸网络威胁感知关键技术及系统	93,333.31	
研发费用加计扣除补助	11,814.00	
四主体一联合	50,000.00	500,000.00
企业发展专项基金	30,000.00	
工业互联网**技术**	21,600.00	
2022 年高企申报奖补	20,000.00	
残疾人岗位补贴	18,303.48	13,200.00
智慧社区建设中信息安全防护体系架构及其关键技术研究与应用	17,250.00	34,500.00
面向数据安全*****防护技术研究	14,189.19	36,486.49
党建补贴	9,579.00	2,000.00
专利资助金	5,200.00	
扩岗补贴	3,000.00	
知识产权资助金	600.00	8,000.00
留工培训补助	500.00	
入驻西咸新区落户奖励		4,819,509.23
数控机床*****设备项目		3,000,000.00
5G***工具		1,765,108.70
网络协同制造平台功能安全保障关键设备和系统		204,000.00
人才住房租金补贴		180,000.00
网络安全综合防护平台		55,500.00
中小微企业融资费用贷款利息补贴		7,300.00
网络***分析软件		2,999.94
科技型中小企业评价入库		2,000.00
合计	71,146,026.21	118,582,668.40

#### 49、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	199,137,960.78	-77,512.11
交易性金融资产在持有期间的投资收益	471,240.00	53,680.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-3,515,454.90	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1.00	1,858,920.72
理财产品投资收益	9,289,519.62	8,845,881.10
可转让大额存单收益	1,650,373.28	3,935,015.66
合计	207,033,639.78	14,615,985.37

其他说明

#### 50、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品	1,705,124.72	2,915,276.95
权益工具	99,874,641.00	1,073,600.00

可转让大额存单	2,988,032.88	2,149,331.50
合计	104,567,798.60	6,138,208.45

其他说明：

## 51、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	-609,423.18	1,146,800.04
长期应收款坏账损失	-4,760,285.47	
应收票据坏账损失	-88,909.71	130,294.68
应收账款坏账损失	-18,222,421.23	11,827,962.29
合计	-23,681,039.59	13,105,057.01

其他说明

## 52、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	2,523,679.70	-19,227,397.67
十二、合同资产减值损失	307,011.55	-205,987.76
合计	2,830,691.25	-19,433,385.43

其他说明：

无。

## 53、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
非流动资产处置损益-使用权资产处置损益	41,963.78	24,363.29
非流动资产处置损益-固定资产处置损益	8,639.55	
合计	50,603.33	24,363.29

## 54、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	5,000.00		5,000.00
违约金	403,451.21	154,737.13	403,451.21
其他	1,301,673.92	566,577.59	1,301,673.92

合计	1,710,125.13	721,314.72	1,710,125.13
----	--------------	------------	--------------

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
2022 年优秀互联网应用案例奖金	重庆市渝北区互联网协会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,000.00		与收益相关
2023 年党组织工作活动经费	中共重庆市委网络安全和信息化办公室	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	2,000.00		与收益相关
2022 年党组织考核经费	中共重庆市委网络安全和信息化办公室	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	1,000.00		与收益相关

其他说明：

## 55、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	2,230,000.00	172,750.00	2,230,000.00
非流动资产毁损报废损失	260,987.71	1,321,964.48	260,987.71
其他	290,505.33	575,506.19	290,505.33
合计	2,781,493.04	2,070,220.67	2,781,493.04

其他说明：

## 56、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	-29,423,580.09	-37,845,303.29
递延所得税费用	-12,790,622.78	-60,790,865.37
合计	-42,214,202.87	-98,636,168.66

## (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	139,700,531.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,955,079.73
子公司适用不同税率的影响	-4,973,992.17
调整以前期间所得税的影响	-54,719,080.64
非应税收入的影响	-1,371,757.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,598,103.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	811,415.97
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	12,379,538.65
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	2,164,379.99
研发费用加计扣除	-24,057,890.38
所得税费用	-42,214,202.87

其他说明

## 57、其他综合收益

详见附注七、39、其他综合收益

## 58、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
财务费用--利息收入	5,308,323.64	4,613,122.12
除税费返还外的其他政府补助收入	9,956,863.18	14,880,749.42
收回保证金、押金	22,205,728.77	21,682,046.16
其他往来款	7,880,872.32	3,905,005.03
其他	5,898,000.07	5,284,979.27
合计	51,249,787.98	50,365,902.00

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
付现费用	272,088,088.77	306,769,945.11
支付保证金、押金	22,040,440.41	24,443,475.86
其他	3,031,455.12	4,273,217.00
合计	297,159,984.30	335,486,637.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (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
收回理财产品	1,110,000,000.00	1,510,000,000.00
收回可转让大额存单	10,000,000.00	20,306,177.02
合计	1,120,000,000.00	1,530,306,177.02

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (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	824,000,000.00	1,600,000,000.00
购买可转让大额存单	10,000,000.00	136,000,000.00
合计	834,000,000.00	1,736,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (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
限制性股票股权激励认购款		240,190,416.00
募集资金利息收入	196,442.06	
合计	196,442.06	240,190,416.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (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
租赁负债付款	15,024,463.89	13,767,589.96
购买子公司少数股权	2,450,000.00	
四期员工持股退款	108,893,529.55	
其他		98,614.45
合计	126,367,993.44	13,866,204.41

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 59、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	181,914,734.42	-252,120,351.06
加：资产减值准备	-2,830,691.25	19,433,385.43
信用减值损失	23,681,039.59	-13,105,057.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,981,819.29	21,001,533.68
使用权资产折旧	12,838,580.42	12,774,145.07
无形资产摊销	46,824,317.53	48,233,759.55
长期待摊费用摊销	12,017,962.01	13,917,459.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-50,603.33	-24,363.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	260,987.71	1,321,964.48
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-104,567,798.60	-6,138,208.45
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,129,108.24	1,305,346.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-207,033,639.78	-14,615,985.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-62,078,910.99	-61,448,736.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	49,287,710.96	656,582.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	88,478,571.75	13,375,194.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-285,028,920.17	340,540,738.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-310,285,588.02	-500,138,382.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-525,719,536.70	-375,030,974.51
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	675,988,590.94	779,740,436.72
减：现金的期初余额	1,297,341,636.22	1,304,045,744.44

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	-621,353,045.28	-524,305,307.72

## (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	675,988,590.94	1,297,341,636.22
其中：库存现金	7,900.00	7,900.00
可随时用于支付的银行存款	675,980,690.94	1,297,333,736.22
三、期末现金及现金等价物余额	675,988,590.94	1,297,341,636.22

其他说明：

## 60、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：

无

## 61、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	43,292,884.59	保函保证金、银行承兑汇票保证金及其他
合计	43,292,884.59	

其他说明：

注：其他货币资金中 42,650,814.25 元为使用受限制的保函保证金、银行承兑汇票保证金及相关利息，剩余 642,070.34 元为其他使用受到限制的存款。除前述使用受限的货币资金以外，不存在其他因抵押、质押或冻结等对使用有限、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 62、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	6,641,232.90	7.2258	47,988,220.71
欧元			
港币	11.54	0.92198	10.64
新加坡币	457.20	5.3442	2,443.36
应收账款			

其中：美元	2,777,247.93	7.2258	20,067,838.09
欧元			
港币	2,282,047.69	0.92198	2,104,002.33
日元	170,000.00	0.050094	8,515.98
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收股利			
其中：日元	14,700,000.00	0.050094	736,381.80
其他应付款			
其中：新加坡币	2.34	5.3442	12.51

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

本集团全资子公司新加坡启明，在新加坡注册成立，主要经营地在新加坡，由于该公司主要从事境外软件行业相关业务，故以新加坡元作为记账本位币。

### 63、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
增值税即征即退	60,950,119.76	其他收益	60,950,119.76
个税手续费返还	1,379,627.42	其他收益	1,379,627.42
工业互联网**技术**	21,000,000.00	递延收益、其他收益	1,247,583.59
数据、网络、工业互联网安全运营中心项目	6,000,000.00	递延收益、其他收益	1,058,823.52
基于开源软件的***网络产品***检测与***系统	5,880,000.00	递延收益、其他收益	710,416.63
终端***技术和产品	12,860,000.00	递延收益、其他收益	687,512.46
工业互联网标识***防护系统	5,000,000.00	递延收益、其他收益	615,510.00
网络***分析软件	10,710,000.00	递延收益、其他收益	475,604.04
增值税加计抵减	322,173.57	其他收益	374,736.68
面向政企客户的网络威胁态势感知系统创新成果转化落地项目	3,580,000.00	递延收益、其他收益	349,810.44
船舶行业内置信息安全功能工业控制设备推广应用	5,000,000.00	递延收益、其他收益	301,504.68
工业互联网标识解析访问控制及权限管理服务云平台项目	7,952,100.00	递延收益、其他收益	297,071.46
道路交通系统大规模异构终端网络安全防护技术与应用	1,600,000.00	递延收益、其他收益	243,055.54

工业互联网数据安全防护及评估技术研究与能力建设	3,150,000.00	递延收益、其他收益	240,000.06
稳岗补贴	226,919.42	其他收益	226,919.42
典型行业工业控制系统信息安全解决方案应用推广	5,000,000.00	递延收益、其他收益	219,531.00
工业互联网威胁诱捕技术及设备	3,000,000.00	递延收益、其他收益	187,000.32
2018 年工业转型升级	2,400,000.00	递延收益、其他收益	184,999.86
面向*****关键技术与系统	980,000.00	递延收益、其他收益	184,444.48
天津市智能制造专项大数据安全评估项目申报第三次	150,000.00	其他收益	150,000.00
汽轮机网络安全一体化保护系统关键技术研究及开发	500,000.00	递延收益、其他收益	124,999.99
****防御产品	3,920,000.00	递延收益、其他收益	112,682.34
工业互联网***基础共性服务平台	2,400,000.00	递延收益、其他收益	100,000.02
5G***工具	3,570,000.00	递延收益、其他收益	94,555.00
异构物联网僵尸网络威胁感知关键技术及系统	720,000.00	递延收益、其他收益	93,333.31
面向工业互联网的人工智能数据安全风险检测验证服务平台	1,350,000.00	递延收益、其他收益	86,915.52
工业互联网威胁信息共享与突发事件应急协作指挥平台建设与应用	960,000.00	递延收益、其他收益	58,700.04
工业互联网渗透测试和众测平台项目	925,000.00	递延收益、其他收益	56,548.68
四主体一联合	100,000.00	递延收益、其他收益	50,000.00
网络安全综合防护平台	1,655,753.00	递延收益、其他收益	49,400.10
工业互联网平台企业网络安全综合防护系统项目	677,000.00	递延收益、其他收益	40,000.02
企业发展专项基金	30,000.00	其他收益	30,000.00
网络协同制造平台功能安全保障关键设备和系统	1,420,000.00	递延收益、其他收益	22,999.98
大数据防泄漏关键技术研究	1,280,000.00	递延收益、其他收益	22,184.10
2022 年高企申报奖补	20,000.00	其他收益	20,000.00
残疾人岗位补贴	18,303.48	其他收益	18,303.48
智慧社区建设中信息安全防护体系架构及其关键技术研究与应用	138,000.00	递延收益、其他收益	17,250.00
面向数据安全*****防护技术研究	150,000.00	递延收益、其他收益	14,189.19
研发费用加计扣除补助	11,814.00	其他收益	11,814.00
党建补贴	9,579.00	其他收益	9,579.00
**技术体系研究与实验	395,000.00	递延收益、其他收益	9,500.04
面向互联网+工业及智能设备信息安全北京市工程实验室创新能力建设项目	6,090,000.00	递延收益、其他收益	6,300.00
专利资助金	5,200.00	其他收益	5,200.00
物联网安全技术研究	194,300.00	递延收益、其他收益	3,200.04
扩岗补贴	3,000.00	其他收益	3,000.00
2022 年优秀互联网应用案例奖金	2,000.00	营业外收入	2,000.00
2023 年党组织工作活动经费	2,000.00	营业外收入	2,000.00
2022 年党组织考核经费	1,000.00	营业外收入	1,000.00

知识产权资助金	600.00	其他收益	600.00
留工培训补助	500.00	其他收益	500.00
2015 年工业转型升级智能制造和“互联网+”行动支撑保障能力工程-工业云应用示范	400,000.00	递延收益	0.00
省级工业互联网安全态势感知平台项目	200,000.00	递延收益	0.00
数控机床*****设备项目	15,000,000.00	递延收益	0.00
省级工控态势感知专项资金	4,300,000.00	递延收益	0.00
2015 年工业制自动化网闸产业化政府补贴	3,000,000.00	递延收益	0.00
TC200H032 项目（终端威胁检测与响应(EDR)技术和产品推广应用）	860,000.00	递延收益	0.00
终端威胁检测引擎推广应用	1,500,000.00	递延收益	0.00
内置安全监测关键部件研制项目	2,500,000.00	递延收益	0.00
深度伪造溯源	440,000.00	递延收益	0.00
跨越数据安全	320,000.00	递延收益	0.00

## （2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

名称	合并范围变动原因	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
郑州启明星辰数据安全技术有限公司	新设成立	2023 年 3 月 16 日	0.00	0.00

报告期内新设公司 1 家，明细如上；本集团控股子公司深圳前海启明星辰信息安全技术有限公司于 2023 年 4 月注销，于 2023 年 5 月开始不再纳入合并报表范围。

## 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	
安全投资	北京市	北京市	商务服务业	100.00%		设立
企业管理	北京市	北京市	商务服务业	100.00%		设立

上海企管	上海市	上海市	商务服务业		100.00%	设立
安全公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务业		100.00%	设立
上海启明	上海市	上海市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
网御星云	北京市	北京市	科技推广和应用服务业		100.00%	设立
书生电子	北京市	北京市	科技推广和应用服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
合众数据	杭州市	杭州市	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
上海天阗	上海市	上海市	商务服务业		100.00%	设立
成都企管	成都市	成都市	商务服务业		100.00%	设立
成都启明	成都市	成都市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
川陀大匠	江苏省	南京市	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
辰信领创①	北京市	北京市	软件和信息技术服务业		49.50%	设立
唯圣投资	开曼群岛	开曼群岛	投资业		100.00%	设立
长沙云子	长沙市	长沙市	商务服务业		100.00%	设立
赛博兴安	北京市	北京市	科技推广和应用服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
赛搏长城	北京市	北京市	科技推广和应用服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
北京云子	北京市	北京市	商务服务业		100.00%	设立
昆明企管	昆明市	昆明市	商务服务业		100.00%	设立
深圳启明	深圳市	深圳市	互联网和相关服务		100.00%	设立
济南企管	济南市	济南市	商务服务业		100.00%	设立
云南启明	昆明市	昆明市	互联网和相关服务		100.00%	设立
郑州启明	郑州市	郑州市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
郑州企管	郑州市	郑州市	商务服务业		100.00%	设立
三峡启明	宜昌市	宜昌市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
武汉启明	武汉市	武汉市	专业技术服务业		100.00%	设立
香港启明	香港	香港	投资业	100.00%		设立
新加坡启明	新加坡	新加坡	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
广州湾区启明	广州市	广州市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
天津启明	天津市	天津市	科技推广和应用服务业		100.00%	设立
天津企管	天津市	天津市	零售业		100.00%	设立
江苏启明	无锡市	无锡市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
江西启明	南昌市	南昌市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
青海启明	青海省	青海省	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
攀枝花启明	攀枝花市	攀枝花市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
贵阳企管	贵阳市	贵阳市	商务服务业		100.00%	设立

安徽启明	合肥市	合肥市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
海南启明	海南省	海南省	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
重庆启明	重庆市	重庆市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
重庆企管	重庆市	重庆市	商务服务业		100.00%	设立
漯河网御	漯河市	漯河市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
南通启明	南通市	南通市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
台州启明	台州市	台州市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
乐山启明	乐山市	乐山市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
江苏网御	南京市	南京市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
西安启明	西安市	西安市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
广西启明	广西省	广西省	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
佛山启明	佛山市	佛山市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
济南启明	济南市	济南市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
广州企管	广州市	广州市	商务服务业		100.00%	设立
柳州启明	柳州市	柳州市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
宁波启明	浙江省	宁波市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
云浮启明	广东省	云浮市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
重庆网御	重庆市	重庆市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
辽宁网御	辽宁省	沈阳市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
南京启明	江苏省	南京市	科技推广和应用服务业		100.00%	设立
绍兴启明	浙江省	绍兴市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
徐州网御	江苏省	徐州市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
星辰北斗	广东省	珠海市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
浙江启明	浙江省	杭州市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
盐城启明	江苏省	盐城市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
嘉兴启明	浙江省	嘉兴市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
新疆新投②	新疆维吾尔自治区	乌鲁木齐市	软件和信息技术服务业		45.00%	设立
宜辰广济	四川省	宜宾市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
汕头启明	广东省	汕头市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
达州启明	广东省	达州市	软件和信息技术		100.00%	设立

			术服务业			
内蒙古启明	内蒙古自治区	呼和浩特市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
海南网御	海南省	三亚市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
云谷御安	内蒙古自治区	乌兰察布市	软件和信息技术服务业		60.00%	设立
郑州启明数据	郑州市	郑州市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
深圳前海启明	深圳市	深圳市	零售业		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

①：本集团之全资子公司安全公司持有辰信领创股权比例为 49.50%，北京雾云汇企业管理咨询中心（有限合伙）持股比例为 5.50%，北京雾云汇企业管理咨询中心（有限合伙）与安全公司签订一致行动协议，故安全公司实质表决权比例为 55.00%，可以实施控制。

②本集团之全资子公司安全公司持有新疆新投股权比例为 45.00%，乌鲁木齐舟木信息技术合伙企业（有限合伙）持股比例为 15.00%，乌鲁木齐舟木信息技术合伙企业（有限合伙）持有的 15.00%的股权相应的表决权自愿无条件由新疆投资发展（集团）有限责任公司行使 6.00%，由安全公司行使 9.00%；故安全公司实质表决权比例为 54.00%，可以实施控制。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 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	
宁波星东神启企业管理合伙企业（有限合伙）	宁波市	宁波市	企业管理		43.88%	权益法
深圳市大成天下信息技术有限公司	深圳市	深圳市	技术开发及软件销售		23.81%	权益法
北京太一星辰信息技术有限公司	北京市	北京市	技术开发及软件销售		38.22%	权益法
云上广济（贵	贵阳市	贵阳市	信息传输、软		43.00%	权益法

州) 信息技术 有限公司			件和信息技术 服务业			
丝绸之路大数 据有限公司	兰州市	兰州市	软件和信息技 术服务业		30.00%	权益法
长沙市智为信 息技术有限公司	长沙市	长沙市	软件和信息技 术服务业		30.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

## (2) 重要联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					
	宁波 星东 神启 企业 管理 合伙 企业 (有 限合 伙)	深圳 市大 成天 下信 息技 术有 限公 司	北 京 太 一 星 晨 信 息 技 术 有 限 公 司	云 上 广 济 ( 贵 州) 信 息 技 术 有 限 公 司	丝 绸 之 路 大 数 据 有 限 公 司	长 沙 市 智 为 信 息 技 术 有 限 公 司	宁波 星东 神启 企业 管理 合伙 企业 (有 限合 伙)	深圳 市大 成天 下信 息技 术有 限公 司	北 京 太 一 星 晨 信 息 技 术 有 限 公 司	云 上 广 济 ( 贵 州) 信 息 技 术 有 限 公 司	丝 绸 之 路 大 数 据 有 限 公 司	长 沙 市 智 为 信 息 技 术 有 限 公 司
流动资产	39,420.29	125,863.993.13	42,634,380.66	60,317,129.94	50,258,596.08	36,629,685.02	39,570.88	114,289,844.39	42,672,446.71	55,887,467.98	54,412,418.30	33,595,397.89
非流动资产	606,919.500.00	646,698.56	231,073.76	568,844.02	9,553,955.79	4,249,076.97	170,958,263.96	720,108.45	311,246.35	671,528.09	8,141,496.60	4,865,609.88
资产合计	606,958.920.29	126,510,691.69	42,865,454.42	60,885,973.96	59,812,551.87	40,878,761.99	170,997,834.84	115,009,952.84	42,983,693.06	56,558,996.07	62,553,914.90	38,461,007.77
流动负债		46,230,943.76	3,881,333.41	28,728,455.11	16,711,309.85	4,884,575.40		48,580,153.11	7,711,155.22	26,949,520.60	19,132,727.57	4,215,855.98
非流动负债					8,075,917.56						8,449,115.49	
负债合计		46,230,943.76	3,881,333.41	28,728,455.11	24,787,227.41	4,884,575.40		48,580,153.11	7,711,155.22	26,949,520.60	27,581,843.06	4,215,855.98
少数股东权益												
归属于母公司股东权益	606,958.920.29	80,279,747.93	38,984,121.01	32,157,518.85	35,025,324.46	35,994,186.59	170,997,834.84	66,429,799.73	35,272,537.84	29,609,475.47	34,972,071.84	34,245,151.79

按持股比例计算的净资产份额	266,310,166.61	19,114,607.97	14,899,731.06	13,827,733.10	10,507,597.35	10,798,255.98	75,027,253.35	15,816,935.30	13,481,163.97	12,732,074.45	10,491,621.56	10,273,545.54
调整事项		5,470,382.92	2,634,457.70		1,176,252.95	19,767,044.58		5,470,382.92	2,634,457.70		1,176,252.95	19,767,044.58
—商誉		5,470,382.92	2,634,457.70		1,176,252.95	16,695,762.30		5,470,382.92	2,634,457.70		1,176,252.95	16,695,762.30
—内部交易未实现利润												
—其他						3,071,282.28						3,071,282.28
对联营企业权益投资的账面价值	266,310,166.61	24,584,990.89	17,534,188.76	13,827,733.10	11,683,850.30	30,565,300.55	75,027,253.35	21,287,318.22	16,115,621.67	12,732,074.45	11,667,874.51	30,040,590.11
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值												
营业收入		119,583,108.09	23,534,203.53	71,980,194.28	9,521,897.04	20,073,417.13		103,103,074.24	11,370,628.17	57,924,002.26	18,301,448.83	10,430,317.14
净利润	435,961,085.45	13,849,948.20	3,711,583.17	5,998,043.38	53,252.62	1,749,034.80	-140.03	9,306,759.87	-2,575,672.53	2,432,409.53	-1,784,790.09	3,627,989.71
终止经营的净利润												
其他综合收益												
综合收益总额	435,961,085.45	13,849,948.20	3,711,583.17	5,998,043.38	53,252.62	1,749,034.80	-140.03	9,306,759.87	-2,575,672.53	2,432,409.53	-1,784,790.09	3,627,989.71

									53		09	
本年度收到的来自联营企业的股利				1,483,500.00								

其他说明

### (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	63,802,999.29	55,565,240.17
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	18,962.88	-2,907,864.14
--综合收益总额	18,962.88	-2,907,864.14

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、应付债券、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### (一) 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 市场风险

##### (1) 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、新加坡币、港币、日元有关，除本集团的几个下属子公司以美元、新加坡币、港币、日元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为美元、新加坡币、港币、日元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	年末外币余额	年初外币余额
货币资金	—	—
其中：美元	6,641,232.90	6,441,514.74
新加坡币	457.20	1,280.20
港币	11.54	11.54
其他应付款		
其中：新加坡币	2.34	2.34
应收账款		
其中：港币	2,282,047.69	1,943,638.58
美元	2,777,247.93	2,545,697.93
日元	170,000.00	340,000.00
应收股利		
其中：日元	14,700,000.00	14,700,000.00

## (2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。于 2023 年 6 月 30 日，本集团无带息债务。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

## 2. 信用风险

于 2023 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 3. 流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	191,144,936.00	662,758,357.35	413,554,847.22	1,267,458,140.57
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	191,144,936.00	662,758,357.35	413,554,847.22	1,267,458,140.57
（二）权益工具投资	191,144,936.00		413,554,847.22	604,699,783.22
（4）理财产品		402,635,897.07		402,635,897.07
（5）大额存单		260,122,460.28		260,122,460.28
（三）其他权益工具投资			105,919,972.43	105,919,972.43
持续以公允价值计量的资产总额	191,144,936.00	662,758,357.35	519,474,819.65	1,373,378,113.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

### 3、持续和非持续第二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

对于公司持有的银行理财产品等，采用现金流量折现模型、同类型工具的市场报价作为估值技术确定其公允价值。估值技术的输入值主要包括合同约定的预期收益率。

### 4、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

持续第三层次公允价值计量的权益工具投资、其他权益工具投资及其他非流动金融资产主要为本集团持有的非上市公司股权投资。对于上述项目，本集团参考独立合格专业评估师的评估报告核算公允价值。对于交易性金融资产中的部分权益工具及其他权益工具投资，因被投资企业经营环境、经营情况及财务状况未发生重大变化，本集团以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 十二、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
王 佳				23.13%	13.98%
严 立				5.02%	3.02%

本企业的母公司情况的说明

注：王佳、严立夫妇与中移资本于 2022 年 6 月 17 日签署了《投资合作协议》、于 2022 年 9 月 30 日签署了《投资合作协议之补充协议》、于 2023 年 8 月 4 日签署了《投资合作协议之补充协议（三）》，王佳、严立夫妇与中移资本于 2022 年 9 月 30 日签署了《表决权放弃协议之补充协议》、于 2023 年 8 月 4 日签署了《表决权放弃协议之补充协议（三）》，约定自上市公司股东大会审议通过本次发行事项（即 2022 年 10 月 19 日）之日起，王佳、严立夫妇自愿、无条件且不可撤销地放弃其合法持有的上市公司 106,122,343 股股份对应的表决权，其中王佳女士放弃 87,247,953 股股份对应的表决权，严立先生放弃 18,874,390 股股份对应的表决权。

本企业最终控制方是王佳、严立。

其他说明：

### 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。

### 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、2。

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
启明星辰日本株式会社	本集团之联营企业
安徽云外九启信息技术有限公司	本集团之联营企业
北京太一星辰信息技术有限公司	本集团之联营企业
长沙市智为信息技术有限公司	本集团之联营企业
三门峡崧云安全服务有限公司	本集团之联营企业
云上广济（贵州）信息技术有限公司	本集团之联营企业
成都数驭未来信息技术有限公司	本集团之联营企业
云南能投启明星辰安全技术有限公司	本集团之联营企业
昆明智慧城市安全技术有限公司	本集团之联营企业
陕西关天大数据信息安全技术有限责任公司	本集团之联营企业
丝绸之路大数据有限公司	本集团之联营企业
无锡智发启星安全技术有限公司	本集团之联营企业
深圳市南电云商有限公司	本集团之联营企业
云卫士（福建）科技有限公司	本集团之联营企业
上海安阖在创信息科技有限公司	本集团之联营企业
云联智控（重庆）信息技术有限公司	本集团之联营企业
深圳市大成天下信息技术有限公司	本集团之联营企业

北京泰然神州科技有限公司	本集团之联营企业
海南省信投启明科技有限公司	本集团之联营企业
青岛启明星辰信息安全技术有限公司	本集团之联营企业

其他说明

#### 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
北京启明星辰慈善公益基金会	本公司为其发起人
中国移动集团及其控制的其他企业	其他关联方

其他说明

#### 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
中国移动集团及其控制的其他企业	接受劳务	6,002,521.54		否	
北京太一星晨信息技术有限公司	购买原材料	5,467,322.11		否	7,494,256.16
中国移动集团及其控制的其他企业	购买商品	3,489,827.06		否	
云上广济（贵州）信息技术有限公司	接受劳务	3,196,064.36		否	
长沙市智为信息技术有限公司	购买原材料	1,510,470.83		否	1,956,474.39
长沙市智为信息技术有限公司	接受劳务	1,375,311.14		否	
青岛启明星辰信息安全技术有限公司	接受劳务	775,800.00		否	
成都数驭未来信息技术有限公司	接受劳务	724,739.65		否	
北京太一星晨信息技术有限公司	接受劳务	27,280.19		否	
上海安阔在创信息科技有限公司	接受劳务	9,433.96		否	

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
中国移动集团及其控制的其	销售商品	112,045,006.00	

他企业			
中国移动集团及其控制的其他企业	提供劳务	73,591,642.12	
云上广济（贵州）信息技术有限公司	销售商品	14,275,778.91	18,525,566.78
青岛启明星辰信息安全技术有限公司	销售商品	9,496,023.90	
启明星辰日本株式会社	销售商品	3,240,010.59	3,708,056.63
无锡智发启星安全技术有限公司	销售商品	2,772,494.55	3,137,052.94
海南省信投启明科技有限公司	销售商品	2,584,070.77	
云联智控（重庆）信息技术有限公司	提供劳务	1,949,582.52	
安徽云外九启信息技术有限公司	销售商品	556,393.35	
三门峡崮云安全服务有限公司	销售商品	224,336.28	68,681.42
云上广济（贵州）信息技术有限公司	提供劳务	197,931.92	463,392.45
长沙市智为信息技术有限公司	销售商品	64,869.03	193,012.50
深圳市南电云商有限公司	提供劳务	33,018.87	
陕西关天大数据信息安全技术有限责任公司	提供劳务	28,301.89	
云卫士（福建）科技有限公司	提供劳务	28,301.76	
云卫士（福建）科技有限公司	销售商品	17,372.57	
长沙市智为信息技术有限公司	提供劳务	3,773.63	2,264.16
丝绸之路大数据有限公司	销售商品		1,315,529.95
陕西关天大数据信息安全技术有限责任公司	销售商品		73,433.62
云南能投启明星辰安全技术有限公司	销售商品		57,364.07
昆明智慧城市安全技术有限公司	销售商品		48,849.56
成都数驭未来信息技术有限公司	销售商品		7,943.36
丝绸之路大数据有限公司	提供劳务		682,702.64

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## （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
北京太一星辰信息技术有限公司	房屋	624,648.93	628,616.22
长沙市智为信息技术有限公司	房屋		240,138.71
云上广济（贵州）信息技术	房屋		21,689.87

有限公司			
云南能投启明星辰安全技术有限公司	房屋	14,339.62	

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

关联租赁情况说明

### （3）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

2022年8月12日，根据第五届董事会第三次会议审议通过了《关于公司向银行申请综合授信额度并为全资子公司使用授信额度提供担保的议案》。根据公司经营与业务发展的需要，为统筹安排公司及下属全资子公司北京启明星辰信息安全技术有限公司（以下简称“安全公司”）和北京网御星云信息技术有限公司（以下简称“网御星云”）的融资事务，经与会董事审议，同意公司向招商银行股份有限公司北京分行申请综合授信，额度不超过人民币贰亿元，期限一年。公司允许安全公司和网御星云使用该授信额度，安全公司和网御星云使用授信额度由公司进行担保。

2023年1月9日，本集团与招商银行股份有限公司北京分行签订授信协议（编号：2022首体授信1280），约定本集团申请综合授信，额度人民币贰亿元整，允许子公司安全公司和网御星云因业务需要向招商银行申请办理融资，该等融资额度占用本公司授信额度，本公司为子公司安全公司和网御星云提供连带责任担保，同时约定编号为2021首体授信1067的授信协议项下的具体业务尚未清偿余额的，自动纳入新授信协议并直接占用新协议项下的授信额度。截至2023年6月30日，安全公司共占用5,762,090.05元授信额度开立保函，本集团和网御星云无占用上述授信额度情况。

### （4）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,351,907.29	3,251,225.74

## (5) 其他关联交易

本集团之子公司安全公司本年对北京启明星辰慈善公益基金会捐赠 2,000,000.00 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
应收账款	云上广济（贵州）信息技术有限公司	42,950,123.25	1,053,793.75	63,149,453.27	1,887,280.72
应收账款	丝绸之路大数据有限公司	83,432,208.76	3,138,803.87	91,108,591.66	4,012,354.02
应收账款	启明星辰日本株式会社	7,300,070.76	364,204.57	5,042,064.16	151,706.98
应收账款	云南能投启明星辰安全技术有限公司	7,576,611.03	1,345,628.50	8,012,359.03	1,384,965.61
应收账款	无锡智发启星安全技术有限公司	3,488,867.11	207,664.39	2,809,883.13	187,294.88
应收账款	陕西关天大数据信息安全技术有限责任公司	5,641,840.10	913,374.42	5,611,840.10	912,474.42
应收账款	三门峡崮云安全服务有限公司	1,982,543.00	158,603.44	1,982,543.00	158,603.44
应收账款	长沙市智为信息技术有限公司	773,669.10	38,806.37	1,048,787.10	56,312.22
应收账款	深圳市大成天下信息技术有限公司	1,136,565.00	652,252.50	1,136,565.00	652,252.50
应收账款	成都数驭未来信息技术有限公司	304,009.30	24,320.74	493,009.30	29,990.74
应收账款	安徽云外九启信息技术有限公司	345,762.20	10,372.87		
应收账款	云联智控（重庆）信息技术有限公司	4,229,218.50	235,009.61	2,162,661.00	136,649.28
应收账款	云卫士（福建）科技有限公司	2,551,656.72	76,549.70	2,526,656.90	75,799.71
应收账款	中国移动集团及其控制的其他企业	489,500,962.17	35,576,489.22	393,498,899.66	29,714,976.73
应收账款	青岛启明星辰信息安全技术有限公司	7,511,354.90	225,340.65		
应收账款	海南省信投启明科技有限公司	2,920,000.00	87,600.00		
其他应收款	中国移动集团及其控制的其他企业	2,841,549.13	139,152.39	2,493,019.15	121,066.10
合同资产	无锡智发启星安全技术有限公司	244,130.00	7,323.90	244,130.00	7,323.90

合同资产	中国移动集团及其控制的其他企业	7,830,906.66	496,273.15	4,897,865.86	370,280.17
预付款项	中国移动集团及其控制的其他企业			9,000.00	

## (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
应付账款	北京太一星晨信息技术有限公司	21,573,511.17	27,803,799.18
应付账款	北京泰然神州科技有限公司		398,546.68
应付账款	深圳市大成天下信息技术有限公司	900.00	900.00
应付账款	长沙市智为信息技术有限公司	1,758,926.65	3,656,783.48
应付账款	中国移动集团及其控制的其他企业	25,362,423.08	5,941,309.97
预收账款	长沙市智为信息技术有限公司	110,748.51	110,749.41
预收账款	北京太一星晨信息技术有限公司	311,515.18	311,747.66
预收账款	中国移动集团及其控制的其他企业	1,259.87	8,819.93
合同负债	丝绸之路大数据有限公司	584,045.45	124,777.13
合同负债	云南能投启明星辰安全技术有限公司	596,637.17	596,637.17
合同负债	长沙市智为信息技术有限公司	282,470.97	286,471.02
合同负债	昆明智慧城市安全技术有限公司	442,477.88	442,477.89
合同负债	深圳市大成天下信息技术有限公司	58,416.41	58,416.41
合同负债	云卫士（福建）科技有限公司	18,646.02	5,000.06
合同负债	中国移动集团及其控制的其他企业	1,891,510.63	2,616,118.42

## 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	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	61,986,212.51
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	不适用
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	不适用

剩余期限	
------	--

其他说明

注：公司 2022 年限制性股票部分未解锁以及被激励对象的离职，回购注销 890.4376 万股限制性股票，根据所占授予总额的份额计算本期失效的权益工具总额 61,986,212.51 元。

## 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	股票市价
可行权权益工具数量的确定依据	2020 年-2022 年公司业绩以及未来年度公司业绩的预测进行确认
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	186,710,805.11
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	28,515,550.94

其他说明

## 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

### (1) 修改原因

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司管理团队和骨干员工的积极性，公司基于对历史业绩、发展规划和行业发展状况的较乐观预期，本着激励与约束对等的原则，制定了 2022 年限制性股票激励计划的公司层面业绩考核目标。

随着新冠病毒的持续反复，且于 2022 年呈现多地区扩散、持续复发的态势，尤其在公司主营业务重点区域市场如北京、上海、成都等及其周边地区发生了较大规模传播，外部情况与制定计划时预期的经营环境出现较大差异，下游采购需求受到限制，公司营销计划执行落地遇到困难。从公司近几年各季度营业收入占全年营收的比重来看，第四季度占比较高。2022 年第四季度后期病毒的快速传播，给公司销售和供应造成较大影响。由于对病毒传播程度、持续时间、影响程度及市场环境估计不足，致使公司 2022 年全年的经营指标完成受到较大影响。根据公司《2022 年度报告》，2022 年度公司层面业绩未达到 2022 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票及预留授予限制性股票第一个解除限售期的业绩考核目标，因此，公司根据 2022 年限制性股票激励计划回购注销所有激励对象对应考核当年拟解除限售的限制性股票。

今年以来，网络安全行业所面临的整体市场环境和下游客户需求已在恢复中，基于公司 2022 年的实际经营情况，公司制定了 2023 年经营计划，2023 年公司将保持快速、健康发展，预计全年实现 30% 以上的收入增长。同时，公司将继续按照既定的发展战略，保持对关键核心技术和战略新兴业务的持续投入，为公司注入源源不断的发展动力，持续深化营销布局和优化内部治理结构，为未来发展进一步夯实基础。因此，为更好的与公司未来经营计划相适应，充分调动激励对象的工作热情和积极性，稳定团队士气，将公司利益、股东利益和员工利益有效结合在一起，更有效的应对未来复杂多变的行业竞争形势，确保公司长期发展目标的实现，兼顾公平合理及可操作性原则，经公司管理层慎重讨论，拟修订 2022 年限制性股票激励计划后续解除限售的业绩考核指标，修订后的业绩考核指标结合公司目前实际情况，更加有利于充分调动激励对象的积极性，进一步提高公司的竞争力，确保公司长期、稳定的发展。

## （2）修改内容

根据公司 2023 年 4 月 26 日公告（2023-033 号）显示，公司于 2023 年 4 月 25 日召开的第五届董事会第十二次会议审议通过《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》及《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》，议案对 2022 年限制性股票激励计划公司层面 2023-2024 年度业绩考核指标进行了修订，修订后本激励计划首次授予部分及预留授予部分的限制性股票第二个、第三个解除限售期业绩考核目标分别从“以 2021 年营业收入为基数，2023 年营业收入增长率不低于 45%或以 2021 年净利润为基数，2023 年净利润增长率不低于 55%”、“以 2021 年营业收入为基数，2024 年营业收入增长率不低于 70%或以 2021 年净利润为基数，2024 年净利润增长率不低于 85%”修订为“以 2021 年营业收入为基数，2023 年营业收入增长率不低于 35%或以 2021 年净利润为基数，2023 年净利润增长率不低于 25%”、“以 2021 年营业收入为基数，2024 年营业收入增长率不低于 65%或以 2021 年净利润为基数，2024 年净利润增长率不低于 55%”。除上述修订外，公司《2022 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要与《2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的其他内容保持不变。

## 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

#### （1）资本承诺

项目	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—对外投资承诺（注①）	40,900,000.00	18,040,000.00
<b>合计</b>	<b>40,900,000.00</b>	<b>18,040,000.00</b>

注①：期末为本集团之子公司签订投资协议未出资金额；期初为本集团之子公司签订投资协议未出资金额。

#### （2）其他承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的其他重大承诺事项。

### 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，本集团不存在重要或有事项。

#### （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。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

#### (1) 公司完成总股本变更相关的工商变更登记备案手续

因公司 2023 年 6 月完成了 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的回购注销工作，公司总股本由 952,603,538 股减少至 943,699,162 股，注册资本由 952,603,538 元减少至 943,699,162 元。公司已于 2023 年 7 月 5 日完成与前述总股本变更相关的工商变更登记备案手续，获得北京市海淀区市场监督管理局换发的《营业执照》。

#### (2) 向特定对象发行股票暨控制权变更

公司于 2023 年 7 月 25 日披露了向特定对象发行股票的审核问询函回复等相关文件更新的公告，根据深交所进一步审核意见的要求，公司会同相关中介机构对审核问询函回复内容进行了补充与修订。

公司于 2023 年 8 月 2 日收到深圳证券交易所上市审核中心出具的《关于启明星辰信息技术集团股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，深交所发行上市审核机构对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求，后续深交所将按规定报中国证监会履行相关注册程序。

公司于 2023 年 8 月 5 日披露了向特定对象发行股票提交募集说明书（注册稿）的提示性公告等相关公告，公司根据项目实际进展及有关审核要求，会同相关中介机构对申请文件内容进行更新和修订，形成《启明星辰信息技术集团股份有限公司向特定对象发行股票募集说明书（注册稿）》等相关申请文件。

公司本次向特定对象发行股票的发行对象为中移资本，发行对象以现金方式认购本次向特定对象发行的股票。本次拟向特定对象发行的股票数量为 283,109,667 股，发行价格为 14.35 元/股，募集资金总额不超过 4,062,623,721.45 元（含本数），扣除发行费用后拟全部用于补充流动资金。向特定对象发行的股票自股份登记完成之日起 36 个月内不得转让。本次发行构成关联交易，将导致公司控制权发生变化。

王佳、严立夫妇与中移资本于 2022 年 6 月 17 日签署了《投资合作协议》、于 2022 年 9 月 30 日签署了《投资合作协议之补充协议》、于 2023 年 8 月 4 日签署了《投资合作协议之补充协议（三）》，王佳、严立夫妇与中移资本于 2022 年 9 月 30 日签署了《表决权放弃协议之补充协议》、于 2023 年 8 月 4 日签署了《表决权放弃协议之补充协议（三）》，约定如下事项：①自上市公司股东大会审议通过本次发行事项之日起，王佳、严立夫妇自愿、无条件且不可撤销地放弃其合法持有的上市公司 106,122,343 股股份对应的表决权，其中王佳女士放弃 87,247,953 股股份对应的表决权，严立先生放弃 18,874,390 股股份对应的表决权；②中移资本作为特定对象拟以现金方式认购上市公司发行股票 283,109,667 股。

本次发行完成后中移资本直接持有上市公司 23.08% 的股份。王佳、严立夫妇合计持有上市公司 21.73% 的股份，合计持有上市公司 13.08% 的表决权。本次发行完成后，公司控股股东将变更为中移资本，实际控制人将变更为中国移动集团。

本次向特定对象发行股票事项尚需获得中国证监会同意注册的决定后方可实施。

#### (3) 除上述事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 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

本集团及子公司从事信息安全产品的研发、生产、销售及提供安全服务，经营业务、评价体系不进行分部管理，因此，本集团不单独进行分部报告信息披露。

### 2、其他

#### 1、2022 年限制性股票激励计划

(1) 公司分别于 2023 年 4 月 18 日、2023 年 5 月 16 日召开第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第十一次会议及 2022 年度股东大会，审议通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见，并披露《关于回购注销部分限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告》。2023 年 6 月 13 日，公司披露《关于 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》，已于 2023 年 6 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成限制性股票的回购注销手续，本次合计回购注销限制性股票 890.4376 万股，占公司本次回购注销限制性股票前总股本的 0.93%，回购价格为 12.215 元/股，涉及激励对象 1,092 人。股份注销完成后，公司总股本由 952,603,538 股变更为 943,699,162 股。

(2) 公司分别于 2023 年 4 月 25 日、2023 年 5 月 31 日召开第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十二次会议及 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》及《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》，独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。

#### 2、向特定对象发行股票暨控制权变更

公司本次向特定对象发行股票的发行对象为中移资本控股有限责任公司（以下简称“中移资本”），发行对象以现金方式认购本次向特定对象发行的股票。本次拟向特定对象发行的股票数量为 283,109,667 股，发行价格为 14.35 元/股，募集资金总额不超过 4,062,623,721.45 元（含本数），扣除发行费用后拟全部用于补充流动资金。向特定对象发行的股票自股份登记完成之日起 36 个月内不得转让。本次发行构成关联交易，将导致公司控制权发生变化。

公司，王佳、严立夫妇与中移资本于 2022 年 6 月 17 日签署了《投资合作协议》、于 2022 年 9 月 30 日签署了《投资合作协议之补充协议》、于 2023 年 8 月 4 日签署了《投资合作协议之补充协议（三）》，王佳、严立夫妇与中移资本于 2022 年 9 月 30 日签署了《表决权放弃协议之补充协议》、于 2023 年 8 月 4 日签署了《表决权放弃协议之补充协议（三）》，约定如下事项：①自上市公司股东大会审议通过本次发行事项之日起，王佳、严立夫妇自愿、无条件且不可撤销地放弃其合法持有的上市公司 106,122,343 股股份对应的表决权，其中王佳女士放弃 87,247,953 股股份对应的表决权，严立先生放弃 18,874,390 股股份对应的表决权；②中移资本作为特定对象拟以现金方式认购上市公司发行股票 283,109,667 股。

本次发行完成后中移资本直接持有上市公司 23.08% 的股份。王佳、严立夫妇合计持有上市公司 21.73% 的股份，合计持有上市公司 13.08% 的表决权。本次发行完成后，公司控股股东将变更为中移资本，实际控制人将变更为中国移动集团。

本次向特定对象发行股票事项尚需获得中国证监会同意注册的决定后方可实施。

## 十七、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	1,768,164.50	12.76%	1,768,164.50	100.00%		1,768,164.50	14.72%	1,768,164.50	100.00%	
其中：										
预计无法收回的应收账款	1,768,164.50	12.76%	1,768,164.50	100.00%		1,768,164.50	14.72%	1,768,164.50	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	12,093,023.56	87.24%	5,038,369.12	41.66%	7,054,654.44	10,245,983.70	85.28%	5,032,992.52	49.12%	5,212,991.18
其中：										
账龄组合	11,994,462.81	86.53%	5,038,369.12	42.01%	6,956,093.69	10,167,113.92	84.62%	5,032,992.52	49.50%	5,134,121.40
合并范围内关联方组合	98,560.75	0.71%			98,560.75	78,869.78	0.66%			78,869.78
合计	13,861,188.06	100.00%	6,806,533.62	49.10%	7,054,654.44	12,014,148.20	100.00%	6,801,157.02	56.61%	5,212,991.18

按单项计提坏账准备：1,768,164.50

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
某单位 1	846,319.50	846,319.50	100.00%	预计无法收回
某单位 21	201,545.00	201,545.00	100.00%	预计无法收回
某单位 22	168,300.00	168,300.00	100.00%	预计无法收回
某单位 23	30,000.00	30,000.00	100.00%	预计无法收回
某单位 24	522,000.00	522,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,768,164.50	1,768,164.50		

按组合计提坏账准备：5,038,369.12

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	11,994,462.81	5,038,369.12	42.01%
合并范围内关联方组合	98,560.75		
合计	12,093,023.56	5,038,369.12	

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）	4,399,475.76
1 至 2 年	2,921,126.64
3 年以上	6,540,585.66
3 至 4 年	105,123.13
5 年以上	6,435,462.53
合计	13,861,188.06

## （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	
坏账准备	6,801,157.02	-53,253.20			-58,629.80	6,806,533.62
合计	6,801,157.02	-53,253.20			-58,629.80	6,806,533.62

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

注：本期其他减少为核销的其他应收款项收回。。

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

#### (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
某单位	9,307,459.28	67.15%	2,379,853.59
合计	9,307,459.28	67.15%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本年无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本年无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	50,000,000.00	
其他应收款	156,685,705.17	306,510,170.25
合计	206,685,705.17	306,510,170.25

### (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
杭州合众	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (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
单位往来款	928,346.90	751,929.90
押金	4,100,000.00	4,100,000.00
履约保证金	200,000.00	200,000.00
内部应收款	151,867,000.00	301,867,000.00
合计	157,095,346.90	306,918,929.90

## 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	408,759.65			408,759.65
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	882.08			882.08
2023 年 6 月 30 日余额	409,641.73			409,641.73

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)	152,895,346.90
3 年以上	4,200,000.00
4 至 5 年	4,000,000.00
5 年以上	200,000.00
合计	157,095,346.90

## 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	
坏账准备	408,759.65	882.08				409,641.73
合计	408,759.65	882.08				409,641.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

本年无重要的坏账准备收回或转回金额情况。

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

#### 5) 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
北京启明星辰信息安全技术有限公司	内部往来	147,867,000.00	1年以内	94.13%	
郑州启明星辰信息安全技术有限公司	内部往来	4,000,000.00	1年以内	2.55%	
某单位 9	押金	4,000,000.00	4-5年	2.55%	200,000.00
某单位 25	单位往来款	721,815.00	1年以内	0.46%	3,609.08
某单位 26	履约保证金	200,000.00	5年以上	0.13%	200,000.00
合计		156,788,815.00		99.82%	403,609.08

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

本年无涉及政府补助的应收款项。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本年无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本年无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

## 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	2,704,775.47 0.32		2,704,775.47 0.32	2,731,414.59 4.04		2,731,414.59 4.04
对联营、合营企业投资	1,354,875.35	1,354,875.35		1,354,875.35	1,354,875.35	
合计	2,706,130.34 5.67	1,354,875.35	2,704,775.47 0.32	2,732,769.46 9.39	1,354,875.35	2,731,414.59 4.04

## (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		
安全投资	1,067,000.00					1,067,000.00	
赛博兴安	646,848.58 4.45	601,860.85	1,818,000.00			645,632.44 5.30	
合众数据	472,467.69 6.95	1,347,191.44	2,714,880.00			471,100.00 8.39	
企业管理	376,500.00					376,500.00	
安全公司	81,954.998 .62	13,939,492 .41	27,262,146 .24			68,632,344 .79	
香港启明	31,836,840 .00					31,836,840 .00	
网御星云	34,805,998 .00	7,426,739.21	13,489,560 .00			28,743,177 .21	
成都启明	7,788,682.64	965,664.55	3,781,440.00			4,972,907.19	
书生电子	3,189,631.07	426,047.88				3,615,678.95	
上海启明	3,968,276.03	625,919.32	1,832,544.00			2,761,651.35	
其他子公司	5,053,886.28	2,773,418.86	3,846,888.00			3,980,417.14	
合计	2,731,414.59	28,106,334	54,745,458			2,704,775.47	

	594.04	.52	.24			470.32	
--	--------	-----	-----	--	--	--------	--

## (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											
北京国信天辰信息安全科技有限公司											1,354,875.35
小计											1,354,875.35
二、联营企业											
合计											1,354,875.35

## (3) 其他说明

## 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	2,910,931.67	823,168.55	3,797,087.60	785,843.58
其他业务	8,605,419.70	3,909,305.72	8,330,139.49	5,059,186.69
合计	11,516,351.37	4,732,474.27	12,127,227.09	5,845,030.27

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
安全产品	2,807,524.59			2,807,524.59
安全运营与服务	103,407.08			103,407.08
其他业务	8,605,419.70			8,605,419.70
按经营地区分类				
其中：				
华北地区	11,412,944.29			11,412,944.29
华东地区	103,407.08			103,407.08
市场或客户类型				

其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
直销	11,516,351.37			11,516,351.37
合计	11,516,351.37			11,516,351.37

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 9,640,298.08 元，其中，3,671,035.01 元预计将于 2023 年度确认收入，3,082,689.17 元预计将于 2024 年度确认收入，2,886,573.89 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	90,000,000.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1.00	1,858,920.72
理财产品投资收益	2,095,308.88	1,591,981.13
合计	92,095,309.88	3,450,901.85

## 6、其他

## 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）	-210,384.38	
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）	10,198,906.45	
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	292,335,256.96	公司投资的“永信至诚”、“三维天地”、“航天软件”上市，估值发生变化
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-813,380.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,939,892.90	
减：所得税影响额	46,921,647.64	
少数股东权益影响额	6,831.88	
合计	265,521,812.21	--

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

项目	金额（人民币元）
银行理财产品收益	9,289,519.62
可转让大额存单收益	1,650,373.28

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
政府补助	60,950,119.76	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	2.47%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.08%	-0.09	-0.09

### 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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他

启明星辰信息技术集团股份有限公司

法定代表人：王佳

2023 年 8 月 29 日