



启明星辰信息技术集团股份有限公司
Venustech Group Inc.

2025 年半年度财务报告

(未经审计)

2025 年 08 月

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计
☐是 ☒否
公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：启明星辰信息技术集团股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	963,310,849.37	1,964,231,160.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	515,491,612.41	575,904,472.22
衍生金融资产		
应收票据	83,365,924.39	157,516,141.38
应收账款	4,546,445,720.26	4,732,428,490.33
应收款项融资		
预付款项	78,091,545.53	67,138,503.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	59,708,237.21	67,901,929.10
其中：应收利息		
应收股利	376,486.92	376,486.92
买入返售金融资产		
存货	521,744,699.40	463,009,920.76
其中：数据资源		
合同资产	15,914,688.89	17,433,645.59
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	234,646,945.41	124,115,973.49
其他流动资产	235,040,799.70	232,706,306.03

流动资产合计	7,253,761,022.57	8,402,386,543.06
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	57,026,404.59	86,666,841.59
长期股权投资	387,150,035.00	350,706,395.27
其他权益工具投资	94,426,705.36	96,758,305.36
其他非流动金融资产		
投资性房地产	216,460,688.53	219,835,967.60
固定资产	591,386,940.75	617,034,083.51
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	28,730,068.80	35,580,021.04
无形资产	321,462,934.82	365,147,176.44
其中：数据资源		
开发支出	75,737,033.59	30,710,877.28
其中：数据资源		
商誉	704,431,591.47	704,431,591.47
长期待摊费用	25,002,612.94	29,749,198.22
递延所得税资产	416,534,753.93	370,032,676.94
其他非流动资产	3,129,062,528.97	2,469,035,464.64
非流动资产合计	6,047,412,298.75	5,375,688,599.36
资产总计	13,301,173,321.32	13,778,075,142.42
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	4,824,180.00	4,820,184.50
应付账款	1,006,595,833.31	1,177,311,521.91
预收款项	4,226,887.49	3,972,241.29
合同负债	245,496,931.22	291,661,085.59
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	84,520,953.21	93,978,325.60
应交税费	364,209,624.69	430,956,664.98
其他应付款	57,069,479.16	153,748,553.50

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	11,948,570.74	16,873,244.63
其他流动负债	21,021,000.66	34,661,784.31
流动负债合计	1,799,913,460.48	2,207,983,606.31
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	15,438,744.92	17,499,935.68
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,047,998.07	4,963,229.33
递延收益	43,099,866.06	42,722,990.18
递延所得税负债	105,311,631.42	76,337,061.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	169,898,240.47	141,523,216.50
负债合计	1,969,811,700.95	2,349,506,822.81
所有者权益：		
股本	1,211,400,205.00	1,218,369,376.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,583,415,412.85	5,686,203,783.07
减：库存股		109,694,030.58
其他综合收益	-18,037,778.22	-14,992,152.97
专项储备		
盈余公积	128,518,983.89	128,335,823.89
一般风险准备		
未分配利润	4,415,740,329.87	4,507,441,934.49
归属于母公司所有者权益合计	11,321,037,153.39	11,415,664,733.90
少数股东权益	10,324,466.98	12,903,585.71
所有者权益合计	11,331,361,620.37	11,428,568,319.61
负债和所有者权益总计	13,301,173,321.32	13,778,075,142.42

法定代表人：袁捷 主管会计工作负责人：王志勇 会计机构负责人：石桂君

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	58,542,687.96	226,075,379.89
交易性金融资产	242,000,000.00	242,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	4,947,016.51	4,774,387.58
应收款项融资		
预付款项	149,040.00	
其他应收款	213,378,363.23	104,805,900.96
其中：应收利息		
应收股利		
存货	62,059.42	62,108.69
其中：数据资源		
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	5,277,629.20	6,251,710.57
流动资产合计	524,356,796.32	583,969,487.69
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,691,496,268.10	6,673,496,268.10
其他权益工具投资	61,926,705.36	61,926,705.36
其他非流动金融资产		
投资性房地产	49,765,866.25	49,106,431.33
固定资产	37,562,710.16	40,292,484.97
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	794,546.31	805,948.31
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,652,725.56	2,781,462.35
递延所得税资产	5,856,556.42	2,020,380.55

其他非流动资产		
非流动资产合计	6,850,055,378.16	6,830,429,680.97
资产总计	7,374,412,174.48	7,414,399,168.66
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	5,253,436.68	6,031,611.70
预收款项	611,934.48	828,617.37
合同负债	1,058,102.43	1,073,274.47
应付职工薪酬	351,643.98	426,597.58
应交税费	87,477.04	363,953.37
其他应付款	105,480,179.88	136,992,180.13
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	86,831.57	88,803.93
流动负债合计	112,929,606.06	145,805,038.55
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	57,075,000.00	34,245,000.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	57,075,000.00	34,245,000.00
负债合计	170,004,606.06	180,050,038.55
所有者权益：		
股本	1,211,400,205.00	1,218,369,376.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,764,696,841.46	5,867,485,211.68
减：库存股		109,694,030.58
其他综合收益	6,900,000.00	7,820,000.00

专项储备		
盈余公积	128,401,643.99	128,401,643.99
未分配利润	93,008,877.97	121,966,929.02
所有者权益合计	7,204,407,568.42	7,234,349,130.11
负债和所有者权益总计	7,374,412,174.48	7,414,399,168.66

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	1,132,582,026.18	1,573,701,348.33
其中：营业收入	1,132,582,026.18	1,573,701,348.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,410,301,668.58	1,763,546,926.84
其中：营业成本	454,071,458.53	684,344,647.10
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	13,860,021.67	14,789,266.98
销售费用	397,811,742.77	540,434,628.74
管理费用	124,013,919.14	94,072,334.81
研发费用	430,750,728.93	467,298,535.14
财务费用	-10,206,202.46	-37,392,485.93
其中：利息费用	793,112.77	1,826,385.00
利息收入	11,344,670.27	38,927,772.90
加：其他收益	67,799,442.65	66,209,793.15
投资收益（损失以“—”号填列）	69,282,355.83	-43,953,664.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	28,779,441.89	-84,858,682.70
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）	44,019,940.77	-62,398,893.38
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-23,381,569.76	-36,811,827.10
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,179,145.20	-7,584,634.19
资产处置收益（损失以“—”号填列）	532,384.60	841,388.33
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-120,646,233.51	-273,543,416.38
加：营业外收入	397,205.10	685,906.47

减：营业外支出	5,788,280.03	3,606,938.59
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-126,037,308.44	-276,464,448.50
减：所得税费用	-29,554,471.45	-90,175,622.80
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-96,482,836.99	-186,288,825.70
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-96,482,836.99	-186,288,825.70
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）	-93,350,044.62	-182,251,902.41
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-3,132,792.37	-4,036,923.29
六、其他综合收益的税后净额	-1,214,025.25	1,207,960.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,214,025.25	1,207,960.02
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-645,260.00	891,798.96
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	-645,260.00	891,798.96
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	-568,765.25	316,161.06
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	-568,765.25	316,161.06
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	-97,696,862.24	-185,080,865.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	-94,564,069.87	-181,043,942.39
归属于少数股东的综合收益总额	-3,132,792.37	-4,036,923.29
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0767	-0.1500
（二）稀释每股收益	-0.0767	-0.1500

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：袁捷 主管会计工作负责人：王志勇 会计机构负责人：石桂君

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	13,772,925.54	14,544,654.10
减：营业成本	6,047,820.52	6,886,816.40

税金及附加	1,074,069.98	1,927,642.85
销售费用	2,723,200.13	2,606,018.28
管理费用	5,111,472.33	4,467,872.10
研发费用	5,484,874.11	6,751,422.15
财务费用	-712,263.03	-29,651,316.96
其中：利息费用		
利息收入	743,128.26	29,590,988.43
加：其他收益	293,620.27	553,190.26
投资收益（损失以“—”号填列）		2,119,631.96
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）		-347,277.78
信用减值损失（损失以“—”号填列）	222,355.49	-349,956.52
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-5,440,272.74	23,531,787.20
加：营业外收入	1,887.55	0.21
减：营业外支出	5,004,345.31	2,999,128.01
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-10,442,730.50	20,532,659.40
减：所得税费用	18,515,320.55	2,643,767.13
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-28,958,051.05	17,888,892.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-28,958,051.05	17,888,892.27
（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	-920,000.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-920,000.00	
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	-920,000.00	
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	-29,878,051.05	17,888,892.27
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	2025 年半年度	2024 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	1,488,675,141.20	1,668,268,430.78
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	55,576,564.90	50,542,922.39
收到其他与经营活动有关的现金	65,354,758.60	41,346,122.62
经营活动现金流入小计	1,609,606,464.70	1,760,157,475.79
购买商品、接受劳务支付的现金	659,655,275.31	1,060,813,455.81
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	814,660,512.02	824,391,199.59
支付的各项税费	123,249,648.85	175,876,809.56
支付其他与经营活动有关的现金	174,031,569.71	217,793,253.60
经营活动现金流出小计	1,771,597,005.89	2,278,874,718.56
经营活动产生的现金流量净额	-161,990,541.19	-518,717,242.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,097,697.08	3,178,319.89
取得投资收益收到的现金	60,620,094.93	38,670,013.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	178,880.62	108,025.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	142,705.01	
收到其他与投资活动有关的现金	250,000,000.00	671,000,000.00
投资活动现金流入小计	313,039,377.64	712,956,358.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,004,848.67	130,801,405.63
投资支付的现金	9,750,000.00	4,500,000.00

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	935,000,000.00	1,220,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,032,754,848.67	1,355,301,405.63
投资活动产生的现金流量净额	-719,715,471.03	-642,345,047.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	602,545.55	29,456,189.94
筹资活动现金流入小计	602,545.55	29,456,189.94
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		257,231,778.84
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	93,207,492.81	113,931,096.86
筹资活动现金流出小计	93,207,492.81	371,162,875.70
筹资活动产生的现金流量净额	-92,604,947.26	-341,706,685.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-221,071.32	169,622.33
五、现金及现金等价物净增加额	-974,532,030.80	-1,502,599,353.25
加：期初现金及现金等价物余额	1,924,398,356.48	4,910,129,637.09
六、期末现金及现金等价物余额	949,866,325.68	3,407,530,283.84

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 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	14,130,484.16	11,215,541.48
收到的税费返还	253,378.29	250,775.46
收到其他与经营活动有关的现金	74,488,956.25	125,752,754.28
经营活动现金流入小计	88,872,818.70	137,219,071.22
购买商品、接受劳务支付的现金	692,754.99	2,243,844.50
支付给职工以及为职工支付的现金	8,783,314.64	8,959,237.74
支付的各项税费	1,320,796.15	5,429,013.56
支付其他与经营活动有关的现金	145,865,617.75	13,597,876.99
经营活动现金流出小计	156,662,483.53	30,229,972.79
经营活动产生的现金流量净额	-67,789,664.83	106,989,098.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		24,539,485.20
取得投资收益收到的现金		302,219,679.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,811.00
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		280,000,000.00
投资活动现金流入小计		606,761,975.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	212,000.00	17,671.44
投资支付的现金	18,000,000.00	1,758,000,000.00
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		140,000,000.00
投资活动现金流出小计	18,212,000.00	1,898,017,671.44
投资活动产生的现金流量净额	-18,212,000.00	-1,291,255,696.11
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	386,983.53	29,385,633.70
筹资活动现金流入小计	386,983.53	29,385,633.70
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		257,231,778.84
支付其他与筹资活动有关的现金	81,917,213.63	102,575,154.14
筹资活动现金流出小计	81,917,213.63	359,806,932.98
筹资活动产生的现金流量净额	-81,530,230.10	-330,421,299.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-74.39	110.05
五、现金及现金等价物净增加额	-167,531,969.32	-1,514,687,786.91
加：期初现金及现金等价物余额	226,046,618.16	4,084,549,104.99
六、期末现金及现金等价物余额	58,514,648.84	2,569,861,318.08

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	1,218,369,376.00				5,686,203,783.07	109,694,030.58	-14,992,152.97		128,335,823.89		4,507,441,934.49		11,415,664,733.90	12,903,585.71	11,428,568.31
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他															
二、本年期初余额	1,218,369,376.00				5,686,203,783.07	109,694,030.58	-14,992,152.97		128,335,823.89		4,507,441,934.49		11,415,664,733.90	12,903,585.71	11,428,568,319.61
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-6,969,171.00				-102,788,370.22	-109,694,030.58	-3,045,625.25		183,160.00		-91,701,604.62		-94,627,580.51	-2,579,118.73	-97,206,699.24
（一）综合收益总额							-1,214,025.25				-93,350,044.62		-94,564,069.87	-3,132,792.37	-97,696,862.24
（二）所有者投入和减少资本	-6,969,171.00				-102,788,370.22	-109,694,030.58							-63,510.64	553,673.64	490,163.00
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															
4. 其他	-6,969,171.00				-102,788,370.22	-109,694,030.58							-63,510.64	553,673.64	490,163.00
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转							-1,831,600.00		183,160.00		1,648,440.00				
1. 资本公积															

转 增 资 本 (或股本)															
2. 盈余公积 转 增 资 本 (或股本)															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益							-1, 831 ,60 0.0 0		183 ,16 0.0 0		1,6 48, 440 .00				
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期 末余额	1,2 11, 400 ,20 ,5.0 0				5,5 83, 415 ,41 ,2.8 5		-18 ,03 7,7 78. 22		128 ,51 8,9 83. 89		4,4 15, 740 ,32 ,9.8 7		11, 321 ,03 7,1 53. 39	10, 324 ,46 ,6.9 8	11, 331 ,36 ,1,6 20. 37

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	1,226,808,829.00				5,840,145,209.49	242,530,147.73	-17,131,907.05		127,060,079.89		5,061,242,506.47		11,995,594,570.07	13,997,084.85	12,009,591,654.92
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

二、本年期初余额	1,226,808.90				5,840,145.20	242,530.14	-17,131.90		127,060.79		5,061,242.50		11,995,594.50	13,997,084.85	12,009,591.65
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-8,439.45				-11,920,577.51	-13,283,617.15	1,866,161.06		-65,820.10		-50,841,977.86		-50,142,751.26	-4,036,923.29	-50,545,674.55
（一）综合收益总额							1,207,960.02				-18,225,902.41		-18,104,942.39	-4,036,923.29	-18,508,865.68
（二）所有者投入和减少资本	-8,439.45				-11,920,577.51	-13,283,617.15							5,190,885.64		5,190,885.64
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					5,257,508.64								5,257,508.64		5,257,508.64
4. 其他	-8,439.45				-12,446,328.15	-13,283,617.15							-66,623.00		-66,623.00
（三）利润分配											-32,567,694.51		-32,567,694.51		-32,567,694.51
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											-32,567,694.51		-32,567,694.51		-32,567,694.51
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转							658,201.0		-65,820.10		-59,238.0				

							4		0		94				
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							658 , 20 1.0 4		-65 , 82 0.1 0		-59 2, 3 80. 94				
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期 末余额	1, 2 18, 369 , 37 6.0 0				5, 7 20, 939 , 43 0.9 8	109 , 69 4, 0 30. 58	-15 , 26 5, 7 45. 99		126 , 99 4, 2 59. 79		4, 5 52, 830 , 52 8.6 1		11, 494 , 17 3, 8 18. 81	9, 9 60, 161 . 56	11, 504 , 13 3, 9 80. 37

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期 末余额	1, 218 , 369, 376.0 0				5, 867 , 485, 211.6 8	109, 6 94, 03 0. 58	7, 820 , 000. 00		128, 4 01, 64 3. 99	121, 9 66, 92 9. 02		7, 234 , 349, 130. 1 1
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												

二、本年期初余额	1,218,369,376.00				5,867,485,211.68	109,694,030.58	7,820,000.00		128,401,643.99	121,966,929.02		7,234,349,130.11
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-6,969,171.00				-102,788,370.22	-109,694,030.58	-920,000.00			-28,958,051.05		-29,941,561.69
（一）综合收益总额							-920,000.00			-28,958,051.05		-29,878,051.05
（二）所有者投入和减少资本	-6,969,171.00				-102,788,370.22	-109,694,030.58						-63,510.64
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												
4. 其他	-6,969,171.00				-102,788,370.22	-109,694,030.58						-63,510.64
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留												

存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,211,400,205.00				5,764,696,841.46		6,900,000.00		128,401,643.99	93,008,877.97		7,204,407,568.42

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,226,808,829.00				6,021,426,638.10	242,530,147.73	7,820,000.00		127,060,079.89	435,460,546.59		7,576,045,945.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,226,808,829.00				6,021,426,638.10	242,530,147.73	7,820,000.00		127,060,079.89	435,460,546.59		7,576,045,945.85
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-8,439,453.00				-119,205,778.51	-132,836,117.15				-307,678,802.24		-302,487,916.60
（一）综合收益总额										17,888,892.27		17,888,892.27
（二）所有者投入和减少资本	-8,439,453.00				-119,205,778.51	-132,836,117.15						5,190,885.64
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					5,257							5,257

计入所有者 权益的金额					, 508. 64							, 508. 64
4. 其他	-8, 43 9, 453 . 00				-124, 463, 2 87. 15	-132, 836, 1 17. 15						-66, 6 23. 00
（三）利润 分配										-325, 567, 6 94. 51		-325, 567, 6 94. 51
1. 提取盈余 公积												
2. 所有者 （或股东） 的分配										-325, 567, 6 94. 51		-325, 567, 6 94. 51
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转												
1. 资本公积 转 增 资 本 （或股本）												
2. 盈余公积 转 增 资 本 （或股本）												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期 末余额	1, 218 , 369, 376. 0 0				5, 902 , 220, 859. 5 9	109, 6 94, 03 0. 58	7, 820 , 000. 00		127, 0 60, 07 9. 89	127, 7 81, 74 4. 35		7, 273 , 558, 029. 2 5

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，截至 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，截至 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。

根据公司第五届董事会第二次（临时）会议决议、第五届董事会第十四次（临时）会议、2022 年第四次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会《关于同意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注册的批复》（证监许可[2023]2696 号）批复以及公司章程规定，公司向特定对象发行人民币普通股股票 283,109,667 股（每股面值 1.00 元），每股发行价格 14.35 元/股，本次发行后公司的注册资本为人民币 1,226,808,829.00 元，该股份已于 2024 年 1 月 5 日完成登记及上市。

公司分别于 2024 年 4 月 12 日、2024 年 5 月 6 日召开的第五届董事会第二十次会议及 2023 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 843.9453 万股，回购价格为 12.015 元/股，涉及激励对象 1,031 人，占公司本次回购注销限制性股票前总股本的 0.69%；上述股份注销完成后，公司总股本由 1,226,808,829 股变更为 1,218,369,376 股，注册资本由 1,226,808,829 元变更为 1,218,369,376 元。公司已于 2024 年 9 月 27 日完成与前述总股本变更相关的工商变更登记备案手续。

公司于 2025 年 3 月 21 日召开第六届董事会第六次会议、第六届监事会第六次会议，并于 2025 年 4 月 8 日召开 2025 年第二次临时股东大会，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 696.9171 万股，回购价格为 11.745 元/股，涉及激励对象 910 人，占公司本次回购注销限制性股票前总股本的 0.57%；上述股份注销完成后，公司总股本由 1,218,369,376 股变更为 1,211,400,205 股，注册资本由 1,218,369,376 元变更为 1,211,400,205 元。公司已于 2025 年 5 月 30 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中国移动通信集团有限公司。

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 2025 年 8 月 26 日决议批准报出。

本集团 2025 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 72 户，详见本附注十“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 7 户，详见本附注“九、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
具光数智科技（南京）有限公司	具光数智
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
启明星辰数字科技（郑州）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	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
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
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
南京启明星辰云智技术有限公司	南京启明
绍兴启明星辰信息安全技术有限公司	绍兴启明
广东星辰北斗网络安全科技有限公司	星辰北斗
启明星辰数据安全技术有限公司（杭州）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
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
郑州启明星辰数据安全技术有限公司	郑州启明数据
湖南启明星辰信息安全技术有限公司	湖南启明
启明星辰云安全技术（苏州）有限公司	苏州启明
上海启明星辰职业技能培训有限公司	上海启明职业培训公司
上海网御星云信息技术有限公司	上海网御
启明星辰华南（深圳）信息安全技术有限公司	华南启明
琼海启明星辰信息技术有限公司	琼海启明

庆阳启明星辰信息安全技术有限公司

庆阳启明

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表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》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》披露有关财务信息。

2、持续经营

本集团对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

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：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2025 年 6 月 30 日的财务状况以及 2025 年 1-6 月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，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，本集团下属子公司/联营企业/合营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，本集团在编制财务报表时按照本附注五、10“外币业务和外币报表折算”所述方法折算为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
应收票据本期核销金额重要的	单项金额超过 1,000 万元人民币
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额超过 5,000 万元人民币
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项金额超过 1,000 万元人民币
本期重要的应收款项核销	单项金额超过 1,000 万元人民币
账龄超过 1 年重要的应付账款/预收款项/合同负债/其他应付款	单项金额占合并资产总额 0.3%以上且金额超过 5,000 万元人民币
重要的投资活动	单项金额占合并资产总额 0.3%以上且金额超过 5,000 万元人民币
重要的非全资子公司/联合营企业/共同经营	对单一公司的投资成本金额占合并资产总额 0.3%以上且超过 5,000 万元
重要的资本化研发项目	单笔支出超过 1,000 万元人民币
承诺事项重要的	单项金额超过 1,000 万元人民币
销售退回重要的	单项金额超过 5,000 万元人民币

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

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（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，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、以及合并成本进行复核，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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。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。

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。

8、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。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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。

9、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。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。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记账本位币，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；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

（2）外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：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。

11、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即将之前确认的金融资产从资产负债表中予以转出：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

（2）金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产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。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款等。

2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分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。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要为交易性金融资产。

（3）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、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），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。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产等进行减值处理并确认损失准备。

1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如其他应收款），本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估时，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，推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。

① 应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

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作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。
受同一控制下的关联方组合	以受同一控制下的关联方为信用风险特征划分组合	结合公司成为中国移动集团的控股子公司，以及当前状况及未来结算政策，编制应收账款存续期预期信用损失率并计算预期信用损失。
同一集团合并范围内关联方组合	以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。

② 应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，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。

③ 其他应收款的组合类别及确定依据

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。
	同一集团合并范围内关联方组合	无特别风险，不计提坏账准备

3) 减值准备的核销

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。即：当实际发生信用损失，本集团认定相关应收款项无法收回，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”等。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”。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，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同时符合下列条件：①集团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。）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同时符合下列条件：①集团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。）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。

(6) 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。

（7）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。

12、应收票据

详见本附注五、11“金融工具”各项描述。

13、应收账款

详见本附注五、11“金融工具”各项描述。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注五、11“金融工具”各项描述。

15、存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、在建项目、库存商品等。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。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用或发出存货，采用移动加权平均法确定其实际成本。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

16、合同资产与合同负债

（1）合同资产

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。合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注五、11 金融工具减值相关内容。

（2）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。

17、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。

18、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

（1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司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，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位 20% 以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的/参与被投资单位财务和经营政策制定过程的/与被投资单位之间发生重要交易的/向被投资单位派出管理人员的/向被投资单位提供关键技术资料等，本集团认为对被投资单位具有重大影响。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同

意后才能决策。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决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

（2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日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，初始投资成本按零确定。

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；通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于一揽子交易的，以原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，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及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作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本的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。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被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不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

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，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权确认金融资产，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。

19、投资性房地产

(1) 投资性房地产计量模式

成本法计量

(2) 折旧或摊销方法

本集团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，主要为已出租的建筑物。

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、22 长期资产减值。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，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，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

20、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是为生产商品、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
-------	-------	------	---	------------

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

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、22 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。

21、无形资产

本集团无形资产包括专利技术、非专利技术等，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。但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等无形资产，在进行初始确认时，按公允价值确认计量。

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

此外，本集团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。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及摊销费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估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；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

22、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、使用权资产、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、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。

（1）除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。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。

本集团以单项资产为基础估计其可收回金额，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，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。

（2）商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修费、软件费、房租等本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、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，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象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。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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。

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）。

其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。

25、预计负债

当与未决诉讼或仲裁、保证类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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

26、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。如授予后立即可行权，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

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。

27、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品的承诺。本集团的履约义务在满足下列条件之一的，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控制权时点确认收入。本集团在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑下列迹象：①本集团就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；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，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各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以及预期将退还给客户款项。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在重大融资成分等因素的影响。

合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，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。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

对于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控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额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。

本集团根据在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品前能够控制该商品的，则本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的商品提供质量保证，属于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照附注五、25 预计负债进行会计处理。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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。

①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。

②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。

③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。

④网络安全解决方案

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。

⑤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。

⑥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。

28、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照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。

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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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。

29、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之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：(1)暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；(2)与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

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，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：(1)暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；(2)与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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。

30、租赁

(1) 租赁的识别

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。

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。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，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，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，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；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）。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。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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。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。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③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。

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。无法确定租赁内含利率的，本集团则采用增量借款利率作为折现率。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。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 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) 本集团为出租人

本集团作为出租人，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，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

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。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。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁

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。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用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。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。

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。

31、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。

32、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。

在利润表中，本集团在利润表“净利润”项下增设“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，以税后净额分别反映持续经营相关损益和终止经营相关损益。终止经营的相关损益应当作为终止经营损益列报，列报的终止经营损益包含整个报告期间，而不仅包含认定为终止经营后的报告期间。

33、公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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；第二层次输入值，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，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

34、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	应税收入按 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。
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	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、

	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。	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
本集团、安全投资、企业管理、上海企管、成都企管、济南企管、郑州启明、广州湾区启明、重庆启明、重庆企管、广州企管、北京云子、浙江启明、苏州启明、新疆新投	25%
上海启明、上海天阗、长沙云子、昆明企管、郑州企管、云南启明、深圳启明、三峡启明、武汉启明、天津企管、天津启明、江苏启明、青海启明、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、西安启明、济南启明、乐山启明、广西启明、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、星辰北斗、盐城启明、嘉兴启明、宜辰广济、达州启明、内蒙古启明、海南网御、郑州启明数据、湖南启明、上海启明职业培训公司、上海网御、琼海启明、华南启明、庆阳启明	20%
安全公司、网御星云、成都启明、合众数据、辰信领创、具光数智、赛博兴安、赛搏长城、书生电子	15%
香港启明	16.50%
新加坡启明	17%

2、税收优惠

（1）本集团之二级子公司网御星云于 2023 年 10 月 26 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 GR202311001800 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 2025 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安全公司于 2023 年 10 月 26 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 GR202311003388 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 2025 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书生电子于 2023 年 10 月 26 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 GR202311003463 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 2025 年半年度企业所得税按 15%税率计缴。

（4）本集团之一级子公司合众数据于 2023 年 12 月 8 日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局核发的 GR202333004838 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 2025 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赛博兴安于 2023 年 10 月 26 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 GR202311003154 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 2025 年半年度企业所得税按 15%税率计缴。

（6）本集团之二级子公司赛搏长城于 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 2025 年半年度企业所得税按 15%税率计缴。

（7）本集团之三级子公司具光数智于 2022 年 12 月 12 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局核发的 GR202232012808 号《高新技术企业证书》，根据《企业所得税法》有关规定，该公司 2025 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辰信领创于 2023 年 10 月 26 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 GR202311001416 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 2025 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 2025 年半年度企业所得税按 15% 税率计缴。

(10) 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%。

(11) 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、云南启明、深圳启明、三峡启明、武汉启明、天津企管、天津启明、江苏启明、青海启明、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、西安启明、济南启明、乐山启明、广西启明、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、星辰北斗、盐城启明、嘉兴启明、宜辰广济、达州启明、内蒙古启明、海南网御、郑州启明数据、湖南启明、上海启明职业培训公司、上海网御、琼海启明、华南启明、庆阳启明按 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的公告》（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、国家税务总局颁布的《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。本公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）第三条规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 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

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。

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	950,555,078.72	1,924,919,739.64
其他货币资金	12,680,750.65	39,303,520.75
存放财务公司款项	67,120.00	
合计	963,310,849.37	1,964,231,160.39
其中：存放在境外的款项总额	52,761,838.65	51,018,915.73

其他说明

注：使用受限的货币资金详见本附注七、22、所有权或使用权受到限制的资产相关披露。

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	515,491,612.41	575,904,472.22
其中：		
权益工具投资	483,363,311.04	490,023,458.59
大额存单	32,128,301.37	85,881,013.63
其中：		
合计	515,491,612.41	575,904,472.22

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	54,381,898.88	121,661,701.35
商业承兑票据	28,984,025.51	35,854,440.03
合计	83,365,924.39	157,516,141.38

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	83,511,572.76	100.00%	145,648.37	0.17%	83,365,924.39	157,696,314.45	100.00%	180,173.07	0.11%	157,516,141.38
其中：										
银行承兑汇票组合	54,381,898.88	65.12%			54,381,898.88	121,661,701.35	77.15%			121,661,701.35
商业承兑汇票组合	29,129,673.88	34.88%	145,648.37	0.50%	28,984,025.51	36,034,613.10	22.85%	180,173.07	0.50%	35,854,440.03
合计	83,511,572.76	100.00%	145,648.37	0.17%	83,365,924.39	157,696,314.45	100.00%	180,173.07	0.11%	157,516,141.38

按组合计提坏账准备类别名称：银行承兑汇票组合

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	54,381,898.88		
合计	54,381,898.88		

确定该组合依据的说明：

承兑人为信用风险较小的银行类金融机构。

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑汇票组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	29,129,673.88	145,648.37	0.50%
合计	29,129,673.88	145,648.37	

确定该组合依据的说明：

承兑人为财务公司等非银行类金融机构或企业单位。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(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	
应收票据坏账准备	180,173.07	-34,524.70				145,648.37
合计	180,173.07	-34,524.70				145,648.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,053,005,445.34	2,307,639,268.60
1 至 2 年	1,737,517,165.30	1,597,688,917.56
2 至 3 年	789,053,101.54	989,456,918.28
3 年以上	945,442,046.38	790,472,990.56
3 至 4 年	456,506,864.63	313,151,878.48

4 至 5 年	177,902,945.32	174,163,755.08
5 年以上	311,032,236.43	303,157,357.00
合计	5,525,017,758.56	5,685,258,095.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	14,944,605.56	0.27%	14,944,605.56	100.00%	0.00	9,536,914.50	0.17%	9,536,914.50	100.00%	0.00
其中：										
预 计 无 法 收 回 的 应 收 账 款	14,944,605.56	0.27%	14,944,605.56	100.00%	0.00	9,536,914.50	0.17%	9,536,914.50	100.00%	0.00
按 组 合 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	5,510,073,153.00	99.73%	963,627,432.74	17.49%	4,546,445,720.26	5,675,721,180.50	99.83%	943,292,690.17	16.62%	4,732,428,490.33
其中：										
受 同 一 控 制 下 的 关 联 方 组 合	1,734,822,502.17	31.40%	91,549,536.18	5.28%	1,643,272,965.99	1,788,855,924.68	31.46%	70,815,784.51	3.96%	1,718,040,140.17
账 龄 组 合	3,775,250,650.83	68.33%	872,077,896.56	23.10%	2,903,172,754.27	3,886,865,255.82	68.37%	872,476,905.66	22.45%	3,014,388,350.16
合计	5,525,017,758.56	100.00%	978,572,038.30	17.71%	4,546,445,720.26	5,685,258,095.00	100.00%	952,829,604.67	16.76%	4,732,428,490.33

按单项计提坏账准备类别名称：预计无法收回的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	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	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	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	846,319.50	846,319.50	100.00%	预计无法收回
某单位 2	830,000.00	830,000.00	830,000.00	830,000.00	100.00%	预计无法收回

某单位 3	555,000.00	555,000.00	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	7,522,286.06	7,522,286.06	100.00%	预计无法收回
合计	9,536,914.50	9,536,914.50	14,944,605.56	14,944,605.56		

按组合计提坏账准备类别名称：受同一控制下的关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
受同一控制下的关联方组合	1,734,822,502.17	91,549,536.18	5.28%
合计	1,734,822,502.17	91,549,536.18	

确定该组合依据的说明：

以受同一控制下的关联方为信用风险特征划分组合。

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

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	3,775,250,650.83	872,077,896.56	23.10%
合计	3,775,250,650.83	872,077,896.56	

确定该组合依据的说明：

以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（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	
应收账款坏账准备	952,829,604.67	25,371,427.98	0.00	0.00	371,005.65 ¹	978,572,038.30
合计	952,829,604.67	25,371,427.98	0.00	0.00	371,005.65	978,572,038.30

注：1 其他变动主要为汇率变动及其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降，对子公司丧失控制权所致。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
某单位 4	1,735,377,502.17	18,846,703.23	1,754,224,205.40	31.46%	92,794,587.84
某单位 5	657,368,184.72	0.00	657,368,184.72	11.79%	75,661,900.49
某单位 6	357,649,106.53	1,729,969.00	359,379,075.53	6.45%	95,110,964.81
某单位 7	97,466,907.89	320,807.98	97,787,715.87	1.75%	22,256,011.36
某单位 8	93,895,930.90	662,700.63	94,558,631.53	1.70%	15,573,257.75
合计	2,941,757,632.21	21,560,180.84	2,963,317,813.05	53.15%	301,396,722.25

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
销售合同款项	50,797,034.72	5,730,159.75	45,066,874.97	51,727,843.88	5,638,362.94	46,089,480.94
非流动部分重分类至其他非流动资产（详见附注七、21）	-32,438,588.60	-3,286,402.52	-29,152,186.08	-31,628,264.74	-2,972,429.39	-28,655,835.35
合计	18,358,446.12	2,443,757.23	15,914,688.89	20,099,579.14	2,665,933.55	17,433,645.59

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

报告期内合同资产账面价值未发生重大变动。

(3) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合	18,358,	100.00%	2,443,7	13.31%	15,914,	20,099,	100.00%	2,665,9	13.26%	17,433,

计 提 坏 账 准 备	446.12		57.23		688.89	579.14		33.55		645.59
其中：										
受 同 一 控 制 下 的 关 联 方 组 合	6,493,038.85	35.37%	194,791.17	3.00%	6,298,247.68	3,916,611.00	19.49%	120,262.71	3.07%	3,796,348.29
账 龄 组 合	11,865,407.27	64.63%	2,248,966.06	18.95%	9,616,441.21	16,182,968.14	80.51%	2,545,670.84	15.73%	13,637,297.30
合 计	18,358,446.12	100.00%	2,443,757.23	13.31%	15,914,688.89	20,099,579.14	100.00%	2,665,933.55	13.26%	17,433,645.59

按组合计提坏账准备类别名称：受同一控制下的关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
受同一控制下的关联方组合	6,493,038.85	194,791.17	3.00%
合计	6,493,038.85	194,791.17	

确定该组合依据的说明：

以受同一控制下的关联方为信用风险特征划分组合。

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

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	11,865,407.27	2,248,966.06	18.95%
合计	11,865,407.27	2,248,966.06	

确定该组合依据的说明：

以账龄为信用风险特征划分组合。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

（4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
销售合同款项	91,796.81	0.00	0.00	参考预期信用损失法的简化处理计提减值准备
合计	91,796.81	0.00	0.00	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

其他说明

本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的合同资产	0.00

合同资产核销说明：

本期无实际核销的合同资产。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	376,486.92	376,486.92
其他应收款	59,331,750.29	67,525,442.18
合计	59,708,237.21	67,901,929.10

(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
丝绸之路大数据有限公司	376,486.92	376,486.92
合计	376,486.92	376,486.92

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

本期无重要的账龄超过 1 年的应收股利。

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	6,428,497.40	10,551,455.06
履约保证金	37,597,094.83	39,770,185.07
质量保证金	5,417,122.06	5,698,422.06
押金	7,405,150.35	9,608,520.35
单位往来款	7,177,841.49	6,843,090.89
备用金	8,545.00	126,131.00

合计	64,034,251.13	72,597,804.43
----	---------------	---------------

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	22,602,143.66	25,859,153.22
1 至 2 年	8,561,391.57	11,966,808.16
2 至 3 年	8,923,385.80	7,406,767.68
3 年以上	23,947,330.10	27,365,075.37
3 至 4 年	9,704,744.87	14,002,652.25
4 至 5 年	7,648,746.45	5,005,837.08
5 年以上	6,593,838.78	8,356,586.04
合计	64,034,251.13	72,597,804.43

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

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	200,000.00	0.31%	200,000.00	100.00%	0.00	200,000.00	0.28%	200,000.00	100.00%	0.00
其中：										
预 计 无 法 收 回 的 其 他 应 收 款	200,000.00	0.31%	200,000.00	100.00%	0.00	200,000.00	0.28%	200,000.00	100.00%	0.00
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	63,834,251.13	99.69%	4,502,500.84	7.05%	59,331,750.29	72,397,804.43	99.72%	4,872,362.25	6.73%	67,525,442.18
其中：										
账 龄 组 合	7,186,386.49	11.22%	1,670,107.51	23.24%	5,516,278.98	6,969,221.89	9.60%	1,600,933.13	22.97%	5,368,288.76
低 风 险 组 合	56,647,864.64	88.47%	2,832,393.33	5.00%	53,815,471.31	65,428,582.54	90.12%	3,271,429.12	5.00%	62,157,153.42
合计	64,034,251.13	100.00%	4,702,500.84	7.34%	59,331,750.29	72,597,804.43	100.00%	5,072,362.25	6.99%	67,525,442.18

按单项计提坏账准备类别名称：预计无法收回的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
某单位 9	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计无法收回

合计	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00		
----	------------	------------	------------	------------	--	--

按组合计提坏账准备类别名称：低风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
投标保证金	6,428,497.40	321,424.87	5.00%
履约保证金	37,397,094.83	1,869,854.84	5.00%
质量保证金	5,417,122.06	270,856.10	5.00%
押金	7,405,150.35	370,257.52	5.00%
合计	56,647,864.64	2,832,393.33	

确定该组合依据的说明：

以保证金及押金等低风险特征划分组合。

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,500,621.04	17,526.83	0.50%
1-2 年	389,628.95	38,962.90	10.00%
2-3 年	242,336.50	84,817.78	35.00%
3-4 年	3,050,000.00	1,525,000.00	50.00%
4-5 年			
5 年以上	3,800.00	3,800.00	100.00%
合计	7,186,386.49	1,670,107.51	

确定该组合依据的说明：

以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2025 年 1 月 1 日余额	5,072,362.25			5,072,362.25
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-369,770.95			-369,770.95
其他变动	-90.46			-90.46
2025 年 6 月 30 日余额	4,702,500.84			4,702,500.84

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用。

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

4) 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	转销或核销	其他	
坏账准备	5,072,362.25	-369,770.95			-90.46	4,702,500.84
合计	5,072,362.25	-369,770.95			-90.46	4,702,500.84

其他变动为其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降,对子公司丧失控制权所致。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

本期无重要的坏账准备收回或转回金额。

5) 本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明:

本期无实际核销的其他应收款。

6) 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 10	履约保证金	3,499,760.00	4-5 年	5.47%	174,988.00
某单位 11	履约保证金	3,094,180.45	1 年以内	4.83%	154,709.02
某单位 12	单位往来款	3,050,000.00	3-4 年	4.76%	1,525,000.00
某单位 13	履约保证金	2,666,130.00	1-2 年; 2-3 年; 3-4 年	4.16%	133,306.50
某单位 14	履约保证金、质量保证金	1,879,280.00	5 年以上	2.93%	93,964.00
合计		14,189,350.45		22.16%	2,081,967.52

7、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	71,896,749.93	92.06%	56,228,197.90	83.75%
1 至 2 年	1,692,047.39	2.17%	6,201,403.36	9.24%
2 至 3 年	2,003,814.79	2.57%	3,910,365.55	5.82%
3 年以上	2,498,933.42	3.20%	798,536.96	1.19%
合计	78,091,545.53		67,138,503.77	

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：

本期无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(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 37,451,344.01 元，占预付款项年末余额合计数的比例 47.96%。

8、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	149,444,444.81	37,274,717.77	112,169,727.04	118,627,926.50	40,312,919.39	78,315,007.11
在产品	10,591,404.49	0.00	10,591,404.49	4,385,374.50	0.00	4,385,374.50
库存商品	123,478,898.43	68,159,188.27	55,319,710.16	136,183,362.22	69,645,716.28	66,537,645.94
在建项目	343,663,857.71	0.00	343,663,857.71	313,771,893.21	0.00	313,771,893.21
合计	627,178,605.44	105,433,906.04	521,744,699.40	572,968,556.43	109,958,635.67	463,009,920.76

(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	40,312,919.39	-3,002,459.84	0.00	0.00	35,741.78	37,274,717.77
在产品	0.00					0.00
库存商品	69,645,716.28	4,089,808.23	0.00	0.00	5,576,336.24	68,159,188.27
合计	109,958,635.67	1,087,348.39	0.00	0.00	5,612,078.02	105,433,906.04

本期其他变动主要系存货转固定资产及存货报废所致。

(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

本期无合同履约成本摊销金额。

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	127,437,718.32	124,115,973.49
一年内到期的大额存单本金及利息	107,209,227.09	
合计	234,646,945.41	124,115,973.49

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

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	16,660,107.69	16,780,997.62
大额存单本金及利息	218,380,692.01	215,925,308.41
合计	235,040,799.70	232,706,306.03

11、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	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
杭州攀克网络技术有限公司	3,500,000.00			2,500,000.00	0.00		3,500,000.00	基于战略目的长期持有
北京方物软件有限	0.00			0.00	4,000,001.00		0.00	基于战略目的长期

公司								持有
北京瑞和云图科技有限公司	2,331,600.00				0.00		0.00	基于战略目的长期持有，本期终止确认
北京东方棱镜科技有限公司	5,700,000.00		0.00	0.00	3,300,000.00		5,700,000.00	基于战略目的长期持有
北京赛博易安科技有限公司	0.00		0.00	0.00	1,900,000.00		0.00	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)	23,751,705.36		0.00	14,900,000.00	0.00		23,751,705.36	基于战略目的长期持有
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		0.00	1,400,000.00	0.00		26,900,000.00	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)	11,275,000.00		0.00	0.00	7,100,000.00		11,275,000.00	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	0.00		0.00	0.00	1,479,582.20		0.00	基于战略目的长期持有
北京马赫谷科技有限公司	400,000.00		0.00	0.00	4,600,000.00		400,000.00	基于战略目的长期持有
广东北斗网安科技有限公司	600,000.00		0.00	0.00	0.00		600,000.00	基于战略目的长期持有
新基信息技术集团股份有限公司	10,000,000.00		0.00	500,000.00	0.00		10,000,000.00	基于战略目的长期持有
环天智慧科技股份有限公司	11,500,000.00		0.00	1,500,000.00	0.00		11,500,000.00	基于战略目的长期持有
山东星维九州安全技术有限公司	800,000.00		0.00	0.00	2,200,000.00		800,000.00	基于战略目的长期持有
广州优逸	0.00				7,000,000.00		0.00	基于战略

网 络 科 技 有 限 公 司								目 的 长 期 持 有
合 计	96,758,305.36		0.00	20,800,000.00	31,579,583.20		94,426,705.36	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
北京瑞和云图科技有限公司	1,831,600.00		出售股权

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
杭州攀克网络 技术有限公司		2,500,000.00			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	
北京瑞和云图 科技有限公司		1,831,600.00		1,831,600.00	基于战略目的 长期持有，本 期终止确认	出售股权
北京东方棱镜 科技有限公司			3,300,000.00		基于战略目的 长期持有	
北京赛博易安 科技有限公司			1,900,000.00		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	
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	
宁波梅山保税 港区星源大珩 股权投资合伙 企业（有限合 伙）			7,100,000.00		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			1,479,582.20		基于战略目的 长期持有	
北京马赫谷科 技有限公司			4,600,000.00		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	
新基信息技术 集团股份有限 公司		500,000.00			基于战略目的 长期持有	

环天智慧科技股份有限公司		1,500,000.00			基于战略目的长期持有	
山东星维九州安全技术有限公司			2,200,000.00		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	

其他说明：

注：北京方物软件有限公司、广州优逸网络科技有限公司、北京赛博易安科技有限公司、北京国保金泰信息安全技术有限公司期初及期末公允价值为 0；北京瑞和云图科技有限公司本期已出售。

12、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	194,544,550.92	10,080,428.01	184,464,122.91	222,448,805.66	11,665,990.58	210,782,815.08	3.35%-4.3%
一年内到期的长期应收款（详见附注七、9）	-134,389,231.24	-6,951,512.92	-127,437,718.32	-131,013,950.81	-6,897,977.32	-124,115,973.49	
合计	60,155,319.68	3,128,915.09	57,026,404.59	91,434,854.85	4,768,013.26	86,666,841.59	

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	60,155, 319.68	100.00%	3,128,9 15.09	5.20%	57,026, 404.59	91,434, 854.85	100.00%	4,768,0 13.26	5.21%	86,666, 841.59
其中：										
余 额 百 分 比 组 合	60,155, 319.68	100.00%	3,128,9 15.09	5.20%	57,026, 404.59	91,434, 854.85	100.00%	4,768,0 13.26	5.21%	86,666, 841.59
合计	60,155, 319.68	100.00%	3,128,9 15.09	5.20%	57,026, 404.59	91,434, 854.85	100.00%	4,768,0 13.26	5.21%	86,666, 841.59

按组合计提坏账准备类别名称：余额百分比组合

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
余额百分比组合	60,155,319.68	3,128,915.09	5.20%
合计	60,155,319.68	3,128,915.09	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2025 年 1 月 1 日余额		4,768,013.26		4,768,013.26
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		-1,585,562.57		-1,585,562.57
其他变动		-53,535.60		-53,535.60
2025 年 6 月 30 日余额		3,128,915.09		3,128,915.09

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他	
余额百分比组合	4,768,013.26	-1,585,562.57	0.00	0.00	-53,535.60	3,128,915.09
合计	4,768,013.26	-1,585,562.57	0.00	0.00	-53,535.60 ¹	3,128,915.09

注：1 其他变动为重分类至一年内到期的非流动资产导致。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

其他说明：

本期无重要的坏账准备转回或收回情况。

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

长期应收款核销说明：

本期无实际核销的长期应收款。

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账）	减值准备期初	本期增减变动								期末余额（账）	减值准备期末
			追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

	面价 值)	余额			确认 的投资 损益	收益 调整	变动	现金 股利 或利 润	准备		面价 值)	余额
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										1,354 ,875. 35
小计		1,354 ,875. 35										1,354 ,875. 35
二、联营企业												
长 沙 市 为 智 信 信 息 技 有 术 公 限 司	29,80 0,984 .83				1,457 ,285. 01						31,25 8,269 .84	
北 京 太 一 星 晨 信 息 技 有 术 限 公 司	24,38 1,356 .02				1,468 ,673. 71						25,85 0,029 .73	
深 圳 市 大 成 天 下 信 息 技 术 有 限 公 司	26,80 5,760 .15				3,121 ,553. 49			2,857 ,272. 00			27,07 0,041 .64	
昆 明 智 慧 城 市 安 全 技 有 术 限 公 司	1,652 ,513. 80	938,4 57.04			-485, 071.2 5						1,167 ,442. 55	938,4 57.04
上 海 安 信 信 息 技 有 术 限 公 司	0.00	4,348 ,227. 15									0.00	4,348 ,227. 15
上 海 安 闾	970,0 94.73	4,470 ,727.			-50,2 84.85						919,8 09.88	4,470 ,727.

在信科有限公司	创	29									29
云广（州）信息技术有限公司	上济贵信技术有限公司	18,098,029.63			-1,220,315.98						16,877,713.65
北泰神科有限公司	京然州技术有限公司	0.00	2,918,607.62								2,918,607.62
三峡云全务有限公司	门峻安服有限公司	12,004,715.26			-11,393.50						11,993,321.76
启星日本株式会社	明辰株式会社	939,402.35			282,702.66						1,222,105.01
陕关大数据信息全术限任公司	西天数信安技有贵公	955,003.87			-81,083.66						873,920.21
深市电商限公司	圳南云有公	14,697,627.95			2,117,612.22						16,815,240.17
宁星神企管合企（	波东启业理伙业有	154,360,408.64			24,157,397.90			436,758.06			178,081,048.48

限 合 伙)												
无 锡 数 字 安 全 技 术 有 限 公 司	6,544 , 112. 12				104, 4 01. 03						6, 648 , 513. 15	
成 都 数 驭 未 来 信 息 技 术 有 限 公 司	655, 2 68. 67				-408, 158. 7 3						247, 1 09. 94	
丝 绸 之 路 大 数 据 有 限 公 司	12, 95 8, 723 . 82				-505, 975. 6 0						12, 45 2, 748 . 22	
安 徽 云 外 九 启 信 息 技 术 有 限 公 司	1, 991 , 283. 88				304, 7 13. 39						2, 295 , 997. 27	
云 联 智 控 (重 庆) 信 息 技 术 有 限 公 司	2, 857 , 144. 24				-282, 694. 1 8						2, 574 , 450. 06	
青 岛 启 明 星 辰 信 息 安 全 技 术 有 限 公 司	4, 657 , 987. 96				-319, 160. 6 1						4, 338 , 827. 35	
云 卫 士 (福 建) 科 技 有 限 公 司	3, 234 , 416. 95				-416, 312. 8 2						2, 818 , 104. 13	
海 南 省 信 投 启 明 科 技 有	2, 924 , 244. 98				-281, 057. 4 3						2, 643 , 187. 55	

限 公												
湘 潭 市 数 字 经 济 产 业 有 限 责 任 公 司	663,0 89.71				422.3 9						663,5 12.10	
新 疆 数 字 新 辰 信 息 安 全 科 技 有 限 责 任 公 司	1,824 ,012. 61				16,00 0.00					-1,84 0,012 .61	0.00	
陕 西 日 报 星 辰 传 媒 信 息 技 术 有 限 公 司	4,974 ,770. 29				90,08 4.64						5,064 ,854. 93	
中 (岛) 锐 青 信 安 息 全 术 有 限 公 司	10,82 7,953 .96				505,6 77.46						11,33 3,631 .42	
天 津 市 滨 智 启 源 信 息 技 术 有 限 公 司	1,022 ,862. 60				-187, 054.6 0						835,8 08.00	
河 南 数 字 磐 牛 科 技 有 限 公 司	5,080 ,565. 60				-138, 936.9 9						4,941 ,628. 61	
江 苏 尊 安 科 技 有 限 公 司	4,812 ,574. 48				154,7 40.63						4,967 ,315. 11	
盐 城	1,011				-49,3						962,1	

盐 数 网 安 科 技 有 限 公 司	, 486. 17				43. 95						42. 22	
新 疆 新 投 星 辰 科 技 有 限 公 司	0. 00				-311, 294. 9 9					3, 048 , 240. 51	2, 736 , 945. 52	
贵 州 启 明 云 智 科 技 有 限 公 司	0. 00										0. 00	
浙 南 低 空 飞 行 服 务 管 理 (温 州) 有 限 公 司	0. 00		9, 750 , 000. 00		-253, 683. 5 0						9, 496 , 316. 50	
小计	350, 7 06, 39 5. 27	12, 67 6, 019 . 10	9, 750 , 000. 00		28, 77 9, 441 . 89	0. 00		3, 294 , 030. 06	0. 00	1, 208 , 227. 90	387, 1 50, 03 5. 00	12, 67 6, 019 . 10
合计	350, 7 06, 39 5. 27	14, 03 0, 894 . 45	9, 750 , 000. 00		28, 77 9, 441 . 89	0. 00		3, 294 , 030. 06	0. 00	1, 208 , 227. 90 ¹	387, 1 50, 03 5. 00	14, 03 0, 894 . 45

注：1（1）子公司新疆新投因收到其他投资方增资而导致本公司持股比例下降丧失控制权，丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值为 3,048,240.51 元。（2）新疆数字新辰信息安全科技有限责任公司为子公司新疆新投的联营企业，因对子公司丧失控制权，不再对其构成重大影响。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用。

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	264,694,497.58			264,694,497.58
2. 本期增加金额	1,871,234.33			1,871,234.33
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,871,234.33			1,871,234.33
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	1,117,770.48			1,117,770.48
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	1,117,770.48			1,117,770.48
4. 期末余额	265,447,961.43			265,447,961.43
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	44,858,529.98			44,858,529.98
2. 本期增加金额	4,260,675.82			4,260,675.82
(1) 计提或摊销	3,907,656.75			3,907,656.75
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	353,019.07			353,019.07
3. 本期减少金额	131,932.90			131,932.90
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	131,932.90			131,932.90
4. 期末余额	48,987,272.90			48,987,272.90
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	216,460,688.53			216,460,688.53
2. 期初账面价值	219,835,967.60			219,835,967.60

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用。

(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

本年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	591,386,940.75	617,034,083.51
合计	591,386,940.75	617,034,083.51

(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	613,773,020.61	6,853,850.71	30,445,480.00	275,608,940.59	44,598,547.21	971,279,839.12
2. 本期增加金额	1,117,770.48		332,500.32	5,896,338.84		7,346,609.64
(1) 购置			332,500.32	5,317,365.10		5,649,865.42
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产转入	1,117,770.48					1,117,770.48
(5) 存货转固定资产				578,973.74		578,973.74
3. 本期减少金额	1,871,234.33	754,531.18	437,474.12	7,109,033.64		10,172,273.27
(1) 处置或报废		489,894.01	163,107.46	5,762,053.26		6,415,054.73

（2）转入投资性房地产	1,871,234.33					1,871,234.33
（3）企业合并减少		264,637.17	274,366.66	1,346,980.38		1,885,984.21
4. 期末余额	613,019,556.76	6,099,319.53	30,340,506.20	274,396,245.79	44,598,547.21	968,454,175.49
二、累计折旧						
1. 期初余额	123,762,862.38	4,509,728.45	21,242,740.89	176,441,987.60	28,200,165.43	354,157,484.75
2. 本期增加金额	8,367,131.10	248,902.65	1,835,110.82	18,026,545.18	1,385,939.04	29,863,628.79
（1）计提	8,235,198.20	248,902.65	1,835,110.82	18,026,545.18	1,385,939.04	29,731,695.89
（2）投资性房地产转入	131,932.90					131,932.90
3. 本期减少金额	353,019.07	464,725.76	257,924.66	5,962,968.48		7,038,637.97
（1）处置或报废		395,589.44	148,723.45	5,413,541.68		5,957,854.57
（2）转入投资性房地产	353,019.07					353,019.07
（3）企业合并减少		69,136.32	109,201.21	549,426.80		727,764.33
4. 期末余额	131,776,974.41	4,293,905.34	22,819,927.05	188,505,564.30	29,586,104.47	376,982,475.57
三、减值准备						
1. 期初余额				88,270.86		88,270.86
2. 本期增加金额						
（1）计提						
3. 本期减少金额				3,511.69		3,511.69
（1）处置或报废				3,511.69		3,511.69
4. 期末余额				84,759.17		84,759.17
四、账面价值						
1. 期末账面价值	481,242,582.35	1,805,414.19	7,520,579.15	85,805,922.32	15,012,442.74	591,386,940.75
2. 期初账面价值	490,010,158.23	2,344,122.26	9,202,739.11	99,078,682.13	16,398,381.78	617,034,083.51

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

（1）使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		

1. 期初余额	83,268,314.17	83,268,314.17
2. 本期增加金额	5,846,356.34	5,846,356.34
(1) 租赁合同新增	5,713,675.42	5,713,675.42
(2) 租赁修改及其他	132,680.92	132,680.92
3. 本期减少金额	9,563,015.59	9,563,015.59
(1) 租赁合同正常到期	6,309,666.89	6,309,666.89
(2) 租赁修改/提前终止及其他	3,253,348.70	3,253,348.70
4. 期末余额	79,551,654.92	79,551,654.92
二、累计折旧		
1. 期初余额	47,688,293.13	47,688,293.13
2. 本期增加金额	12,154,473.68	12,154,473.68
(1) 计提	12,154,473.68	12,154,473.68
3. 本期减少金额	9,021,180.69	9,021,180.69
(1) 处置		
(2) 租赁合同正常到期	6,309,666.89	6,309,666.89
(3) 租赁修改/提前终止及其他	2,711,513.80	2,711,513.80
4. 期末余额	50,821,586.12	50,821,586.12
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	28,730,068.80	28,730,068.80
2. 期初账面价值	35,580,021.04	35,580,021.04

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	1,120,551,252.90	102,031,637.31	967,986.20	120,314,823.56	1,392,668,188.76
2. 本期增加金额			31,404,152.02	5,391,061.97			36,795,213.99
(				5,391,061.			5,391,061.

1) 购置				97			97
(							
2) 内部研发			31,404,152.02				31,404,152.02
(							
3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额				2,895,030.68			2,895,030.68
(							
1) 处置				25,357.68			25,357.68
(2)							
企业合并减少				2,869,673.00			2,869,673.00
4. 期末余额		48,802,488.79	1,151,955,404.92	104,527,668.60	967,986.20	120,314,823.56	1,426,568,372.07
二、累计摊销							
1. 期初余额		48,623,854.24	816,238,164.76	54,436,183.58	967,986.20	107,254,823.54	1,027,521,012.32
2. 本期增加金额		46,275.72	71,580,332.21	5,657,762.28		839,999.94	78,124,370.15
(							
1) 计提		46,275.72	71,580,332.21	5,657,762.28		839,999.94	78,124,370.15
3. 本期减少金额				539,945.22			539,945.22
(							
1) 处置				25,357.68			25,357.68
(2)							
企业合并减少				514,587.54			514,587.54
4. 期末余额		48,670,129.96	887,818,496.97	59,554,000.64	967,986.20	108,094,823.48	1,105,105,437.25
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		132,358.83	264,136,907.95	44,973,667.96		12,220,000.08	321,462,934.82
2. 期初账面价值		178,634.55	304,313,088.14	47,595,453.73		13,060,000.02	365,147,176.44

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 80.75%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

本期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

18、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		
大数据产线资产组	111,172,366.67					111,172,366.67
网闸产线资产组	361,335,503.63					361,335,503.63
网御星云独立产线资产组	53,085,624.62					53,085,624.62
赛博兴安独立产线资产组	111,461,338.76					111,461,338.76
书生电子商誉资产组	46,764,937.72					46,764,937.72
川陀大匠商誉资产组	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		
大数据产线资产组	0.00					0.00
网闸产线资产组	0.00					0.00
网御星云独立产线资产组	0.00					0.00
赛博兴安独立产线资产组	0.00					0.00
书生电子商誉资产组	0.00					0.00
川陀大匠商誉资产组	0.00					0.00
合计	0.00					0.00

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部	是否与以前年
----	----------------	--------	--------

		及依据	度保持一致
大数据产线资产组	杭州合众数据技术有限公司的大数据产线；北京网御星云信息技术有限公司的大数据产线；北京启明星辰安全技术有限公司的大数据产线；与商誉的初始确认及以后年度进行减值测试时的资产组（CGU）业务内涵相同，保持一致性		是
网闸产线资产组	北京赛博兴安科技有限公司的网闸产线；北京网御星云信息技术有限公司的网闸产线；北京启明星辰安全技术有限公司的网闸产线；与商誉的初始确认及以后年度进行减值测试时的资产组（CGU）业务内涵相同，保持一致性		是
网御星云独立产线资产组	北京网御星云信息技术有限公司的网关产品线、检测产品线等产线；与商誉的初始确认及以后年度进行减值测试时的资产组（CGU）业务内涵相同，保持一致性		是
赛博兴安独立产线资产组	北京赛博兴安科技有限公司的独立产线；北京赛博长城信息科技有限公司的独立产线；与商誉的初始确认及以后年度进行减值测试时的资产组（CGU）业务内涵相同，保持一致性		是
书生电子商誉资产组	北京书生电子技术有限公司主体产线；与商誉的初始确认及以后年度进行减值测试时的资产组（CGU）业务内涵相同，保持一致性		是
川陀大匠商誉资产组	具光数智科技（南京）有限公司（曾用名：南京川陀大匠信息技术有限公司）主体产线；与商誉的初始确认及以后年度进行减值测试时的资产组（CGU）业务内涵相同，保持一致性		是

（4）可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用。

（5）业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

19、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	2,515,818.12	51,362.50	899,399.28	561,634.39	1,106,146.95
软件服务费	26,607,537.60	7,282,440.74	10,444,561.28	8,663.17	23,436,753.89
其他	625,842.50	0.00	166,130.40	0.00	459,712.10
合计	29,749,198.22	7,333,803.24	11,510,090.96	570,297.56	25,002,612.94

其他说明

其他减少金额为其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降，对子公司丧失控制权所致。

20、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	1,100,912,605.48	166,239,460.31	1,085,360,368.48	162,839,841.17
内部交易未实现利润	45,019,584.67	6,752,937.70	40,691,109.13	6,103,666.37
可抵扣亏损	662,234,282.26	117,841,611.81	429,724,342.64	75,184,060.91
无形资产摊销差异	300,142,370.19	45,021,355.54	274,738,538.54	41,210,780.78
预提费用	382,163,223.94	59,135,033.24	429,939,571.91	63,026,855.03
递延收益	41,991,026.28	6,298,653.95	41,405,857.82	6,140,290.44
其他权益工具投资公允价值变动	32,371,064.47	5,565,659.67	32,371,064.47	4,855,659.67
交易性金融资产公允价值变动	37,131,245.00	5,680,311.25	37,131,245.00	5,680,311.25
租赁负债	26,764,213.20	3,999,730.46	33,633,554.46	4,991,211.32
合计	2,628,729,615.49	416,534,753.93	2,404,995,652.45	370,032,676.94

(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	838,209.93	125,731.49	853,786.40	128,067.92
其他权益工具投资公允价值变动	20,800,000.00	4,750,000.00	22,631,600.00	3,394,740.00
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	346,741,380.48	64,493,037.20	331,835,903.36	50,110,653.46
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	22,327,500.00	89,310,000.00	13,396,500.00
固定资产加速折旧	144,583.82	21,687.57	170,746.70	25,612.01

使用权资产	28,162,386.16	4,224,357.93	35,112,540.56	5,208,180.15
应收利息	61,260,169.63	9,369,317.23	26,379,905.65	4,073,307.77
合计	547,256,730.02	105,311,631.42	506,294,482.67	76,337,061.31

(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	31,308,747.84	25,697,252.06
可抵扣亏损	605,307,616.98	484,914,535.41
合计	636,616,364.82	510,611,787.47

(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
2025 年	18,547,906.83	12,056,626.15	
2026 年	78,888,928.44	71,254,311.38	
2027 年	108,597,974.58	100,846,892.56	
2028 年	132,244,192.42	126,757,884.87	
2029 年	146,224,533.30	119,136,366.07	
2030 年及以后	120,804,081.41	54,862,454.38	
合计	605,307,616.98	484,914,535.41	

21、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
合同资产	32,438,588.60	3,286,402.52	29,152,186.08	31,628,264.74	2,972,429.39	28,655,835.35
预付土地款	150,000,000.00		150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00
一年以上的大额存单本金及利息	2,949,910,342.89		2,949,910,342.89	2,290,379,629.29		2,290,379,629.29
合计	3,132,348,931.49	3,286,402.52	3,129,062,528.97	2,472,007,894.03	2,972,429.39	2,469,035,464.64

其他说明：

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）。

22、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	12,680,750.65	12,680,750.65	使用受限	保函保证金、银行承兑汇票保证金及其他	39,303,520.75	39,303,520.75	使用受限	保函保证金、银行承兑汇票保证金及其他
货币资金	285,523,680.43	285,523,680.43	使用受限	截至报告期末临时受限资金，已于 2025 年 7 月 1 日解除受限				
合计	298,204,431.08	298,204,431.08			39,303,520.75	39,303,520.75		

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,824,180.00	4,820,184.50
合计	4,824,180.00	4,820,184.50

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	679,209,788.64	898,142,025.85
1 至 2 年	204,003,903.43	154,269,928.60
2 至 3 年	45,428,452.98	61,743,906.70
3 年以上	77,953,688.26	63,155,660.76
合计	1,006,595,833.31	1,177,311,521.91

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

本期无账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款。

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	57,069,479.16	153,748,553.50
合计	57,069,479.16	153,748,553.50

(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
单位往来款	29,004,679.04	39,424,390.71
保证金、押金等	7,914,341.85	10,887,455.35
应付社会保险等	7,481,174.29	7,475,460.97
应付股权投资款	4,900,000.00	4,900,000.00
个人往来款	883,916.82	900,114.80
限制性股票回购义务	0.00	83,734,589.55
其他	6,885,367.16	6,426,542.12
合计	57,069,479.16	153,748,553.50

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

本期无账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款。

26、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	2,925,140.98	2,486,621.54
1 至 2 年	146,221.73	154,241.42
2 至 3 年	312,984.89	311,737.74
3 年以上	842,539.89	1,019,640.59
合计	4,226,887.49	3,972,241.29

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

本期无账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项。

27、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	245,496,931.22	291,661,085.59
合计	245,496,931.22	291,661,085.59

账龄超过 1 年的重要合同负债

本期无账龄超过 1 年的重要合同负债。

28、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	82,637,686.70	736,115,690.64	743,669,318.15	75,084,059.19
二、离职后福利-设定提存计划	9,408,136.20	97,660,912.74	98,269,517.86	8,799,531.08
三、辞退福利	1,932,502.70	42,127,557.74	43,422,697.50	637,362.94
合计	93,978,325.60	875,904,161.12	885,361,533.51	84,520,953.21

(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	73,799,972.90	592,740,021.51	600,162,813.56	66,377,180.85
2、职工福利费		938,042.55	936,145.56	1,896.99
3、社会保险费	5,818,007.11	57,442,918.29	57,852,676.86	5,408,248.54
其中：医疗保险费	5,648,650.61	54,997,828.90	55,392,053.39	5,254,426.12
工伤保险费	159,136.14	1,973,184.69	1,988,955.88	143,364.95
生育保险费	10,220.36	471,904.70	471,667.59	10,457.47
4、住房公积金	767,650.00	71,166,982.29	71,191,445.65	743,186.64
5、工会经费和职工教育经费	7,075.36	723,080.21	421,590.73	308,564.84
6、短期带薪缺勤	2,244,981.33	13,104,645.79	13,104,645.79	2,244,981.33
合计	82,637,686.70	736,115,690.64	743,669,318.15	75,084,059.19

(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	9,118,532.04	94,313,973.08	94,904,592.23	8,527,912.89
2、失业保险费	289,604.16	3,293,150.01	3,311,135.98	271,618.19
3、企业年金缴费		53,789.65	53,789.65	
合计	9,408,136.20	97,660,912.74	98,269,517.86	8,799,531.08

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	355,459,980.43	383,820,111.02

企业所得税	2,581,311.79	35,062,764.35
个人所得税	3,602,248.69	7,385,307.20
城市维护建设税	1,125,803.48	2,202,238.96
教育费附加	517,757.19	979,156.02
地方教育费附加	322,760.07	630,244.45
房产税	584,269.73	850,071.39
土地使用税	9,220.76	14,889.97
印花税	2,900.97	8,543.98
其他	3,371.58	3,337.64
合计	364,209,624.69	430,956,664.98

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
一年内到期的租赁负债	11,948,570.74	16,873,244.63
合计	11,948,570.74	16,873,244.63

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	21,021,000.66	25,991,984.11
已背书未终止确认的未到期承兑汇票	0.00	8,669,800.20
合计	21,021,000.66	34,661,784.31

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	11,948,570.74	16,873,244.63
1-2 年	7,342,449.16	7,313,263.57
2-3 年	5,256,857.98	5,253,787.32
3 年以上	2,839,437.78	4,932,884.79
一年以内到期的租赁负债（详见附注七、30）	-11,948,570.74	-16,873,244.63
合计	15,438,744.92	17,499,935.68

33、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	6,047,998.07	4,963,229.33	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	6,047,998.07	4,963,229.33	

34、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
与资产相关的政府补助	41,259,545.52	6,100,205.96	6,094,163.46	41,265,588.02	尚待递延期内摊销
与收益相关的政府补助	1,463,444.66	6,169,394.04	5,798,560.66	1,834,278.04	尚待递延期内摊销
合计	42,722,990.18	12,269,600.00	11,892,724.12	43,099,866.06	

35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,218,369,376.00				-6,969,171.00	-6,969,171.00	1,211,400,205.00

其他说明：

注：股本本期其他变动减少 6,969,171.00 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离职，故回购注销 696.9171 万股限制性股票（公告 2025-036），本次回购减少股本 6,969,171.00 元。

36、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）	5,670,323,872.55		102,788,370.22	5,567,535,502.33
其他资本公积	15,879,910.52			15,879,910.52
合计	5,686,203,783.07		102,788,370.22	5,583,415,412.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：根据公司 2022 年限制性股票部分未解锁以及被激励对象离职，回购注销 696.9171 万股限制性股票（公告 2025-036），本次回购减少股本溢价 102,724,859.58 元；

注 2：2022 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 63,510.64 元。

37、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2022 年限制性股票	109,694,030.58		109,694,030.58	0.00
合计	109,694,030.58		109,694,030.58	

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离职，回购注销 696.9171 万股限制性股票（公告 2025-036），本次回购减少库存股 109,694,030.58 元。

38、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	-11,397,604.79			1,831,600.00	645,260.00	-2,476,860.00		-13,874,464.79
其 他 权 益 工 具 投 资 公 允 价值变动	-11,397,604.79			1,831,600.00	645,260.00	-2,476,860.00		-13,874,464.79
二、将重分 类进损益 的其他综 合收益	-3,594,548.18	-568,765.25				-568,765.25		-4,163,313.43
外 币 财 务 报 表 折算差额	-3,594,548.18	-568,765.25				-568,765.25		-4,163,313.43
其 他 综 合 收益合计	-14,992,152.97	-568,765.25		1,831,600.00	645,260.00	-3,045,625.25		-18,037,778.22

39、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	128,335,823.89	183,160.00		128,518,983.89
合计	128,335,823.89	183,160.00		128,518,983.89

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注:本期增加主要为其他权益工具投资中北京瑞和云图科技有限公司由于股权转让,本期终止确认,计入其他综合收益的累计利得转入留存收益,增加盈余公积 183,160.00 元。

40、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	4,507,441,934.49	5,061,242,506.47
调整后期初未分配利润	4,507,441,934.49	5,061,242,506.47
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-93,350,044.62	-182,251,902.41
应付普通股股利		325,567,694.51
加:其他综合收益结转留存收益	1,648,440.00 ¹	-592,380.94 ²
期末未分配利润	4,415,740,329.87	4,552,830,528.61

注:1 其他权益工具投资中北京瑞和云图科技有限公司由于股权转让,本期终止确认,计入其他综合收益的累计利得转入留存收益,增加未分配利润 1,648,440.00 元。

2 其他权益工具投资中北京中关村软件园中以创新投资发展中心(有限合伙)由于合伙企业清算,上期终止确认,计入其他综合收益的累计损失转入留存收益,减少未分配利润 592,380.94 元。

调整期初未分配利润明细:

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

41、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	1,121,785,231.07	447,390,734.97	1,561,955,492.30	677,254,424.42
其他业务	10,796,795.11	6,680,723.56	11,745,856.03	7,090,222.68
合计	1,132,582,026.18	454,071,458.53	1,573,701,348.33	684,344,647.10

营业收入、营业成本的分解信息:

单位: 元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中:								
安全产品	641,979,949.95	229,908,209.51					641,979,949.95	229,908,209.51
安全运营与服务	479,805,281.12	217,482,525.46					479,805,281.12	217,482,525.46
其他业务	10,796,795.11	6,680,723.56					10,796,795.11	6,680,723.56

按经营地区分类								
其中：								
东北地区	41,723,722.92	15,885,384.86					41,723,722.92	15,885,384.86
华北地区	433,066,346.80	178,772,945.67					433,066,346.80	178,772,945.67
华东地区	155,798,602.95	50,028,256.23					155,798,602.95	50,028,256.23
华南地区	168,922,018.29	95,565,529.77					168,922,018.29	95,565,529.77
华中地区	110,375,303.26	49,485,395.16					110,375,303.26	49,485,395.16
西北地区	83,374,661.33	23,772,416.14					83,374,661.33	23,772,416.14
西南地区	139,321,370.63	40,561,530.70					139,321,370.63	40,561,530.70
按销售渠道分类								
其中：								
直销	901,940,915.47	394,977,579.23					901,940,915.47	394,977,579.23
分销	230,641,110.71	59,093,879.30					230,641,110.71	59,093,879.30
合计	1,132,582,026.18	454,071,458.53					1,132,582,026.18	454,071,458.53

与履约义务相关的信息：

详见本附注五、27、收入中收入确认原则与计量方法。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,132,457,742.79 元，其中，784,449,801.83 元预计将于 2025 年度确认收入，271,092,152.94 元预计将于 2026 年度确认收入，76,915,788.02 元预计将于 2027 年度确认收入。

42、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	4,869,043.07	5,306,411.49
教育费附加	2,086,732.24	2,274,176.36
资源税	17.23	24,136.80
房产税	2,730,213.53	2,758,109.12
土地使用税	206,245.59	206,245.58
车船使用税	1,150.00	2,350.00
印花税	2,571,993.90	2,700,445.68
地方教育费附加	1,391,154.84	1,516,117.57

水利基金	3,471.27	1,274.38
合计	13,860,021.67	14,789,266.98

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	100,478,429.60	63,252,771.50
折旧费	9,000,945.28	8,882,386.47
房租物业费	4,768,268.78	5,165,388.99
服务费	2,977,419.60	3,387,364.64
办公费	1,525,350.91	1,637,670.38
能源费	1,245,585.57	2,089,784.82
差旅费	582,327.52	548,081.62
无形资产摊销	513,583.04	1,830,990.18
市场费	436,528.30	613,207.54
邮电通讯费	297,684.39	529,191.82
其他	2,187,796.15	6,135,496.85
合计	124,013,919.14	94,072,334.81

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	312,228,931.48	370,107,846.69
服务费	20,568,702.54	96,185,852.02
房租物业费	11,535,832.83	13,179,122.58
差旅费	7,877,800.69	9,515,029.58
邮电通讯费	4,748,118.10	5,602,148.69
折旧费	4,559,163.96	5,361,012.67
无形资产摊销	2,741,092.10	2,887,304.44
办公费	2,116,812.19	4,145,915.74
能源费	1,289,599.12	1,196,496.89
交通费	641,582.84	2,261,067.71
其他	29,504,106.92	29,992,831.73
合计	397,811,742.77	540,434,628.74

45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	301,644,979.92	241,498,614.56
无形资产摊销	74,730,161.82	50,094,860.70
技术服务费	21,084,201.48	135,096,166.67
折旧费	15,648,037.61	14,866,742.58
差旅费	4,752,950.80	4,919,717.93
能源费	1,571,157.73	1,769,403.75
资质费	1,160,652.11	1,095,228.63
培训费	1,159,797.46	1,829,376.08
房租物业费	1,129,768.66	1,403,838.04
邮电通讯费	1,068,443.81	2,013,599.46
其他	6,800,577.53	12,710,986.74
合计	430,750,728.93	467,298,535.14

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	793,112.77	1,826,385.00
利息收入	-11,344,670.27	-38,927,772.90
汇兑损益	306,549.55	-339,459.97
手续费	38,805.49	48,361.94
合计	-10,206,202.46	-37,392,485.93

47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	66,496,506.73	64,857,108.62
代扣个人所得税手续费返还	1,302,935.92	1,352,684.53
合计	67,799,442.65	66,209,793.15

48、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
交易性金融资产	44,019,940.77	-62,398,893.38
合计	44,019,940.77	-62,398,893.38

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	28,779,441.89	-84,858,682.70
处置长期股权投资产生的投资收益	2,158,253.43	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	170,293.40	9,731,887.06
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,324,553.10	27,405,229.61
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		452,179.13
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	1,429,489.72	
大额存单收益	34,420,324.29	3,315,722.22
合计	69,282,355.83	-43,953,664.68

50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	34,524.70	111,490.04
应收账款坏账损失	-25,371,427.98	-32,653,829.70
其他应收款坏账损失	369,770.95	262,595.68
长期应收款坏账损失	1,585,562.57	-4,532,083.12
合计	-23,381,569.76	-36,811,827.10

51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,087,348.39	-7,114,062.51
十一、合同资产减值损失	-91,796.81	-470,571.68
合计	-1,179,145.20	-7,584,634.19

52、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
非流动资产处置收益	532,384.60	841,388.33
其中：固定资产处置收益	43,520.71	2,610.97
使用权资产处置收益	488,863.89	838,777.36
合计	532,384.60	841,388.33

53、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
违约金	379,113.03	659,603.36	379,113.03
非流动资产毁损报废利得	67.96	2,669.92	67.96
其他	18,024.11	23,633.19	18,024.11
合计	397,205.10	685,906.47	397,205.10

54、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	5,000,000.00	3,060,000.00	5,000,000.00
非流动资产毁损报废损失	326,878.86	139,086.64	326,878.86
其他	461,401.17	407,851.95	461,401.17
合计	5,788,280.03	3,606,938.59	5,788,280.03

55、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	-11,380,915.76	-31,868,666.73
递延所得税费用	-18,173,555.69	-58,306,956.07
合计	-29,554,471.45	-90,175,622.80

(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	-126,037,308.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	-31,509,327.11
子公司适用不同税率的影响	15,074,099.17
调整以前期间所得税的影响	-13,866,545.64
非应税收入的影响	-945,453.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,582,541.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-87,237.52
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	5,521,399.83
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	20,601,952.16

研发费用加计扣除	-27,925,900.53
所得税费用	-29,554,471.45

56、其他综合收益

详见附注七、38

57、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金、押金	35,974,192.83	8,572,829.63
其他往来款	8,574,501.23	8,938,951.83
除税费返还外的其他政府补助收入	12,854,014.45	19,083,860.32
财务费用-利息收入	6,697,445.00	4,195,289.90
其他	1,254,605.09	555,190.94
合计	65,354,758.60	41,346,122.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用。

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	157,052,036.63	201,171,137.83
支付保证金、押金	16,498,778.21	14,824,186.49
其他	480,754.87	1,797,929.28
合计	174,031,569.71	217,793,253.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用。

(2) 与投资活动有关的现金

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
收回委托银行理财产品		540,000,000.00
收回大额存单	250,000,000.00	131,000,000.00
合计	250,000,000.00	671,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用。

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
购买大额存单	935,000,000.00	995,000,000.00
购买委托银行理财产品		225,000,000.00
合计	935,000,000.00	1,220,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
不适用。

(3) 与筹资活动有关的现金

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
募集资金利息收入	602,545.55	29,456,189.94
合计	602,545.55	29,456,189.94

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
不适用。

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
回购限制性股票	81,852,914.01	101,400,028.54
回购限制性股票支付的手续费等费用	64,299.62	177,025.04
租赁负债付款	11,290,279.18	12,354,043.28
合计	93,207,492.81	113,931,096.86

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
不适用。

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	34,373,180.31		4,304,414.53	11,290,279.18		27,387,315.66
其他应付款-限制性股票回购义务	83,734,589.55			81,852,914.01	1,881,675.54	0.00
合计	118,107,769.86	0.00	4,304,414.53	93,143,193.19	1,881,675.54	27,387,315.66

58、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	-96,482,836.99	-186,288,825.70
加：资产减值准备	1,179,145.20	7,584,634.19
信用减值损失	23,381,569.76	36,811,827.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,639,352.64	33,599,873.58
使用权资产折旧	12,154,473.68	12,593,108.55
无形资产摊销	78,124,370.15	54,629,103.22
长期待摊费用摊销	11,510,090.96	11,064,405.02
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）	-532,384.60	-841,388.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	326,810.90	136,416.72
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-44,019,940.77	62,398,893.38
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,616,429.31	-32,911,666.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-69,282,355.83	43,953,664.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-45,792,076.99	-35,484,275.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	27,619,310.11	-22,822,955.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	-54,789,022.75	-14,867,645.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	264,536,913.53	-20,113,167.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-299,947,530.88	-468,159,245.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-161,990,541.19	-518,717,242.77
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	949,866,325.68	3,407,530,283.84
减：现金的期初余额	1,924,398,356.48	4,910,129,637.09
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	-974,532,030.80	-1,502,599,353.25

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	5,287,765.00

其中：	
新疆新投收到其他投资方增资款	5,287,765.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	5,145,059.99
其中：	
新疆新投丧失控制权日现金及现金等价物	5,145,059.99
其中：	
处置子公司收到的现金净额	142,705.01

(3) 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	949,866,325.68	1,924,398,356.48
其中：库存现金	7,900.00	7,900.00
可随时用于支付的银行存款	949,858,425.68	1,924,390,456.48
三、期末现金及现金等价物余额	949,866,325.68	1,924,398,356.48

(4) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
银行存款	285,523,680.43	0.00	截至报告期末临时受限资金，已于 2025 年 7 月 1 日解除受限
合计	285,523,680.43	0.00	

(5) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	12,680,750.65	39,006,797.40	保函保证金、银行承兑汇票保证金及其他
应收利息	763,773.04	0.00	定期存款计提应收利息
合计	13,444,523.69	39,006,797.40	

59、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用。

60、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	7,372,210.53	7.1586	52,774,706.28
欧元			
港币			
新加坡元	891.10	5.6179	5,006.11
应收账款			
其中：美元	3,229,573.29	7.1586	23,119,223.35
欧元			
港币	563,600.00	0.91195	513,975.02
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款			
其中：新加坡元	2.34	5.6179	13.15

(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。

61、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用为 2,605,404.54 元；

与租赁相关的总现金流出金额为 14,130,170.13 元。

涉及售后租回交易的情况

不适用。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
其他业务收入	8,150,932.32	
合计	8,150,932.32	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

不适用。

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	378,075,288.25	354,271,722.66
差旅费	4,752,950.80	4,919,717.93
折旧及摊销	90,378,199.43	64,961,603.28
其他	33,974,598.78	155,918,599.37
合计	507,181,037.26	580,071,643.24
其中：费用化研发支出	430,750,728.93	467,298,535.14
资本化研发支出	76,430,308.33	112,773,108.10

1、符合资本化条件的研发项目

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		
安星人工智能安全运营系统		10,663,636.70						10,663,636.70

GPT								
资产与脆弱性管理平台 ASM		10,630,320.19						10,630,320.19
智能安全运营支撑平台 ISOP		9,960,515.74						9,960,515.74
DSA 数据安全态势管理平台		6,533,876.88						6,533,876.88
MASB 项目		5,335,505.84						5,335,505.84
盘古安全通用技术底座	25,308,535.66	4,251,911.90			29,560,447.56			
合众网络安全演练系统	3,828,748.14	1,188,345.60						5,017,093.74
分布式视频安全防护平台		3,712,865.99						3,712,865.99
堡垒机全栈国产化开发		3,534,793.77						3,534,793.77
智能混合部署防火墙系统		3,436,332.46						3,436,332.46
流动性非经营场所一体式网络安全防护平台		3,085,615.83						3,085,615.83
其他资本化研发项目	1,573,593.48	14,096,587.43			1,843,704.46			13,826,476.45
合计	30,710,877.28	76,430,308.33			31,404,152.02			75,737,033.59

重要的资本化研发项目

本期无重要的资本化研发项目。

九、合并范围的变更

1、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☒是 ☐否

单位：元

子公司名	丧失控制	丧失控制	丧失控制	丧失控制	丧失控制	处置价款	丧失控制	丧失控制	丧失控制	按照公允	丧失控制	与原子公司
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	-------

称	权时 点的 处置 价款	权时 点的 处置 比例	权时 点的 处置 方式	权的 时点	权时 点的 判断 依据	与处 置投 资对 应的 合并 财务 报表 层面 享有 该子 公司 净资 产份 额的 差额	权之 日剩 余股 权的 比例	权之 日合 并财 务报 表层 面剩 余股 权的 账面 价值	权之 日合 并财 务报 表层 面剩 余股 权的 公允 价值	价值 重新 计量 剩余 股权 产生 的利 得或 损失	权之 日合 并财 务报 表层 面剩 余股 权公 允价 值的 确定 方法 及主 要假 设	司股 权投 资相 关的 其他 综合 收益 转入 投资 损益 或留 存收 益的 金额
新疆 新投 星辰 科技 有限 公司	0.00	30.60 %	其他 投资 方子 司资 导本 司股 例降 ，丧 失控 制权	2025 年 03 月 31 日	已成 权记 续割 制权 割		29.40 %	1,618 ,750. 79	3,048 ,240. 51	1,429 ,489. 72	资 产 基 础 法	0.00

其他说明：

根据 2024 年 10 月 22 日出具的新疆新投股东全部权益价值资产评估报告（中瑞评报字[2024]第 301847 号），新疆新投评估价值为 508.04 万元。数字新疆产业发展有限公司对新疆新投增资 528.7765 万元，取得新疆新投 51%股权，本公司持股比例下降为 29.40%，变化后的持股比例无法对新疆新投构成控制，导致丧失控制权；根据增资合同约定的交割条款，交割事项于 2025 年 3 月 31 日完成，本公司丧失控制权的时点为 2025 年 3 月 31 日。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

2、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：

①报告期内，公司新设成立 1 家子公司，具体为：

公司名称	新设成立时间
庆阳启明星辰信息安全技术有限公司	2025 年 5 月

②报告期内，公司注销 6 家子公司，具体为：

公司名称	注销时间
------	------

江西启明星辰信息安全技术有限公司	2025 年 1 月
云浮启明星辰信息安全技术有限公司	2025 年 1 月
网御星云（辽宁）信息技术有限公司	2025 年 2 月
绍兴启明星辰信息安全技术有限公司	2025 年 3 月
上海启明星辰职业技能培训有限公司	2025 年 2 月
盐城启明星辰信息安全技术有限公司	2025 年 1 月

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	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	1,365,000,000.00	北京市	北京市	商务服务业	100.00%	0.00%	设立
企业管理	376,500,000.00	北京市	北京市	商务服务业	100.00%	0.00%	设立
上海企管	85,000,000.00	上海市	上海市	商务服务业	0.00%	100.00%	设立
安全公司	1,100,000,000.00	北京市	北京市	科技推广和应用服务业	0.00%	100.00%	设立
上海启明	10,000,000.00	上海市	上海市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
网御星云	500,000,000.00	北京市	北京市	科技推广和应用服务业	0.00%	100.00%	设立
书生电子	30,000,000.00	北京市	北京市	科技推广和应用服务业	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
合众数据	192,000,000.00	杭州市	杭州市	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
上海天阗	18,000,000.00	上海市	上海市	商务服务业	0.00%	100.00%	设立
成都企管	60,000,000.00	成都市	成都市	商务服务业	0.00%	100.00%	设立
成都启明	60,000,000.00	成都市	成都市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
具光数智	10,000,000.00	江苏省	南京市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并

辰信领创①	80,000,000 .00	北京市	北京市	软件和信息技术服务业	0.00%	49.50%	设立
唯圣投资	89,866,322 .00	开曼群岛	开曼群岛	投资业	0.00%	100.00%	设立
长沙云子	35,000,000 .00	长沙市	长沙市	商务服务业	0.00%	100.00%	设立
赛博兴安	50,000,000 .00	北京市	北京市	科技推广和应用服务业	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
赛搏长城	50,000,000 .00	北京市	北京市	科技推广和应用服务业	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
北京云子	151,000,00 0.00	北京市	北京市	商务服务业	0.00%	100.00%	设立
昆明企管	30,000,000 .00	昆明市	昆明市	商务服务业	0.00%	100.00%	设立
深圳启明	50,000,000 .00	深圳市	深圳市	互联网和相关服务	0.00%	100.00%	设立
济南企管	80,000,000 .00	济南市	济南市	商务服务业	0.00%	100.00%	设立
云南启明	30,000,000 .00	昆明市	昆明市	互联网和相关服务	0.00%	100.00%	设立
郑州启明	100,000,00 0.00	郑州市	郑州市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
郑州企管	55,000,000 .00	郑州市	郑州市	商务服务业	0.00%	100.00%	设立
三峡启明	20,000,000 .00	宜昌市	宜昌市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
武汉启明	10,000,000 .00	武汉市	武汉市	专业技术服务业	0.00%	100.00%	设立
香港启明	31,678,825 .31	香港	香港	投资业	100.00%	0.00%	设立
新加坡启明	12,040,998 .99	新加坡	新加坡	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
广州湾区启明	360,000,00 0.00	广州市	广州市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
天津启明	64,743,700 .00	天津市	天津市	科技推广和应用服务业	0.00%	100.00%	设立
天津企管	39,000,000 .00	天津市	天津市	零售业	0.00%	100.00%	设立
江苏启明	50,000,000 .00	无锡市	无锡市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
江西启明	5,000,000. 00	南昌市	南昌市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
青海启明	10,000,000 .00	青海省	青海省	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
攀枝花启明	10,000,000 .00	攀枝花市	攀枝花市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
贵阳企管	30,000,000 .00	贵阳市	贵阳市	商务服务业	0.00%	100.00%	设立
安徽启明	20,000,000	合肥市	合肥市	软件和信息	0.00%	100.00%	设立

	.00			技术服务业			
海南启明	10,000,000.00	海南省	海南省	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
重庆启明	151,256,300.00	重庆市	重庆市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
重庆企管	120,000,000.00	重庆市	重庆市	商务服务业	0.00%	100.00%	设立
漯河网御	5,000,000.00	漯河市	漯河市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
南通启明	2,000,000.00	南通市	南通市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
乐山启明	20,000,000.00	乐山市	乐山市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
江苏网御	10,000,000.00	南京市	南京市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
西安启明	100,000,000.00	西安市	西安市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
广西启明	9,900,000.00	广西壮族自治区	广西壮族自治区	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
济南启明	17,500,000.00	济南市	济南市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
广州企管	281,546,900.00	广州市	广州市	商务服务业	0.00%	100.00%	设立
柳州启明	2,000,000.00	柳州市	柳州市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
宁波启明	2,000,000.00	浙江省	宁波市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
云浮启明	2,000,000.00	广东省	云浮市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
重庆网御	30,000,000.00	重庆市	重庆市	互联网和相关服务业	0.00%	100.00%	设立
辽宁网御	2,000,000.00	辽宁省	沈阳市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
南京启明	10,000,000.00	江苏省	南京市	科技推广和应用服务业	0.00%	100.00%	设立
绍兴启明	2,000,000.00	浙江省	绍兴市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
星辰北斗	5,000,000.00	广东省	珠海市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
浙江启明	520,000,000.00	浙江省	杭州市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
盐城启明	20,000,000.00	江苏省	盐城市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
嘉兴启明	3,000,000.00	浙江省	嘉兴市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
宜辰广济	20,000,000.00	四川省	宜宾市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
达州启明	10,000,000.00	四川省	达州市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立

内蒙古启明	5,000,000.00	内蒙古自治区	呼和浩特市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
海南网御	5,000,000.00	海南省	三亚市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
郑州启明数据	10,000,000.00	河南省	郑州市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
苏州启明	100,000,000.00	江苏省	苏州市	科技推广和应用服务业	0.00%	100.00%	设立
上海启明职业培训公司	1,000,000.00	上海市	上海市	教育	0.00%	100.00%	设立
湖南启明	10,000,000.00	湖南省	湘潭市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
上海网御	10,000,000.00	上海市	上海市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
华南启明	20,000,000.00	深圳市	深圳市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
琼海启明	10,000,000.00	琼海市	琼海市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
庆阳启明	10,000,000.00	庆阳市	庆阳市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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%，北京霁云汇企业管理咨询中心（有限合伙）持股比例为 5.50%，北京霁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。

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：

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

2、在合营企业或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

本期无重要的合营企业或联营企业。

（2）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	387,150,035.00	350,706,395.27
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	28,779,441.89	-84,858,682.70
—综合收益总额	28,779,441.89	-84,858,682.70

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用
未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因
☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	41,259,545.52	6,100,205.96		6,094,163.46		41,265,588.02	与资产相关
递延收益	1,463,444.66	6,169,394.04		5,798,560.66		1,834,278.04	与收益相关
合计	42,722,990.18	12,269,600.00		11,892,724.12		43,099,866.06	

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退计入其他收益	54,019,368.16	49,953,272.95
与资产相关的政府补助计入其他收益	6,094,163.46	7,990,146.24
与收益相关的政府补助计入其他收益	5,798,560.66	5,828,832.15
其他专项补助计入其他收益	584,414.45	1,084,857.28
合计	66,496,506.73	64,857,108.62

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、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、新加坡元、港元、日元有关，除本集团的几个下属子公司以美元、新加坡元、港元、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 2025 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为美元、新加坡元、港元、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	7,372,210.53	7,098,918.60
新加坡币	891.10	1,314.10
港币		
其他应付款		
其中：新加坡币	2.34	2.34
应收账款		
其中：港币	563,600.00	2,174,600.00
美元	3,229,573.29	3,160,588.29
日元		170,000.00

（2）利率风险

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

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产、长期应收款等。

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

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。为缓解流动风险，本集团管理层已对本集团之流动资金进行详细检查，包括应付账款及其他应付款的到期情况、银行授信额度等，结论是本集团拥有足够的资金以满足本集团的短期债务和资本开支的需求。

2、金融资产

（1）转移方式分类

☐适用 ☒不适用

（2）因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

（3）继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

十三、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	52,963,303.88	32,128,301.37	430,400,007.16	515,491,612.41
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	52,963,303.88	32,128,301.37	430,400,007.16	515,491,612.41
（1）权益工具投资	52,963,303.88		430,400,007.16	483,363,311.04
（2）大额存单		32,128,301.37		32,128,301.37
（二）其他权益工具投资			94,426,705.36	94,426,705.36
持续以公允价值计量的资产总额	52,963,303.88	32,128,301.37	524,826,712.52	609,918,317.77

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

对于不在活跃市场上交易的金融工具，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。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中移资本控股有限公司	北京市	投资管理；资产管理；投资咨询	2,000,000 万元	23.37%	23.37%

本企业最终控制方是中国移动通信集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、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十、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
北京太一星辰信息技术有限公司	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
海南省信投启明科技有限公司	本集团之联营企业
河南数字磐牛科技有限公司	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
启明星辰日本株式会社	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
三门峡崮云安全服务有限公司	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
陕西日报星辰传媒信息技术有限公司	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
上海安言信息技术有限公司	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
丝绸之路大数据有限公司	本集团之联营企业
无锡数字安全技术有限公司	本集团之联营企业
新疆新投星辰科技有限公司	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
云上广济（贵州）信息技术有限公司	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
长沙市智为信息技术有限公司	本集团之联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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	实际控制人及其附属子公司

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国移动集团及其控制的其他企业	购买商品		250,000,000.00 ¹	否	4,205,626.01
长沙市智为信息技术有限公司	购买无形资产	5,247,787.62		否	
长沙市智为信息技术有限公司	购买原材料	1,361,611.49		否	1,895,683.29
北京太一星辰信息技术有限公司	购买原材料	4,649,644.50		否	6,740,460.84
长沙市智为信息技术有限公司	接受劳务	3,820,746.93		否	350,477.13
上海安言信息技术有限公司	接受劳务	400,000.00		否	148,301.89
成都数驭未来信息技术有限公司	接受劳务	247,641.51		否	
中国移动集团及其控制的其他企业	接受劳务	5,071,932.95	250,000,000.00	否	4,966,945.82

云上广济（贵州）信息技术有限公司	接受劳务			否	1,432,269.48
上海安闾在创信息科技有限公司	接受劳务			否	16,981.13

注：1 公司于 2025 年 1 月 8 日召开第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于 2025 年度日常关联交易预计的议案》，公司预计 2025 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 220,000.00 万元，其中向关联人采购商品及接受劳务不超过 25,000.00 万元，向关联人销售商品及提供劳务不超过 195,000.00 万元。

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
云上广济（贵州）信息技术有限公司	提供劳务	810,060.37	353,358.54
无锡数字安全技术有限公司	提供劳务	139,646.26	67,924.52
海南省信投启明科技有限公司	提供劳务	240,323.64	
丝绸之路大数据有限公司	提供劳务		2,695.28
中国移动集团及其控制的其他企业	提供劳务	209,795,825.80	357,885,281.97
中国移动集团及其控制的其他企业	销售商品	93,297,379.98	183,548,400.69
云上广济（贵州）信息技术有限公司	销售商品	3,769,643.20	14,764,377.50
三门峡崮云安全服务有限公司	销售商品	44,601.77	105,345.14
启明星辰日本株式会社	销售商品	5,074,166.78	5,883,856.20
无锡数字安全技术有限公司	销售商品	946,576.50	2,190,395.16
青岛启明星辰信息安全技术有限公司	销售商品	81,493.80	649,091.14
长沙市智为信息技术有限公司	销售商品		8,495.58
成都数驭未来信息技术有限公司	销售商品		19,026.54
陕西日报星辰传媒信息技术有限公司	销售商品		3,275,037.17

（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
长沙市智为信息技术有限公司	房屋	263,931.42	261,442.12
北京太一星辰信息技术有限公司	房屋	633,700.83	624,498.01
云上广济（贵州）信息技术有限公司	房屋	443,566.60	132,500.42

（3）关联担保情况

关联担保情况说明

（1）报告期内公司对子公司已履行完毕担保

2024 年 5 月 6 日，根据第六届董事会第一次会议审议通过了《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，业务品种为国内保函、商业汇票承兑、商业承兑汇票保贴等，综合授信额度不超过人民币伍亿元，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。

（2）报告期内公司对子公司未履行完毕担保

2025 年 4 月 14 日，根据第六届董事会第七次会议审议通过了《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”）的资金事务，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，业务品种为国内保函、商业汇票承兑、商业承兑汇票保贴，综合授信额度不超过人民币 2 亿元，期限 1 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。（公告编号：2025-029）

截至 2025 年 6 月 30 日，安全公司共占用 6,654,984.90 元授信额度开立保函和商业承兑汇票，网御星云共占用 2,513,348.30 元授信额度开立保函，本集团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	2,814,929.60	3,200,479.38

（5）其他关联交易

- （1）本集团本年对北京启明星辰慈善公益基金会捐赠 5,000,000.00 元；
- （2）与中国移动通信集团财务有限公司的存款业务：

单位：元

项目	年末金额/本期发生额	年初金额/上期发生额
存款余额	67,120.00	0.00
利息收入	10,808.42	0.00

注：公司 2025 年 1 月 8 日召开的第六届董事会第五次会议审议通过了《关于与中国移动通信集团财务有限公司签署〈金融服务协议〉暨关联交易的议案》（公告编号：2025-004）。金融服务协议的主要内容及定价原则具体详见本报告第五节、十一、5、与存在关联关系的财务公司的往来情况。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	云上广济（贵州）信息技术有限公司			1,616,000.00	
应收票据	青岛启明星辰信息安全技术有限公司	1,300,000.00			

应收票据	中国移动集团及其控制的其他企业			9,957,386.12	49,786.93
其他非流动资产(重分类自合同资产)	海南省信投启明科技有限公司	70,990.00	10,016.69	70,990.00	10,016.69
其他非流动资产(重分类自合同资产)	中国移动集团及其控制的其他企业	12,353,664.38	495,260.49	14,392,874.04	455,347.06
合同资产	陕西日报星辰传媒信息技术有限公司			324,111.00	23,595.28
合同资产	中国移动集团及其控制的其他企业	6,493,038.85	194,791.17	3,916,611.00	120,262.71
长期应收款	中国移动集团及其控制的其他企业	57,238,992.27	2,974,545.93	87,970,933.15	4,582,770.24
一年内到期的长期应收款	中国移动集团及其控制的其他企业	113,903,283.10	5,910,723.11	109,725,159.16	5,798,269.79
其他应收款	中国移动集团及其控制的其他企业	7,292,103.75	369,641.28	7,339,427.65	339,042.24
预付账款	长沙市智为信息技术有限公司			1,186,000.00	
预付账款	中国移动集团及其控制的其他企业	17,773.79		16,713,735.09	
应收账款	深圳市大成天下信息技术有限公司	1,136,565.00	932,078.10	1,136,565.00	932,078.10
应收账款	昆明智慧城市安全技术有限公司	1,565,654.93	220,913.91	1,565,654.93	220,913.91
应收账款	云上广济(贵州)信息技术有限公司	30,830,427.19	3,018,971.30	30,817,495.49	2,283,892.63
应收账款	三门峡嶂云安全服务有限公司	1,578,421.00	583,780.16	1,578,421.00	578,088.86
应收账款	启明星辰日本株式会社	5,055,295.94	368,025.55	4,588,308.09	334,028.84
应收账款	陕西关天大数据信息安全技术有限责任公司	5,111,840.10	2,867,685.14	5,111,840.10	2,867,685.14
应收账款	无锡数字安全技术有限公司	905,663.04	65,932.27	2,276,202.80	165,707.57
应收账款	成都数驭未来信息技术有限公司	519,998.00	52,881.72	790,125.50	90,996.71
应收账款	丝绸之路大数据有限公司	8,985,082.00	3,385,461.15	10,515,082.00	3,970,839.15
应收账款	云联智控(重庆)信息技术有限公司	2,897,553.15	833,131.72	2,897,553.15	512,584.84
应收账款	青岛启明星辰信息安全技术有限公司	538,338.00	39,191.01	1,820,240.40	132,513.50
应收账款	云卫士(福建)科技有限公司	2,438,262.40	582,026.02	2,438,262.40	582,026.02
应收账款	海南省信投启明科技有限公司	3,319,050.57	744,010.57	3,192,300.00	450,433.53
应收账款	陕西日报星辰传媒信息技术有限公司	2,013,106.30	284,049.30	1,918,833.80	139,691.10
应收账款	中国移动集团及其控制的	1,735,377,502.17	92,104,536.18	1,789,410,924.68	71,370,784.51

	其他企业				
应收账款	新疆新投星辰科技有限公司	2,905,480.90	486,136.15		
应收股利	丝绸之路大数据有限公司	376,486.92		376,486.92	

(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	长沙市智为信息技术有限公司	3,896,634.62	3,827,893.11
应付账款	北京太一星辰信息技术有限公司	27,052,971.79	31,964,035.01
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	中国移动集团及其控制的其他企业	25,843,986.81	26,341,513.27
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	昆明智慧城市安全技术有限公司	442,477.88	442,477.88
合同负债	三门峡崮云安全服务有限公司	1,246.02	
合同负债	无锡数字安全技术有限公司	51,937.11	86,561.91
合同负债	丝绸之路大数据有限公司	442,477.87	442,477.87
合同负债	陕西日报星辰传媒信息技术有限公司	61,627.84	
合同负债	中国移动集团及其控制的其他企业	14,281,878.34	64,459,318.07
预收账款	长沙市智为信息技术有限公司	110,748.51	1.53
预收账款	北京太一星辰信息技术有限公司	311,465.26	311,477.74
预收账款	云上广济（贵州）信息技术有限公司	225,371.79	
预收账款	三门峡崮云安全服务有限公司	6,000.00	
预收账款	中国移动集团及其控制的其他企业	10,509.63	8,819.69
其他应付款	河南数字磐牛科技有限公司	4,900,000.00	4,900,000.00
其他应付款	中国移动集团及其控制的其他企业	4,840,568.98	348,232.16

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
2022 年限制性股票激励计划首次激励对象							5,595,117.00	38,997,965.49
2022 年限制性股票激励计划预留激励对象							1,374,054.00	9,515,323.95
合计							6,969,171.00	48,513,289.44

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

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 696.9171 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 48,513,289.44 元。

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

十六、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

项目	期末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—对外投资承诺（注）	58,862,000.00	49,762,000.00
合计	58,862,000.00	49,762,000.00

注：期末及年初均为本集团之子公司签订投资协议未出资金额。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2025 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。

十七、资产负债表日后事项

1、销售退回

截至本财务报告出具日，本集团未发生重要的销售退回的情况。

2、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报告出具日，本集团未发生其他重大的资产负债表日后事项。

十八、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

公司分别于 2025 年 3 月 21 日、2025 年 4 月 8 日召开第六届董事会第六次会议、第六届监事会第六次会议及 2025 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划回购价格的议案》《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》，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》。2025 年 5 月 28 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 2025 年 5 月 26 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 696.9171 万股，占公司本次回购注销限制性股票前总股本的 0.57%，回购价格为 11.745 元/股，涉及激励对象 910 人。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,204,334.89	5,006,035.54
1 至 2 年	53.41	0.23
2 至 3 年	0.00	0.00
3 年以上	6,209,492.53	6,387,492.53
3 至 4 年	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	35,610.00
5 年以上	6,209,492.53	6,351,882.53
合计	11,413,880.83	11,393,528.30

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	1,940,848.04	17.00%	1,940,848.04	100.00%	0.00	1,768,164.50	15.52%	1,768,164.50	100.00%	0.00

账 准 备 的 应 收 账 款										
其中：										
预 计 无 法 收 回 的 应 收 账 款	1,940,848.04	17.00%	1,940,848.04	100.00%	0.00	1,768,164.50	15.52%	1,768,164.50	100.00%	0.00
按 组 合 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	9,473,032.79	83.00%	4,526,016.28	47.78%	4,947,016.51	9,625,363.80	84.48%	4,850,976.22	50.40%	4,774,387.58
其中：										
账 龄 组 合	9,472,923.64	83.00%	4,526,016.28	47.78%	4,946,907.36	9,572,231.94	84.01%	4,850,976.22	50.68%	4,721,255.72
同 一 集 团 合 并 范 围 内 关 联 方 组 合	109.15	0.00%	0.00	0.00%	109.15	53,131.86	0.47%	0.00	0.00%	53,131.86
合计	11,413,880.83	100.00%	6,466,864.32	56.66%	4,947,016.51	11,393,528.30	100.00%	6,619,140.72	58.10%	4,774,387.58

按单项计提坏账准备类别名称：预计无法收回的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	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	846,319.50	846,319.50	100.00%	预计无法收回
某单位 15	522,000.00	522,000.00	522,000.00	522,000.00	100.00%	预计无法收回
某单位 16	201,545.00	201,545.00	201,545.00	201,545.00	100.00%	预计无法收回
某单位 17	168,300.00	168,300.00	168,300.00	168,300.00	100.00%	预计无法收回
某单位 18	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	100.00%	预计无法收回
其他单位			172,683.54	172,683.54	100.00%	预计无法收回
合计	1,768,164.50	1,768,164.50	1,940,848.04	1,940,848.04		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

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	9,472,923.64	4,526,016.28	47.78%
合计	9,472,923.64	4,526,016.28	

确定该组合依据的说明：

以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

按组合计提坏账准备类别名称：同一集团合并范围内关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
同一集团合并范围内关联方组合	109.15	0.00	0.00%
合计	109.15	0.00	

确定该组合依据的说明：
以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。
如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：
☐适用 ☒不适用

(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	6,619,140.72	-152,276.40				6,466,864.32
合计	6,619,140.72	-152,276.40				6,466,864.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
某单位 19	5,055,295.94	0.00	5,055,295.94	44.29%	368,025.54
某单位 1	846,319.50	0.00	846,319.50	7.41%	846,319.50
某单位 15	522,000.00	0.00	522,000.00	4.57%	522,000.00
某单位 20	341,825.00	0.00	341,825.00	2.99%	333,587.02
某单位 21	305,760.00	0.00	305,760.00	2.68%	298,391.18
合计	7,071,200.44	0.00	7,071,200.44	61.94%	2,368,323.24

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	213,378,363.23	104,805,900.96
合计	213,378,363.23	104,805,900.96

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部应收款	213,282,951.30	103,274,750.00
押金	100,000.00	1,490,000.00
履约保证金	200,000.00	200,000.00
单位往来款	414.00	116,232.12
合计	213,583,365.30	105,080,982.12

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	213,283,365.30	523,982.12
1 至 2 年	0.00	102,867,000.00
2 至 3 年	100,000.00	100,000.00
3 年以上	200,000.00	1,590,000.00
3 至 4 年	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00
5 年以上	200,000.00	1,590,000.00
合计	213,583,365.30	105,080,982.12

3) 按坏账计提方法分类披露

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	200,000.00	0.09%	200,000.00	100.00%	0.00	200,000.00	0.19%	200,000.00	100.00%	0.00
其中：										
预 计 无 法 收 回 的 其 他 应 收 款	200,000.00	0.09%	200,000.00	100.00%	0.00	200,000.00	0.19%	200,000.00	100.00%	0.00
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	213,383,365.30	99.91%	5,002.07	0.00%	213,378,363.23	104,880,982.12	99.81%	75,081.16	0.00%	104,805,900.96
其中：										
同 一 集 团 合 并	213,282,951.30	99.86%	0.00	0.00%	213,282,951.30	103,274,750.00	98.28%		0.00%	103,274,750.00

范围内关联方组合										
低风险组合	100,000.00	0.05%	5,000.00	5.00%	95,000.00	1,490,000.00	1.42%	74,500.00	5.00%	1,415,500.00
账龄组合	414.00	0.00%	2.07	0.50%	411.93	116,232.12	0.11%	581.16	0.50%	115,650.96
合计	213,583,365.30	100.00%	205,002.07	0.10%	213,378,363.23	105,080,982.12	100.00%	275,081.16	0.26%	104,805,900.96

按单项计提坏账准备类别名称：预计无法收回的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
某单位 9	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：同一集团合并范围内关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
同一集团合并范围内关联方组合	213,282,951.30	0.00	0.00%
合计	213,282,951.30	0.00	

确定该组合依据的说明：

以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。

按组合计提坏账准备类别名称：低风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
押金	100,000.00	5,000.00	5.00%
合计	100,000.00	5,000.00	

确定该组合依据的说明：

以押金等低风险特征划分组合。

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

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	414.00	2.07	0.50%
合计	414.00	2.07	

确定该组合依据的说明：

以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2025 年 1 月 1 日余额	275,081.16			275,081.16
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-70,079.09			-70,079.09
2025 年 6 月 30 日余额	205,002.07			205,002.07

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用。

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

4) 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	转销或核销	其他	
坏账准备	275,081.16	-70,079.09				205,002.07
合计	275,081.16	-70,079.09				205,002.07

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

本期无重要的坏账准备转回或收回情况。

5) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

6) 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 22	内部应收款	213,037,561.30	1 年以内	99.74%	0.00
某单位 23	内部应收款	242,150.00	1 年以内	0.11%	0.00
某单位 9	履约保证金	200,000.00	5 年以上	0.09%	200,000.00
某单位 24	押金	100,000.00	2-3 年	0.05%	5,000.00
某单位 25	内部应收款	3,240.00	1 年以内	0.00%	0.00
合计		213,582,951.30		99.99%	205,000.00

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	6,691,496,268.10	0.00	6,691,496,268.10	6,673,496,268.10	0.00	6,673,496,268.10
对联营、合营企业投资	1,354,875.35	1,354,875.35	0.00	1,354,875.35	1,354,875.35	0.00
合计	6,692,851,143.45	1,354,875.35	6,691,496,268.10	6,674,851,143.45	1,354,875.35	6,673,496,268.10

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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	5,107,000,000.00		8,000,000.00				5,115,000,000.00	
赛博兴安	644,459,362.52						644,459,362.52	
杭州合众	461,665,147.66		10,000,000.00				471,665,147.66	
企业管理	376,500,000.00						376,500,000.00	
安全公司	33,003,939.12						33,003,939.12	
香港启明	31,836,840.00						31,836,840.00	
网御星云	10,676,903.04						10,676,903.04	
成都启明	2,044,752.00						2,044,752.00	
其他子公司	6,309,323.76						6,309,323.76	
合计	6,673,496,268.10	0.00	18,000,000.00				6,691,496,268.10	0.00

(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）	减值准备 期初余额	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												
北京国天信安科技有限公司	0.00	1,354,875.35									0.00	1,354,875.35
小计	0.00	1,354									0.00	1,354

		, 875. 35										, 875. 35
二、联营企业												
合计	0.00	1,354 , 875. 35									0.00	1,354 , 875. 35

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用。

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	5,074,166.78	924,042.90	5,965,230.57	2,080,300.47
其他业务	8,698,758.76	5,123,777.62	8,579,423.53	4,806,515.93
合计	13,772,925.54	6,047,820.52	14,544,654.10	6,886,816.40

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
安全产品	5,074,166.78	924,042.90					5,074,166.78	924,042.90
其他业务	8,698,758.76	5,123,777.62					8,698,758.76	5,123,777.62
按经营地区分类								
其中：								
华北地区	13,772,925.54	6,047,820.52					13,772,925.54	6,047,820.52
按销售渠道分类								
其中：								
直销	13,772,925.54	6,047,820.52					13,772,925.54	6,047,820.52
合计	13,772,925.54	6,047,820.52					13,772,925.54	6,047,820.52

	5.54	.52					5.54	.52
--	------	-----	--	--	--	--	------	-----

与履约义务相关的信息：

详见本附注“五、27、收入”中收入确认原则与计量方法。

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 3,164,622.16 元，其中，1,054,874.05 元预计将于 2025 年度确认收入，1,054,874.05 元预计将于 2026 年度确认收入，1,054,874.06 元预计将于 2027 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		1,667,452.83
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		452,179.13
合计		2,119,631.96

二十、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
非流动性资产处置损益	2,614,828.86	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	12,477,138.57	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	70,611,700.07	参股上市公司“航天软件”、“永信至诚”等股价波动，本期确认收益。
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,429,489.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,064,264.03	
减：所得税影响额	11,394,535.08	
少数股东权益影响额（税后）	69,507.73	
合计	70,604,850.38	—

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

目的情况说明

☒适用 ☐不适用

项目	涉及金额（元）	原因
软件产品增值税即征即退	54,019,368.16	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。该项税收优惠政策长期保持稳定，预期未来相当长一段时间内将继续保持，与公司产品销售情况密切相关，属于经常性业务。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.82%	-0.0767	-0.0767
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.44%	-0.1347	-0.1347

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

☐适用 ☒不适用