



启明星辰信息技术集团股份有限公司  
Venustech Group Inc.

2020 年半年度财务报告  
(未经审计)

2020 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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,138,207,663.17	1,630,324,014.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,158,951,664.49	952,734,089.23
衍生金融资产		
应收票据	92,252,982.76	91,944,761.19
应收账款	1,643,444,369.90	2,063,905,250.95
应收款项融资		
预付款项	28,776,086.31	32,168,973.10
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	79,383,290.98	99,552,355.57
其中：应收利息	5,813,333.34	4,600,000.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	264,890,246.52	244,543,079.10

合同资产	146,218,649.90	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,981,476.05	15,159,804.31
流动资产合计	4,578,106,430.08	5,130,332,328.35
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	136,878,853.79	86,576,498.72
其他权益工具投资	99,200,000.00	99,981,110.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	91,672,732.52	103,621,855.17
固定资产	281,761,415.87	277,574,337.00
在建工程	129,304,201.00	1,629,484.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	169,825,864.15	192,547,921.38
开发支出	45,942,898.63	20,788,409.73
商誉	704,431,591.47	704,431,591.47
长期待摊费用	2,646,258.67	3,844,176.75
递延所得税资产	131,916,333.74	101,875,114.00
其他非流动资产	150,000,000.00	172,952,193.00
非流动资产合计	1,943,580,149.84	1,765,822,691.69
资产总计	6,521,686,579.92	6,896,155,020.04
流动负债：		
短期借款		1,000,000.00
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		

应付账款	557,757,092.18	724,819,558.77
预收款项	3,572,506.46	213,735,725.37
合同负债	236,784,201.31	
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	171,640,239.40	284,884,065.61
应交税费	145,064,150.80	273,415,946.21
其他应付款	157,842,347.48	122,372,134.54
其中：应付利息		3,134,263.80
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		
其他流动负债		
流动负债合计	1,272,660,537.63	1,620,227,430.50
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		849,946,493.86
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	40,906,883.08	32,553,588.94
递延所得税负债	25,396,939.27	25,659,384.90
其他非流动负债		
非流动负债合计	66,303,822.35	908,159,467.70
负债合计	1,338,964,359.98	2,528,386,898.20
所有者权益：		

股本	933,583,742.00	896,701,241.00
其他权益工具		214,159,291.23
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,925,590,092.43	888,801,455.57
减：库存股	100,003,023.26	100,003,023.26
其他综合收益	6,689,945.37	4,622,445.22
专项储备		
盈余公积	60,634,293.59	60,634,293.59
一般风险准备		
未分配利润	2,353,763,131.15	2,398,382,431.10
归属于母公司所有者权益合计	5,180,258,181.28	4,363,298,134.45
少数股东权益	2,464,038.66	4,469,987.39
所有者权益合计	5,182,722,219.94	4,367,768,121.84
负债和所有者权益总计	6,521,686,579.92	6,896,155,020.04

法定代表人：王佳

主管会计工作负责人：张媛

会计机构负责人：石桂君

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	275,056,044.81	863,204,764.16
交易性金融资产	573,528,493.15	249,950,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	25,909,807.28	32,665,353.27
应收款项融资		
预付款项		235,890.29
其他应收款	74,747,352.92	19,396,656.36
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,351,405.79	822,069.86
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,953,465.65	3,953,465.65
流动资产合计	954,546,569.60	1,170,228,199.59
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,102,943,087.06	1,864,686,787.06
其他权益工具投资	70,400,000.00	70,400,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	56,370,006.82	57,201,328.64
固定资产	47,362,843.22	48,327,234.03
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,107,511.77	1,305,688.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,889,327.74	1,830,509.85
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,280,072,776.61	2,043,751,547.67
资产总计	3,234,619,346.21	3,213,979,747.26
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	6,675,247.01	7,122,703.34
预收款项	553,896.47	4,843,549.59
合同负债	2,528,973.41	
应付职工薪酬	1,955,385.52	1,640,634.21
应交税费	3,820,312.20	2,676,079.66

其他应付款	98,719,228.45	56,155,504.03
其中：应付利息		3,134,263.80
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		
流动负债合计	114,253,043.06	72,438,470.83
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		849,946,493.86
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	19,489,273.97	19,552,500.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,489,273.97	869,498,993.86
负债合计	133,742,317.03	941,937,464.69
所有者权益：		
股本	933,583,742.00	896,701,241.00
其他权益工具		214,159,291.23
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,107,764,019.12	1,070,975,382.26
减：库存股	100,003,023.26	100,003,023.26
其他综合收益	8,840,000.00	8,840,000.00
专项储备		
盈余公积	60,634,293.59	60,634,293.59
未分配利润	90,057,997.73	120,735,097.75
所有者权益合计	3,100,877,029.18	2,272,042,282.57
负债和所有者权益总计	3,234,619,346.21	3,213,979,747.26

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	754,588,255.05	882,092,643.61
其中：营业收入	754,588,255.05	882,092,643.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	928,890,045.40	956,079,804.28
其中：营业成本	216,624,449.68	322,184,922.11
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	13,702,795.68	15,589,974.62
销售费用	304,030,609.25	263,402,693.61
管理费用	69,618,185.29	64,134,553.84
研发费用	322,948,773.33	284,194,460.67
财务费用	1,965,232.17	6,573,199.43
其中：利息费用	7,801,304.17	11,009,815.65
利息收入	5,422,084.61	4,486,383.70
加：其他收益	102,377,342.01	62,233,512.17
投资收益（损失以“-”号填列）	19,490,240.78	79,405.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-749,754.93	-3,312,988.27
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	-581,534.56	



“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-5,726,249.95	-6,390,004.78
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-8,496,057.00	-9,752,986.52
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-101.72	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-67,238,150.79	-27,817,234.63
加: 营业外收入	961,217.01	925,019.25
减: 营业外支出	937,706.76	269,491.33
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-67,214,640.54	-27,161,706.71
减: 所得税费用	-43,325,850.72	-35,152,406.63
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-23,888,789.82	7,990,699.92
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-23,888,789.82	7,990,699.92
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-21,382,841.09	13,754,173.09
2.少数股东损益	-2,505,948.73	-5,763,473.17
六、其他综合收益的税后净额	2,067,500.15	178,122.36
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,067,500.15	178,122.36
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	2,067,500.15	178,122.36

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	2,067,500.15	178,122.36
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	-21,821,289.67	8,168,822.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	-19,315,340.94	13,932,295.45
归属于少数股东的综合收益总额	-2,505,948.73	-5,763,473.17
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0230	0.0150
（二）稀释每股收益	-0.0230	0.0150

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

法定代表人：王佳

主管会计工作负责人：张媛

会计机构负责人：石桂君

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	8,828,158.07	10,654,668.57
减：营业成本	4,992,730.24	5,005,925.26
税金及附加	1,484,169.73	1,469,397.34
销售费用	4,419,772.51	5,131,920.36
管理费用	2,048,287.85	4,152,547.58
研发费用	7,142,328.86	4,710,924.73
财务费用	5,539,223.30	10,437,369.67
其中：利息费用	7,784,992.70	11,253,651.76
利息收入	1,712,481.14	788,120.13

加：其他收益	143,182.03	45,038.66
投资收益（损失以“-”号填列）	10,292,026.82	
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）	-421,506.85	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-561,278.61	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	66.82	-167,415.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-7,345,864.21	-20,375,793.65
加：营业外收入	0.14	12,000.15
减：营业外支出	838.75	30,037.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-7,346,702.82	-20,393,830.88
减：所得税费用	93,938.34	-3,591,689.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,440,641.16	-16,802,141.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,440,641.16	-16,802,141.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-7,440,641.16	-16,802,141.20
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	2020 年半年度	2019 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	1,162,652,321.71	1,152,205,155.80
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	88,667,404.55	48,067,653.81
收到其他与经营活动有关的现金	166,285,538.11	151,210,028.17
经营活动现金流入小计	1,417,605,264.37	1,351,482,837.78
购买商品、接受劳务支付的现金	437,017,468.76	499,985,401.28
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	626,075,754.81	547,560,080.99
支付的各项税费	197,366,009.19	203,593,823.85
支付其他与经营活动有关的现金	228,318,719.33	236,528,548.84
经营活动现金流出小计	1,488,777,952.09	1,487,667,854.96
经营活动产生的现金流量净额	-71,172,687.72	-136,185,017.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000.00	176,000.00
取得投资收益收到的现金	21,500,027.71	3,590,159.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,818.72	2,864.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		112,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,906,000,000.00	442,700,000.00
投资活动现金流入小计	1,927,604,846.43	446,581,023.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	159,504,035.06	85,823,817.99
投资支付的现金	50,400,000.00	72,748,422.00
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	2,111,000,000.00	280,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,320,904,035.06	438,572,239.99

投资活动产生的现金流量净额	-393,299,188.63	8,008,783.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	500,000.00	1,036,141,509.43
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	500,000.00	1,000,000.00
取得借款收到的现金		1,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	500,000.00	1,037,141,509.43
偿还债务支付的现金	1,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,252,770.33	35,705,741.12
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		59,599,648.50
筹资活动现金流出小计	24,252,770.33	95,305,389.62
筹资活动产生的现金流量净额	-23,752,770.33	941,836,119.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	335,674.51	-4,894.81
五、现金及现金等价物净增加额	-487,888,972.17	813,654,991.79
加：期初现金及现金等价物余额	1,545,883,229.56	529,427,637.47
六、期末现金及现金等价物余额	1,057,994,257.39	1,343,082,629.26

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	14,498,911.86	10,197,699.73
收到的税费返还	244,340.10	400,605.56
收到其他与经营活动有关的现金	75,964,789.64	198,924,587.50
经营活动现金流入小计	90,708,041.60	209,522,892.79
购买商品、接受劳务支付的现金	1,361,865.91	6,965,577.81
支付给职工以及为职工支付的现金	7,674,828.12	7,591,199.79
支付的各项税费	1,860,767.80	3,349,224.28
支付其他与经营活动有关的现金	93,256,752.57	199,332,826.74

经营活动现金流出小计	104,154,214.40	217,238,828.62
经营活动产生的现金流量净额	-13,446,172.80	-7,715,935.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		176,000.00
取得投资收益收到的现金	10,868,162.34	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	875.00	
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	854,000,000.00	
投资活动现金流入小计	864,869,037.34	176,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,123.46	175,852.62
投资支付的现金	238,256,300.00	
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	1,178,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,416,335,423.46	175,852.62
投资活动产生的现金流量净额	-551,466,386.12	147.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,035,141,509.43
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,035,141,509.43
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,236,458.86	35,702,696.12
支付其他与筹资活动有关的现金		58,358,612.14
筹资活动现金流出小计	23,236,458.86	94,061,308.26
筹资活动产生的现金流量净额	-23,236,458.86	941,080,201.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	257.19	28.67
五、现金及现金等价物净增加额	-588,148,760.59	933,364,441.39
加：期初现金及现金等价物余额	863,177,241.28	27,578,984.38
六、期末现金及现金等价物余额	275,028,480.69	960,943,425.77

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
优先 股		永续 债	其他													
一、上年期末余额	896,701,241.00			214,159,291.23	888,801,455.57	100,003,023.26	4,622,445.22		60,634,293.59		2,398,382,431.10		4,363,298,134.45	4,469,987.39	4,367,768,121.84	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	896,701,241.00			214,159,291.23	888,801,455.57	100,003,023.26	4,622,445.22		60,634,293.59		2,398,382,431.10		4,363,298,134.45	4,469,987.39	4,367,768,121.84	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	36,882,501.00			-214,159,291.23	1,036,788.63		2,067,500.15				-44,619,299.95		816,960,046.83	-2,005,948.73	814,954,098.10	
（一）综合收益总额							2,067,500.15				-21,382,841.09		-19,315,340.94	-2,505,948.73	-21,821,289.67	
（二）所有者投入和减少资本	36,882,501.00												36,882,501.00	500,000.00	37,382,501.00	
1. 所有者投入的普通股	36,882,501.00												36,882,501.00		36,882,501.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计																





额	83,74				590,09	3,023.	945.37			,293.5		763,13		258,18	038.66	722,21
	2.00				2.43	26				9		1.15		1.28		9.94

上期金额

单位：元

项目	2019 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	896,692,587.00				929,918,119.21	42,340,420.55	1,917,577.39		59,980,408.28		1,744,440.89		3,590,609.17	32,864,951.24	3,623,474,121.55
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	896,692,587.00				929,918,119.21	42,340,420.55	1,917,577.39		59,980,408.28		1,744,440.89		3,590,609.17	32,864,951.24	3,623,474,121.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				214,209,594.61		57,662,602.71	178,122.36				-21,948,523.03		134,776,591.23	-4,763,473.17	130,013,118.06
（一）综合收益总额							178,122.36				13,754,173.09		13,932,295.45	-5,763,473.17	8,168,822.28
（二）所有者投入和减少资本						57,662,602.71							-57,662,602.71	1,000,000.00	-56,662,602.71
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					57,662,602.71							-57,662,602.71	1,000,000.00	-56,662,602.71	
(三) 利润分配												-35,702,696.12		-35,702,696.12	
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												-35,702,696.12		-35,702,696.12	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他				214,209.59								214,209.59		214,209.59	

				4.61									61			
四、本期期末余额	896,692,587.00			214,209,594.61	929,918,119.21	100,003,302.26	2,095,699.75		59,980,408.28		1,722,492,375.95		3,725,385.76	1.54	28,101,478.07	3,753,487,239.61

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	896,701,241.00			214,159,291.23	1,070,975,382.26	100,003,023.26	8,840,000.00		60,634,293.59	120,735,097.75		2,272,042,282.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	896,701,241.00			214,159,291.23	1,070,975,382.26	100,003,023.26	8,840,000.00		60,634,293.59	120,735,097.75		2,272,042,282.57
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	36,882,501.00			-214,159,291.23	1,036,788,636.86					-30,677,100.02		828,834,746.61
（一）综合收益总额										-7,440,641.16		-7,440,641.16
（二）所有者投入和减少资本	36,882,501.00											36,882,501.00
1. 所有者投入的普通股	36,882,501.00											36,882,501.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配											-23,236,458.86		-23,236,458.86
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配											-23,236,458.86		-23,236,458.86
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				-214,159,291.23	1,036,788,636.86								822,629,345.63
四、本期期末余额	933,583,742.00				2,107,764,019.12	100,003,023.26	8,840,000.00		60,634,293.59	90,057,997.73			3,100,877,029.18

上期金额

单位：元

项目	2019 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	永续	其他								

		股	债									
一、上年期末余额	896,692,587.00				1,070,736,642.10	42,340,420.55			59,980,408.28	149,849,339.21		2,134,918,556.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	896,692,587.00				1,070,736,642.10	42,340,420.55			59,980,408.28	149,849,339.21		2,134,918,556.04
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				214,209,594.61		57,662,602.71				-52,504,837.32		104,042,154.58
(一)综合收益总额										-16,802,141.20		-16,802,141.20
(二)所有者投入和减少资本						57,662,602.71						-57,662,602.71
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						57,662,602.71						-57,662,602.71
(三)利润分配										-35,702,696.12		-35,702,696.12
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他										-35,702,696.12		-35,702,696.12
(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				214,209,594.61								214,209,594.61
四、本期期末余额	896,692,587.00			214,209,594.61	1,070,736,642.10	100,003,023.26			59,980,408.28	97,344,501.89		2,238,960,710.62

### 三、公司基本情况

#### 1、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年公司可转换公司债券转股,增加股份8654股,截止2019年12月31日,公司股本为896,701,241.00元。

2020年公司可转换公司债券转股,增加股份36,882,501股,截至2020年6月30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。

## 2、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安全产品,提供技术服务,属信息技术—计算机应用服务行业。

## 3、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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

#### 4、公司实际控制人、社会信用代码

本集团实际控制人为王佳、严立夫妇。

本集团统一社会信用代码为：911100006004827014。

#### 5、公司财务报告的批准报出

本财务报表经本集团董事会于2020年8月3日决议批准报出。

本集团2020年半年度纳入合并范围的子公司共49户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本集团本年度合并范围比上年度增加4户，减少1户。

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
广州启明星辰信息技术有限公司	广州启明
北京网御星云信息技术有限公司	网御星云
北京书生电子技术有限公司	书生电子
杭州合众数据技术有限公司	合众数据
上海天阗投资有限公司	上海天阗
启明星辰企业管理（成都）有限公司	成都企管
成都启明星辰信息安全技术有限公司	成都启明
南京川陀大匠信息技术有限公司	川陀大匠
北京辰信领创信息技术有限公司	辰信领创
唯圣投资有限公司（Venusense Investment Limited）	唯圣投资
长沙云子可信企业管理有限公司	长沙云子
北京赛博兴安科技有限公司	赛博兴安
北京赛搏长城信息科技有限公司	赛搏长城
北京云子企业管理有限公司	北京云子
启明星辰企业管理（昆明）有限公司	昆明企管
深圳启明星辰信息安全技术有限公司	深圳启明
济南云子可信企业管理有限公司	济南企管
云南启明星辰信息安全技术有限公司	云南启明
郑州启明星辰信息安全技术有限公司	郑州启明
郑州市启明星辰企业管理有限公司	郑州企管
启明星辰三峡（湖北）信息安全技术有限公司	三峡启明
武汉启明星辰信息安全技术有限公司	武汉启明

杭州启明星辰企业管理有限公司	杭州企管
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
启明星辰（武汉）企业管理有限公司	武汉企管
天津启明星辰信息技术有限公司	天津启明
北京天镜星河科技有限公司	天镜星河
启明星辰企业管理（天津）有限公司	天津企管
无锡启明星辰信息安全技术有限公司	无锡启明
青岛启明星辰信息安全技术有限公司	青岛启明
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
南通启明星辰信息技术有限公司	南通启明
台州启明星辰信息安全技术有限公司	台州启明
江苏网御星云信息技术有限公司	江苏网御

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

## 3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

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

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

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

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

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1. 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

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

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

#### 1. 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

#### (2) 金融负债

##### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

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

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

##### 2) 金融负债终止确认条件

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

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### (4) 金融资产和金融负债的抵销

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

### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

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

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

## 11、应收票据

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

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

## 12、应收账款

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

本集团以单项金融工具或金融工具组合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条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关，本集团在组合基础上计量预期信用损失，其组合依据及预期信用损失的计量方法如下：

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

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

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

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法



## 其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

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

## 14、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

## 15、合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

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

## (2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照附注五“12、应收账款”的确定方法。

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

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

## 16、合同成本

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 17、长期股权投资

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

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

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

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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，改按可供出售金融资产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

入当期投资损益。

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。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

## 19、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、运输设备、电子设备、办公设备、房屋装修费等。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	5.00	2.38-3.17

运输设备	年限平均法	10	5.00	9.50
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
房屋装修费	年限平均法	5-15	5.00	6.33-19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 20、在建工程

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

## 21、借款费用

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

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

## 22、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 23、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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

## 24、长期待摊费用

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

## 25、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。

## 26、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

## 27、股份支付

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

线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

## 28、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照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。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

- ①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。

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

- ①本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- ②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- ③本集团已将该商品的实物转移给客户。
- ④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- ⑤客户已接受该商品或服务。

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



## 29、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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

收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团的租赁业务包括房屋及建筑物出租。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、持有待售

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 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。

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

## 2、终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 33、重要会计政策和会计估计变更

## （1）重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。	不适用	说明 1

说明1：本集团根据新收入准则中衔接规定相关要求，不重述前期可比数，根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整了首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他项目。本次会计政策变更是根据财政部相关规定进行的合理变更，预计不会对本集团财务报表产生重大影响。本集团将在2020年定期报告中披露与原规定相比，执行新收入准则对财务报告相关项目的影响情况，财务报表的项目列报变化。详见本附注四、33（3）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## （3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目的情况

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,630,324,014.90	1,630,324,014.90	
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产	952,734,089.23	952,734,089.23	
衍生金融资产			
应收票据	91,944,761.19	91,944,761.19	
应收账款	2,063,905,250.95	1,596,214,087.66	-467,691,163.29
应收款项融资			
预付款项	32,168,973.10	32,168,973.10	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	99,552,355.57	99,552,355.57	
其中：应收利息	4,600,000.00	4,600,000.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	244,543,079.10	244,543,079.10	
合同资产		467,691,163.29	467,691,163.29
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	15,159,804.31	15,159,804.31	
流动资产合计	5,130,332,328.35	5,130,332,328.35	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	86,576,498.72	86,576,498.72	
其他权益工具投资	99,981,110.00	99,981,110.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	103,621,855.17	103,621,855.17	
固定资产	277,574,337.00	277,574,337.00	
在建工程	1,629,484.47	1,629,484.47	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	192,547,921.38	192,547,921.38	
开发支出	20,788,409.73	20,788,409.73	
商誉	704,431,591.47	704,431,591.47	
长期待摊费用	3,844,176.75	3,844,176.75	
递延所得税资产	101,875,114.00	101,875,114.00	
其他非流动资产	172,952,193.00	172,952,193.00	
非流动资产合计	1,765,822,691.69	1,765,822,691.69	
资产总计	6,896,155,020.04	6,896,155,020.04	
流动负债：			
短期借款	1,000,000.00	1,000,000.00	
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			
应付账款	724,819,558.77	724,819,558.77	
预收款项	213,735,725.37	5,411,866.12	-208,323,859.25
合同负债		184,357,397.56	184,357,397.56
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	284,884,065.61	284,884,065.61	
应交税费	273,415,946.21	297,382,407.90	23,966,461.69
其他应付款	122,372,134.54	122,372,134.54	
其中：应付利息	3,134,263.80	3,134,263.80	
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			
其他流动负债			

流动负债合计	1,620,227,430.50	1,620,227,430.50	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	849,946,493.86	849,946,493.86	
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	32,553,588.94	32,553,588.94	
递延所得税负债	25,659,384.90	25,659,384.90	
其他非流动负债			
非流动负债合计	908,159,467.70	908,159,467.70	
负债合计	2,528,386,898.20	2,528,386,898.20	
所有者权益：			
股本	896,701,241.00	896,701,241.00	
其他权益工具	214,159,291.23	214,159,291.23	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	888,801,455.57	888,801,455.57	
减：库存股	100,003,023.26	100,003,023.26	
其他综合收益	4,622,445.22	4,622,445.22	
专项储备			
盈余公积	60,634,293.59	60,634,293.59	
一般风险准备			
未分配利润	2,398,382,431.10	2,398,382,431.10	
归属于母公司所有者权益合计	4,363,298,134.45	4,363,298,134.45	
少数股东权益	4,469,987.39	4,469,987.39	
所有者权益合计	4,367,768,121.84	4,367,768,121.84	
负债和所有者权益总计	6,896,155,020.04	6,896,155,020.04	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	863,204,764.16	863,204,764.16	
交易性金融资产	249,950,000.00	249,950,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	32,665,353.27	32,665,353.27	
应收款项融资			
预付款项	235,890.29	235,890.29	
其他应收款	19,396,656.36	19,396,656.36	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	822,069.86	822,069.86	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,953,465.65	3,953,465.65	
流动资产合计	1,170,228,199.59	1,170,228,199.59	
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	1,864,686,787.06	1,864,686,787.06	
其他权益工具投资	70,400,000.00	70,400,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	57,201,328.64	57,201,328.64	
固定资产	48,327,234.03	48,327,234.03	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,305,688.09	1,305,688.09	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,830,509.85	1,830,509.85	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,043,751,547.67	2,043,751,547.67	
资产总计	3,213,979,747.26	3,213,979,747.26	
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	7,122,703.34	7,122,703.34	
预收款项	4,843,549.59		
合同负债			
应付职工薪酬	1,640,634.21	1,640,634.21	
应交税费	2,676,079.66	2,676,079.66	
其他应付款	56,155,504.03	56,155,504.03	
其中：应付利息	3,134,263.80	3,134,263.80	
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			
流动负债合计	72,438,470.83	72,438,470.83	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	849,946,493.86	849,946,493.86	
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	19,552,500.00	19,552,500.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	869,498,993.86	869,498,993.86	
负债合计	941,937,464.69	941,937,464.69	
所有者权益：			
股本	896,701,241.00	896,701,241.00	
其他权益工具	214,159,291.23	214,159,291.23	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,070,975,382.26	1,070,975,382.26	
减：库存股	100,003,023.26	100,003,023.26	
其他综合收益	8,840,000.00	8,840,000.00	
专项储备			
盈余公积	60,634,293.59	60,634,293.59	
未分配利润	120,735,097.75	120,735,097.75	
所有者权益合计	2,272,042,282.57	2,272,042,282.57	
负债和所有者权益总计	3,213,979,747.26	3,213,979,747.26	

调整情况说明

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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	应税收入按 16%、13%、9%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 本公司及本公司之子公司上海企管租赁收入按 5% 简易征收方式计缴。	
城市维护建设税	除本公司之子公司上海启明按照应缴纳流转税额的 1%、成都企管按照应缴纳流转税的 5% 计缴以及青海启明免税外，本公司及本公司之子公司、分公司均按照	

	应缴纳流转税额的 7% 计缴。	
企业所得税	按应纳税所得额的 5%、15%、16.5%、17% 及 25% 计缴。	
教育费附加	除本公司之子公司青海启明免税之外，本公司及本公司其他子公司按照应缴纳流转税额的 3% 计缴。	
地方教育费附加	除本公司之子公司武汉启明、武汉企管按照应缴纳流转税的 1.5% 计缴以及青海启明免税外，本公司及本公司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本公司、成都企管以房产余值（原值减除 30%），本公司之子公司上海企管、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%，青海启明免税；出租部分房产的房产税按出租收入为计税依据，适用税率为 12%。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
安全投资、企业管理、上海企管、成都企管、成都启明、北京云子、济南企管、郑州启明、重庆企管	25%
上海启明、安徽启明、广州启明、上海天阗、长沙云子、昆明企管、云南启明、深圳启明、三峡启明、郑州企管、杭州企管、武汉启明、湾区启明、武汉企管、天津启明、天镜星河、青岛启明、江西启明、青海启明、攀枝花启明、贵阳企管、海南启明、重庆启明、无锡启明、天津企管、漯河网御	5%
本公司、安全公司、网御星云、书生电子、合众数据、赛博兴安、赛博长城、辰信领创、川陀大匠	15%
香港启明	16.5%
新加坡启明	17%

## 2、税收优惠

### （1）增值税

本集团及本集团之子公司软件产品及计算机系统集成产品按13%计算增值税销项税，按销项税额抵扣允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳。根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[2000]25号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》及国务院国发[2000]18号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》的规定，为鼓励软件产业发展，自2000年6月24日起至2010年底以前，即对增值税一般纳税人销售其自行开发生生产的软件产品，按16%、13%的法定税率征收增值税后，对公司增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。2011年1月28日，根据国务院[2011]4号《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定，继续实施软件增值税优惠政策。2011年10月13日，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

其自行开发生生产的软件产品，按16%、13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

## （2）企业所得税

①本集团之二级子公司网御星云于2017年10月25日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核发的GR201711001608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2020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2017年10月25日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核发的GR201711003865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2020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2017年10月25日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核发的GR201711002873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2020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2017年11月13日取得取得江苏省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局核发的GR201733001938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2020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2017年10月25日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核发的GR201711004423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2020年度企业所得税按15%税率计缴。

⑥本集团之二级子公司赛博长城于2019年10月15日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核发的GR201911002649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2020年度企业所得税按15%税率计缴。

⑦本集团之三级子公司川陀工匠于2019年11月2日取得由江苏省科学技术委员会、江苏省财政厅、国家税务局江苏省税务局核发的GR201932002242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2020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2017年12月6日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核发的GR201711006147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2020年度企业所得税按15%税率计缴。

⑨本集团之一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%。

## （3）其他税项

①本集团之三级子公司青海启明位于西宁经济开发区内，根据《青海省人民政府关于印发西宁经济技术开发区招商引资优惠政策的通知》（青政[2001]34号）第六条规定，开发区内各类投资企业5年内免征城市房地产税、房产税、土地使用税、车船使用税牌照税、契税、教育费附加和城市维护建设税，该公司自2019年11月起享受上述优惠政策。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	25,139.94	39,414.20
银行存款	1,117,969,117.45	1,605,843,815.36
其他货币资金	20,213,405.78	24,440,785.34
合计	1,138,207,663.17	1,630,324,014.90
其中：存放在境外的款项总额	20,380,708.06	17,601,075.15
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	20,213,405.78	24,440,785.34

其他说明

注：①银行存款年末余额中60,000,000.00元为定期存款。

②其他货币资金年末余额中20,213,405.78元为使用受限制的保函保证金。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,158,951,664.49	952,734,089.23
其中：		
权益工具投资	408,599,109.85	406,800,000.03
理财产品	750,352,554.64	545,934,089.20
合计	1,158,951,664.49	952,734,089.23

其他说明：

## 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	44,114,391.76	34,279,487.58
商业承兑票据	48,138,591.00	57,665,273.61
合计	92,252,982.76	91,944,761.19

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	92,494,885.23	100.00%	241,902.47	0.26%	92,252,982.76	92,234,536.44	100.00%	289,775.25	0.31%	91,944,761.19
其中：										
银行承兑票据组合	44,114,391.76	47.69%			44,114,391.76	34,279,487.58	37.17%			
商业承兑票据组合	48,380,493.47	52.31%	241,902.47	0.50%	48,138,591.00	57,955,048.86	62.83%	289,775.25	0.50%	57,665,273.61
合计	92,494,885.23	100.00%	241,902.47	0.26%	92,252,982.76	92,234,536.44	100.00%	289,775.25	0.31%	91,944,761.19

按单项计提坏账准备：无

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：无

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：无

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：无

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：无

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：无

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：241,902.47

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑票据组合	44,114,391.76		
商业承兑票据组合	48,380,493.47	241,902.47	0.50%
合计	92,494,885.23	241,902.47	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	289,775.25		47,872.78			241,902.47
合计	289,775.25		47,872.78			241,902.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

无

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

无

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,545,914.50	0.56%	10,545,914.50	100.00%		10,545,914.50	0.56%	10,545,914.50	100.00%	
其中：										
预计无法收回的应收账款	10,545,914.50	55.99%	10,545,914.50	100.00%		10,545,914.50	0.56%	10,545,914.50	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,873,010,297.64	99.44%	229,565,927.74	12.26%	1,643,444,369.90	1,803,730,750.85	99.42%	207,516,663.19	11.50%	1,596,214,087.66
其中：										
账龄组合	1,873,010,297.64	99.44%	229,565,927.74	12.26%	1,643,444,369.90	1,803,730,750.85	99.42%	207,516,663.19	11.50%	1,661,898,372.80
合计	1,883,556,212.14	100.00%	240,111,842.24	12.75%	1,643,444,369.90	1,814,276,665.35	99.44%	218,062,577.69	11.72%	1,596,214,087.66

按单项计提坏账准备：10,545,914.50 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江怡和信息系统技术有限公司	4,008,000.00	4,008,000.00	100.00%	预计无法收回
成都国恒信息安全技术有限责任公司	1,183,000.00	1,183,000.00	100.00%	预计无法收回
昆明乔迈思科技有限公司	1,009,000.00	1,009,000.00	100.00%	预计无法收回
某单位 1	846,319.50	846,319.50	100.00%	预计无法收回
某单位 2	830,000.00	830,000.00	100.00%	预计无法收回
某单位 3	555,000.00	555,000.00	100.00%	预计无法收回
其他单位	2,114,595.00	2,114,595.00	100.00%	预计无法收回
合计	10,545,914.50	10,545,914.50	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元



名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：229,565,927.74 元

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	1,873,010,297.64	229,565,927.74	12.26%
合计	1,873,010,297.64	229,565,927.74	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,083,776,580.40
1 至 2 年	371,261,818.88
2 至 3 年	192,822,555.51
3 年以上	235,695,257.35
3 至 4 年	69,758,679.11
4 至 5 年	55,811,434.60
5 年以上	110,125,143.64
合计	1,883,556,212.14

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准	218,062,577.69	22,049,264.55				240,111,842.24

备						
合计	218,062,577.69	22,049,264.55				240,111,842.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
某单位 4	60,169,280.00	3.19%	1,805,078.40
某单位 5	59,168,117.58	3.14%	5,189,039.44
某单位 6	42,201,794.09	2.24%	4,399,218.49
某单位 7	32,338,220.00	1.72%	5,174,115.20
某单位 8	25,861,256.48	1.37%	1,040,611.00
合计	219,738,668.15	11.66%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	23,119,141.50	81.00%	29,496,380.06	91.69%
1 至 2 年	3,673,011.65	12.34%	570,053.37	1.77%
2 至 3 年	139,478.03	0.47%	64,006.33	0.20%
3 年以上	1,844,455.13	6.19%	2,038,533.34	6.34%
合计	28,776,086.31	--	32,168,973.10	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额12,347,050.72元，占预付款项年末余额合计数的比例42.91%。

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,813,333.34	4,600,000.00
其他应收款	73,569,957.64	94,952,355.57
合计	79,383,290.98	99,552,355.57

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	5,813,333.34	4,600,000.00
合计	5,813,333.34	4,600,000.00

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

#### (2) 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
------------	------	------

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款	2,144,729.24	4,698,961.58
单位往来款	11,207,736.32	10,696,590.49
押金	12,141,350.64	31,147,232.25
投标保证金	13,923,072.99	14,997,874.24
履约保证金	23,067,258.32	22,684,705.42
质量保证金	14,586,956.50	15,511,448.40
合计	77,071,104.01	99,736,812.38

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	4,784,456.81			4,784,456.81
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	1,283,310.44			1,283,310.44
2020 年 6 月 30 日余额	3,501,146.37			3,501,146.37

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	40,102,841.45
1 至 2 年	17,694,385.53
2 至 3 年	12,566,000.48
3 年以上	6,707,876.55
3 至 4 年	3,345,499.10
4 至 5 年	1,778,985.25
5 年以上	1,583,392.20
合计	77,071,104.01

## 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	
其他应收款	4,784,456.81		1,283,310.42		-0.02	3,501,146.37
合计	4,784,456.81		1,283,310.42		-0.02	3,501,146.37

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
某单位 9	质量保证金	4,433,743.80	2-3 年	5.75%	221,687.19
某单位 10	押金、往来款	4,178,610.00	2 年内	5.42%	200,893.05
某单位 11	履约、质量保证金	3,674,976.00	2 年内	4.77%	183,748.80
某单位 12	履约、质量保证金	2,060,590.00	1-4 年	2.67%	103,029.50
某单位 13	履约、质量保证金	1,635,250.00	1-3 年	2.12%	81,762.50
合计	--	15,983,169.80	--	20.73%	791,121.04

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	84,493,106.21	14,203,263.12	70,289,843.09	90,754,261.93	8,764,201.13	81,990,060.80
在产品	24,495,068.47	0.00	24,495,068.47	5,359,652.02		5,359,652.02
库存商品	150,335,320.34	56,049,204.66	94,286,115.68	147,210,253.12	52,992,209.65	94,218,043.47
在建项目	75,819,219.28	0.00	75,819,219.28	62,975,322.81		62,975,322.81
合计	335,142,714.30	70,252,467.78	264,890,246.52	306,299,489.88	61,756,410.78	244,543,079.10

### (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	8,764,201.13	5,439,061.99				14,203,263.12
在产品						0.00
库存商品	52,992,209.65	3,056,995.01				56,049,204.66
合计	61,756,410.78	8,496,057.00				70,252,467.78

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按账龄组合计提坏账准备的合同资产	154,507,403.63	8,288,753.73	146,218,649.90	490,977,214.06	23,286,050.77	467,691,163.29

合计	154,507,403.63	8,288,753.73	146,218,649.90	490,977,214.06	23,286,050.77	467,691,163.29
----	----------------	--------------	----------------	----------------	---------------	----------------

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产坏账准备		14,997,297.04		
合计		14,997,297.04		--

其他说明：

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	25,981,476.05	15,159,804.31
合计	25,981,476.05	15,159,804.31

其他说明：

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
北京国信 天辰信息 安全科技 有限公司	1,354,875 .35									1,354,875 .35	1,354,875 .35
小计	1,354,875 .35									1,354,875 .35	1,354,875 .35
二、联营企业											
深圳市大 成天下信	8,800,862 .94			4,745,806 .96						13,546,66 9.90	



息技术有 限公司											
北京泰然 神州科技 有限公司	2,918,607 .62									2,918,607 .62	2,918,607 .62
北京太一 星晨信息 技术有限 公司	9,898,966 .86			-797,909. 64						9,101,057 .22	
上海安言 信息技 术有限 公司	6,448,802 .95			-182,193. 73						6,266,609 .22	
上海安阖 在创信息 科技有限 公司	5,491,703 .73			-15,914.6 6						5,475,789 .07	
长沙市智 为信息技 术有限公 司	30,553.41 4.31			-600,351. 67						29,953.06 2.64	
启明星辰 日本株式 会社	2,336,965 .17			-53,180.2 3						2,283,784 .94	
山东星维 九州安全 技术有限 公司	3,306,843 .86			-663,172. 64						2,643,671 .22	
云南能投 启明星辰 安全技术 有限公司	4,144,612 .66			118,324.7 0						4,262,937 .36	
昆明智慧 城市安全 技术有限 公司	7,344,413 .96			-1,087,80 9.78						6,256,604 .18	
三门峡崑 云安全服 务有限公 司	2,606,250 .91			-2,467,05 2.51						139,198.4 0	
云上广济 (贵州)	4,621,690 .80			376,980.4 5			129,000.0 0			4,869,671 .25	

信息技术 有限公司											
陕西关天 大数据信 息安全技 术有限责 任公司	1,021,970 .57			9,025.38						1,030,995 .95	
深圳市南 电云商有 限公司		10,281,11 0.00		-115,314. 62						10,165,79 5.38	
宁波星东 神启企业 管理合伙 企业（有 限合伙）		35,000,00 0.00								35,000,00 0.00	
无锡智发 启星安全 技术有限 公司		4,900,000 .00		-16,992.9 4						4,883,007 .06	
成都数驭 未来信息 技术有限 公司		1,000,000 .00								1,000,000 .00	
小计	89,495,10 6.34	51,181,11 0.00		-749,754. 93			129,000.0 0			139,797,4 61.41	2,918,607 .62
合计	90,849,98 1.69	51,181,11 0.00		-749,754. 93			129,000.0 0			141,152,3 36.76	4,273,482 .97

其他说明

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
苏州北极光正源创业投资合伙企业（有 限合伙）	20,200,000.00	20,200,000.00
北京中关村软件园中以创新投资发展中 心（有限合伙）	450,000.00	450,000.00
杭州攀克网络技术有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00
北京方物软件有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
北京国保金泰信息安全技术有限公司	2,700,000.00	2,700,000.00

北京星源壹号信息安全创业投资基金管理中心（有限合伙）	35,500,000.00	35,500,000.00
NewSky Inc.		
宁波梅山保税港区星源大珩股权投资合伙企业（有限合伙）	14,700,000.00	14,700,000.00
北京创董创新实业有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
北京瑞和云图科技有限公司	850,000.00	850,000.00
北京东方棱镜科技有限公司	10,600,000.00	10,600,000.00
北京赛博易安科技有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00
深圳市南电云商有限公司		781,110.00
合计	99,200,000.00	99,981,110.00

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
苏州北极光正源创业投资合伙企业（有限合伙）	689,768.12				长期持有、获取稳定分红	
北京中关村软件园中以创新投资发展中心（有限合伙）					长期持有、获取稳定分红	
杭州攀克网络技术有限公司					长期持有、获取稳定分红	
北京方物软件有限公司					长期持有、获取稳定分红	
北京国保金泰信息安全技术有限公司					长期持有、获取稳定分红	
北京星源壹号信息安全创业投资基金管理中心（有限合伙）					长期持有、获取稳定分红	
NewSky Inc.					长期持有、获取稳定分红	
宁波梅山保税港区星源大珩股权					长期持有、获取稳定分红	

投资合伙企业 (有限合伙)						
北京创董创新实 业有限公司					长期持有、获取 稳定分红	
北京瑞和云图科 技有限公司					长期持有、获取 稳定分红	
北京东方棱镜科 技有限公司					长期持有、获取 稳定分红	
北京赛博易安科 技有限公司					长期持有、获取 稳定分红	
深圳市南电云商 有限公司					长期持有、获取 稳定分红	
广州优逸网络科 技有限公司					长期持有、获取 稳定分红	
北京书生移动技 术有限公司					长期持有、获取 稳定分红	

其他说明：

## 12、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	126,612,030.75			126,612,030.75
2.本期增加金额	194,542.52			194,542.52
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在 建工程转入	194,542.52			194,542.52
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	12,060,354.27			12,060,354.27
(1) 处置				
(2) 其他转出	12,060,354.27			12,060,354.27
4.期末余额	114,746,219.00			114,746,219.00

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	22,990,175.58			22,990,175.58
2.本期增加金额	3,090,105.22			3,090,105.22
(1) 计提或摊销	3,087,783.85			3,087,783.85
(2) 固定资产转入	2,321.37			2,321.37
3.本期减少金额	3,006,794.32			3,006,794.32
(1) 处置				
(2) 其他转出	3,006,794.32			3,006,794.32
4.期末余额	23,073,486.48			23,073,486.48
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	91,672,732.52			91,672,732.52
2.期初账面价值	103,621,855.17			103,621,855.17

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	281,761,415.87	277,574,337.00
合计	281,761,415.87	277,574,337.00

## (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	241,370,532.90	9,783,309.18	18,297,815.06	158,940,659.67	29,294,798.06	457,687,114.87
2.本期增加金额	12,060,354.27	249,982.30	502,432.45	9,552,823.10		22,365,592.12
(1) 购置		249,982.30	502,432.45	9,552,823.10		10,305,237.85
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产转回	12,060,354.27					12,060,354.27
3.本期减少金额	225,227.52		376,854.13	2,090,286.86		2,692,368.51
(1) 处置或报废			376,854.13	2,090,286.86		2,467,140.99
(2) 转入投资性房地产	194,542.52					194,542.52
(3) 其他减少	30,685.00					30,685.00
4.期末余额	253,205,659.65	10,033,291.48	18,423,393.38	166,403,195.91	29,294,798.06	477,360,338.48
二、累计折旧						
1.期初余额	43,422,901.96	4,905,332.61	10,274,230.15	105,200,697.44	16,199,462.58	180,002,624.74
2.本期增加金额	4,630,522.48	424,999.92	1,087,505.68	10,915,719.10	744,757.98	17,803,505.15
(1) 计提	1,623,728.16	424,999.92	1,087,505.68	10,915,719.11	744,757.98	14,796,710.85
(2) 投资性房地产转回	3,006,794.32					3,006,794.32

3.本期减少金额	2,321.37		332,862.73	1,978,439.06		2,313,623.16
（1）处置或报废			332,862.73	1,978,439.06		2,311,301.79
（2）转入投资性房地产	2,321.37					2,321.37
4.期末余额	48,051,103.07	5,330,332.53	11,028,873.10	114,137,977.49	16,944,220.56	195,492,506.75
三、减值准备						
1.期初余额				110,153.13		110,153.13
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额				3,737.27		3,737.27
（1）处置或报废				3,737.27		3,737.27
4.期末余额				106,415.86		106,415.86
四、账面价值						
1.期末账面价值	205,154,556.58	4,702,958.95	7,394,520.28	52,158,802.56	12,350,577.50	281,761,415.87
2.期初账面价值	197,947,630.94	4,877,976.57	8,023,584.91	53,629,809.10	13,095,335.48	277,574,337.00

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**14、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	129,304,201.00	1,629,484.47
合计	129,304,201.00	1,629,484.47

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
重庆企管装修工程	103,570,128.80		103,570,128.80			
贵阳企管装修工程	23,107,616.14		23,107,616.14			
昆明安全运营中心和网络安全培训中心建设项目	1,433,154.19		1,433,154.19	1,433,154.19		1,433,154.19
攀枝花启明装修工程	996,971.59		996,971.59			
长沙云子装修工程	196,330.28		196,330.28	196,330.28		196,330.28
合计	129,304,201.00		129,304,201.00	1,629,484.47		1,629,484.47



## 15、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	商标权	著作权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	17,108,790.94	48,802,488.79	539,209,747.34	44,137,823.39	967,986.20	108,314,823.56	758,541,660.22
2.本期增加金额			15,617,746.09	2,122,127.81			17,739,873.90
(1) 购置				2,122,127.81			2,122,127.81
(2) 内部研发			15,617,746.09				15,617,746.09
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	17,108,790.94	48,802,488.79	554,827,493.43	46,259,951.20	967,986.20	108,314,823.56	776,281,534.12
二、累计摊销							
1.期初余额	684,351.62	31,503,880.06	411,770,300.81	24,641,422.67	103,206.35	97,290,577.33	565,993,738.84
2.本期增加金额	171,087.90	2,407,880.08	34,607,347.59	1,828,461.04	471,698.10	975,456.42	40,461,931.13
(1) 计提	171,087.90	2,407,880.08	34,607,347.59	1,828,461.04	471,698.10	975,456.42	40,461,931.13
3.本期减少金额							
(1) 处置							

4.期末余额	855,439.52	33,911,760.14	446,377,648.40	26,469,883.71	574,904.45	98,266,033.75	606,455,669.97
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	16,253,351.42	14,890,728.65	108,449,845.03	19,790,067.49	393,081.75	10,048,789.81	169,825,864.15
2.期初账面价值	16,424,439.32	17,298,608.73	127,439,446.53	19,496,400.72	864,779.85	11,024,246.23	192,547,921.38

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 71.47%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
工控协议分析 V1.0		8,192,879.72						8,192,879.72
天阗高级持续性威胁检		8,125,163.12						8,125,163.12

测与管理系 统 2.0.5.5								
网御高性能 申威防火墙		7,734,052.35						7,734,052.35
一体化 XX 系统	5,170,663.64	653,542.57						5,824,206.21
全流量分析 感知平台		5,308,129.12						5,308,129.12
泰合网络安 全态势感知 平台标准版		4,946,803.70						4,946,803.70
合众分布式 数据库项目		4,745,393.54						4,745,393.54
书生安全移 动阅读系统		1,066,270.87						1,066,270.87
合众超级地 图项目	15,617,746.0 9				15,617,746.0 9			
合计	20,788,409.7 3	40,772,234.9 9			15,617,746.0 9			45,942,898.6 3

其他说明

项目	资本化开始的时点	资本化具体依据	截至期末的研发进度
工控协议分析V1.0	2020年1月	研发进度报告	在研
天阗高级持续性威胁检测与管理系统 2.0.5.5	2020年1月	研发进度报告	在研
网御高性能申威防火墙	2020年1月	研发进度报告	在研
一体化XX系统	2017年5月	研发进度报告	在研
全流量分析感知平台	2020年1月	研发进度报告	在研
泰合网络安全态势感知平台标准版	2020年1月	研发进度报告	在研
合众分布式数据库项目	2020年1月	研发进度报告	在研
书生安全移动阅读系统	2020年1月	研发进度报告	在研
合众超级地图项目	2018年1月	研发进度报告	已完工

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		

广州启明	1,255,295.82					1,255,295.82
网御星云	82,798,529.90					82,798,529.90
合众数据	110,366,410.83					110,366,410.83
书生电子	46,764,937.72					46,764,937.72
川陀大匠	20,611,820.07					20,611,820.07
赛博兴安	443,889,892.95					443,889,892.95
合计	705,686,887.29					705,686,887.29

## (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		
广州启明	1,255,295.82					1,255,295.82
合计	1,255,295.82					1,255,295.82

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

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

商誉减值测试时以收购的公司整体资产及业务作为资产组进行减值测试，主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组一致。广州启明、网御星云、合众数据、书生电子、川陀大匠及赛博兴安资产组的可收回金额均采用资产组的预计未来现金流量的现值；采用未来现金流量折现方法的重要假设及关键参数为：根据管理层批准的5年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定，现金流量预测所用的折现率是15.20%，毛利率管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率。

商誉减值测试的影响

根据商誉减值测试结果，本集团本年度商誉未发生减值

其他说明

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,797,732.68	32,575.60	1,279,271.14		2,551,037.14
其他	46,444.07	65,197.89	16,420.43		95,221.53

合计	3,844,176.75	97,773.49	1,295,691.57	2,646,258.67
----	--------------	-----------	--------------	--------------

其他说明

**19、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	327,472,247.49	49,165,591.68	309,219,206.21	46,510,877.68
内部交易未实现利润	25,538,529.90	3,830,779.49	29,992,615.20	4,498,892.28
可抵扣亏损	175,382,821.11	33,132,625.89	37,517,414.26	9,379,353.57
无形资产摊销差异	190,825,216.87	28,623,782.53	177,036,411.60	26,555,461.74
预提费用	74,818,168.96	10,552,434.73	68,571,022.87	10,285,653.43
递延收益	44,074,129.47	6,611,119.42	30,965,835.33	4,644,875.30
合计	838,111,113.80	131,916,333.74	653,302,505.47	101,875,114.00

**(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	15,206,297.20	2,280,944.58	17,587,732.80	2,638,159.92
其他权益工具投资公允价值变动	7,078,935.53	1,061,840.33	7,078,935.54	1,061,840.33
固定资产加速折旧	2,711,023.80	406,653.57	2,711,023.80	406,653.57
定期存款利息	5,813,333.34	872,000.00	4,600,000.00	690,000.00
丧失重大影响后，剩余股权按公允价值重新计量的金额与初始投资成本的差额	89,310,000.00	13,396,500.00	89,310,000.00	13,396,500.00
交易性金融资产公允价值变动	48,820,941.31	7,379,000.79	49,179,037.22	7,466,231.08
合计	168,940,531.18	25,396,939.27	170,466,729.36	25,659,384.90

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		131,916,333.74		101,875,114.00
递延所得税负债		25,396,939.27		25,659,384.90

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,459,376.38	6,433,997.01
可抵扣亏损	83,966,511.67	78,431,356.45
合计	89,425,888.05	84,865,353.46

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		416,136.92	
2021 年	8,931,533.53	8,931,533.53	
2022 年	21,568,166.11	21,568,166.11	
2023 年	27,969,388.47	28,217,687.02	
2024 年	19,297,832.87	19,297,832.87	
2025 年	9,366,471.35		
合计	87,133,392.33	78,431,356.45	--

其他说明：

## 20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购房款				22,952,193.00		22,952,193.00
预付土地款	150,000,000.00		150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00

合计	150,000,000. 00		150,000,000. 00	172,952,193. 00		172,952,193. 00
----	--------------------	--	--------------------	--------------------	--	--------------------

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。

## 21、短期借款

### （1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
担保借款		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

短期借款分类的说明：

### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

## 22、应付账款

### （1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	439,779,915.52	627,196,718.48
1 至 2 年	64,609,603.92	69,951,036.68
2 至 3 年	35,572,269.84	11,758,130.39
3 年以上	17,795,302.90	15,913,673.22
合计	557,757,092.18	724,819,558.77

## 23、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	2,691,082.24	3,410,454.04
1-2 年	251,636.70	1,479,376.15
2-3 年	210,540.00	53,701.00
3 年以上	419,247.52	468,334.93
合计	3,572,506.46	5,411,866.12

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	192,908,678.04	156,433,924.62
1-2 年	29,805,483.02	16,714,411.65
2-3 年	4,267,151.51	3,666,693.45
3 年以上	9,802,888.74	7,542,367.84
合计	236,784,201.31	184,357,397.56

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 25、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	279,032,549.93	525,637,720.50	636,618,249.42	168,052,021.01
二、离职后福利-设定提存计划	4,917,339.88	22,729,150.47	25,446,037.68	2,200,452.67
三、辞退福利	934,175.80	1,358,140.86	904,550.94	1,387,765.72
合计	284,884,065.61	549,725,011.83	662,968,838.04	171,640,239.40



## (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	273,521,672.68	454,496,695.25	564,506,412.86	163,511,955.07
2、职工福利费		8,076,515.85	8,071,515.85	5,000.00
3、社会保险费	3,411,527.54	19,956,927.98	21,475,630.88	1,892,824.64
其中：医疗保险费	3,105,104.94	19,240,177.73	20,475,271.43	1,870,011.24
工伤保险费	56,928.97	255,818.98	292,993.65	19,754.30
生育保险费	249,493.63	460,931.27	707,365.80	3,059.10
4、住房公积金	318,679.76	37,314,485.42	36,945,679.70	687,485.48
5、工会经费和职工教育经费	113.83	2,073,674.75	2,073,788.58	
6、短期带薪缺勤	1,780,556.12	3,719,421.25	3,545,221.55	1,954,755.82
合计	279,032,549.93	525,637,720.50	636,618,249.42	168,052,021.01

## (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	4,681,142.02	21,826,700.85	24,421,040.73	2,086,802.14
2、失业保险费	236,197.86	902,449.62	1,024,996.95	113,650.53
合计	4,917,339.88	22,729,150.47	25,446,037.68	2,200,452.67

其他说明：

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	125,186,357.08	201,041,114.25
企业所得税	14,045,992.67	87,557,402.16
个人所得税	4,061,889.19	2,634,554.14
城市维护建设税	998,073.16	3,301,674.19
教育费附加	435,793.16	1,483,931.07
地方教育费附加	283,719.50	880,362.44
土地使用税	2,432.68	42,643.89

房产税	43,387.59	43,585.89
水利建设基金		0.00
印花税	6,505.77	2,780.30
其他		394,359.57
合计	145,064,150.80	297,382,407.90

其他说明：

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		3,134,263.80
其他应付款	157,842,347.48	119,237,870.74
合计	157,842,347.48	122,372,134.54

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息		3,134,263.80
合计		3,134,263.80

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 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

个人往来款	3,242,105.68	27,653,876.71
保证金、押金等	48,789,205.97	45,117,914.76
应付社会保险等	6,595,358.64	3,435,500.06
单位往来款	19,768,095.42	39,911,252.75
代收代付员工持股款	73,820,552.23	
其他	5,627,029.54	3,119,326.46
合计	157,842,347.48	119,237,870.74

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

## 28、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券		849,946,493.86
合计		849,946,493.86

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本年转股金额	本年赎回金额	期末余额
启明转债	1,045,000,000.00	2019/3/27	为自发行之日起 6 年	1,045,000,000.00	849,946,493.86			7,784,992.70		856,401,419.45	1,330,067.11	0.00
合计	--	--	--		849,946,493.86			7,784,992.70		856,401,419.45	1,330,067.11	0.00

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日（2019年4月2日，即募集资金划至发行人账户之日）起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止（即2019年10月8日起至2025年3月27日止）。

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**29、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	32,553,588.94	15,159,422.00	6,806,127.86	40,906,883.08	尚待递延期内摊销
合计	32,553,588.94	15,159,422.00	6,806,127.86	40,906,883.08	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
面向互联网+ 工业及智能 设备信息安 全北京市工 程实验室创 新能力建设 项目	2,850,816.71			602,700.00			2,248,116.71	与资产相关
中关村现代 服务业项目	980,000.00			588,000.00			392,000.00	与资产相关
2015 年工业 发展资金	742,000.04			371,000.22			370,999.82	与资产相关
金融领域智 能入侵检测 产品产业化	2,046,926.64			323,145.18			1,723,781.46	与资产相关
异常流量检 测和清洗	900,000.00			300,000.00			600,000.00	与资产相关
工业应用软 件漏洞扫描 产品产业化	2,348,914.06			270,867.60			2,078,046.46	与资产相关

面向政企客户的网络威胁态势感知系统创新成果转化落地项目	3,057,911.25			349,810.44			2,708,100.81	与资产相关
工业边界安全专用网关	720,000.00			240,000.00			480,000.00	与资产相关
工业控制系统安全测评平台建设	154,961.09			132,067.70			22,893.39	与资产相关
2015 年重大科技成果产业化项目支持资金	399,000.03			166,888.92			232,111.11	与资产相关
高级可持续威胁	446,625.07			141,924.09			304,700.98	与资产相关
网络威胁情报项目	297,876.80			62,857.44			235,019.36	与资产相关
典型行业工业控制系统	2,099,052.99	1,500,000.00		887,070.96			2,711,982.03	与资产相关
2015 年工业转型升级智能制造和"互联网+"行动支撑保障能力工程-工业云应用示范	14,300.00			2,599.98			11,700.02	与资产相关
防泄漏关键技术研究	250,000.00			80,454.84			169,545.16	与资产相关
工业互联网威胁信息共享与突发事件应急协作指挥平台建设与应用	587,000.00	61,145.83					648,145.83	与资产相关
船舶行业内置信息安全功能工业控制设备推广应用	2,730,000.00	1,500,000.00		330,000.00			3,900,000.00	与资产相关

工业互联网 **技术**	5,940,000.00						5,940,000.00	与资产相关
基于**计算 平台的**运 维监控系统 研制	35,000.00						35,000.00	与收益相关
物联网安全 技术研究	97,150.00	69,948.00		67,549.08			99,548.92	与资产相关
2015 年国家 高新技术产业 发展项目 补助资金	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
2017 年国家 "网络空间安 全"重点专项	698,380.33			362,790.67			335,589.66	与收益相关
防泄漏关键 技术研究	180,533.26	217,600.00		340,911.13			57,222.13	与收益相关
工业互联网 威胁信息共 享与突发事 件应急协作 指挥平台建 设与应用	44,387.09	38,854.17		72,193.56			11,047.70	与收益相关
工业互联网 **技术**	345,000.00			90,000.00			255,000.00	与收益相关
基于互联网+ 企业的赛博 云安全可信 服务平台	1,585,000.00						1,585,000.00	与收益相关
工业互联网 安全开发测 试基础共性 服务平台项 目		600,000.00					600,000.00	与资产相关
工业互联网 安全开发测 试基础共性 服务平台项 目		120,000.00		120,000.00				与收益相关
工业互联网 平台企业安		3,150,000.00					3,150,000.00	与收益相关

全综合防护系统项目								
面向工业企业、工业互联网平台企业等的网络安全解决方案供应商		5,000,000.00					5,000,000.00	与收益相关
网络协同制造平台态势感知与安全管理技术研究		1,185,374.00		372,546.13			812,827.87	与收益相关
基于**标志的*****一体化技术体系研究与实验验证		276,500.00		90,750.00			185,750.00	与收益相关
航空工业工业互联网安全监测平台		1,440,000.00		439,999.92			1,000,000.08	与收益相关
其他	2,753.58						2,753.58	与收益相关

其他说明：

### 30、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	896,701,241.00				36,882,501.00	36,882,501.00	933,583,742.00

其他说明：

本年因可转换公司债券转股，增加股份36,882,501.00股。

### 31、其他权益工具

#### （1）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

可转债	10,447,546	214,159,291. 23			10,447,546	214,159,291. 23		
合计	10,447,546	214,159,291. 23			10,447,546	214,159,291. 23		

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	872,921,545.05	1,036,788,636.86		1,909,710,181.91
其他资本公积	15,879,910.52			15,879,910.52
合计	888,801,455.57	1,036,788,636.86		1,925,590,092.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年资本溢价增加为可转债转股增加1,036,788,636.86元。

### 33、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本集团股份	100,003,023.26			100,003,023.26
合计	100,003,023.26			100,003,023.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,348,035.21						1,348,035.21
其他权益工具投资公允价值变动	1,348,035.21						1,348,035.21



二、将重分类进损益的其他综合收益	3,274,410.01	2,067,500.15				2,067,500.15		5,341,910.16
外币财务报表折算差额	3,274,410.01	2,067,500.15				2,067,500.15		5,341,910.16
其他综合收益合计	4,622,445.22	2,067,500.15				2,067,500.15		6,689,945.37

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	60,634,293.59			60,634,293.59
合计	60,634,293.59			60,634,293.59

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,398,382,431.10	1,744,440,898.98
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		2,020,323.39
调整后期初未分配利润	2,398,382,431.10	1,746,461,222.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-21,382,841.09	688,277,790.16
减：提取法定盈余公积		653,885.31
应付普通股股利	23,236,458.86	35,702,696.12
期末未分配利润	2,353,763,131.15	2,398,382,431.10

调整期初未分配利润明细：

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

### 37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	746,565,597.20	213,839,975.52	871,792,586.77	319,468,226.22
其他业务	8,022,657.85	2,784,474.16	10,300,056.84	2,716,695.89
合计	754,588,255.05	216,624,449.68	882,092,643.61	322,184,922.11

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	754,588,255.05			754,588,255.05
其中：				
安全产品	510,783,168.72			510,783,168.72
安全运营与服务	235,782,428.48			235,782,428.48
其他业务	8,022,657.85			8,022,657.85
按经营地区分类	754,588,255.05			754,588,255.05
其中：				
东北地区	27,769,825.62			27,769,825.62
华北地区	307,639,142.55			307,639,142.55
华东地区	93,600,853.89			93,600,853.89
华南地区	93,466,346.91			93,466,346.91
华中地区	43,901,312.49			43,901,312.49
西北地区	92,211,077.12			92,211,077.12
西南地区	95,999,696.47			95,999,696.47
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 925,756,840.90 元，其中，565,790,965.80 元预计将于 2020 年度确认收入，221,225,417.81 元预计将于 2021 年度确认收入，136,874,257.84 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明

无

**38、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,869,867.66	7,312,324.97
教育费附加	4,294,294.74	5,242,472.90
房产税	2,086,639.17	1,837,594.07
土地使用税	284,855.56	202,715.69
车船使用税	15,976.50	1,550.00
印花税	1,151,162.05	993,316.99
合计	13,702,795.68	15,589,974.62

其他说明：

**39、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	199,579,542.91	166,759,379.37
服务费	37,236,641.07	35,926,557.65
业务招待费	29,652,698.83	31,889,255.67
房租物业费	9,351,911.81	6,505,466.33
邮电通讯费	5,416,383.67	4,672,316.24
误餐费	5,197,529.59	646,810.86
办公费	2,681,547.89	2,771,778.49
折旧费	1,348,740.42	1,052,256.70
委托开发费	903,555.79	448,566.91
差旅费	5,758,645.63	6,971,569.36
其他	6,903,411.64	5,758,736.03
合计	304,030,609.25	263,402,693.61

其他说明：

**40、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,224,314.58	38,353,390.55
折旧费	5,729,410.07	3,868,988.42

无形资产摊销	3,801,579.79	8,242,930.18
房租物业费	3,638,297.76	2,544,723.01
服务费	3,157,375.43	3,229,509.20
办公费	2,068,060.03	3,031,832.49
业务招待费	1,493,870.68	1,271,525.69
误餐费	748,838.38	370,602.33
招聘费	640,324.82	346,058.59
邮电通讯费	594,046.23	633,590.68
其他	6,522,067.52	2,241,402.70
合计	69,618,185.29	64,134,553.84

其他说明：

#### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	240,840,247.15	194,614,173.77
无形资产摊销	36,067,874.42	41,621,948.85
服务费	17,289,824.16	10,696,842.26
折旧费	8,740,756.40	9,444,005.05
误餐费	4,533,320.87	3,710,940.59
差旅费	1,513,576.98	4,454,843.92
房租物业费	4,311,738.54	2,011,463.38
邮电通讯费	2,044,168.88	1,483,348.48
交通费	1,817,401.94	1,697,321.71
办公费	1,627,351.07	2,093,039.63
其他	4,162,512.92	12,366,533.03
合计	322,948,773.33	284,194,460.67

其他说明：

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,801,304.17	11,009,815.65
减：利息收入	5,422,084.61	4,486,383.70

手续费	154,798.44	94,447.34
汇兑损益	-568,785.83	-44,679.86
其他		
合计	1,965,232.17	6,573,199.43

其他说明：

### 43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退税	88,143,520.69	47,555,971.11
2015 年工业转型升级重点项目		7,492,236.92
失业金退回	1,250,000.00	1,758,141.82
稳岗补贴	826,359.34	911,532.50
面向互联网+工业及智能设备信息安全 北京市工程实验室创新能力建设项目	602,700.00	602,700.00
中关村现代服务业项目	588,000.00	588,000.00
2018 年中小微企业研发投入补助资金		530,000.00
2015 年工业发展资金	371,000.22	370,999.98
2017 年国家“网络空间安全”重点专项	362,790.67	362,790.72
金融领域智能入侵检测产品产业化	323,145.18	323,145.18
高性能异常流量检测和清洗产品产业化 项目	300,000.00	300,000.00
工业应用软件漏洞扫描产品产业化	270,867.60	270,867.60
面向工业现场设备环境的边界安全专用 网关产业化项目	240,000.00	240,000.00
工业控制系统安全测评平台建设	132,067.70	199,999.98
2015 年重大科技成果产业化项目支持资 金	166,888.92	166,888.92
高级可持续威胁	141,924.09	160,803.00
防泄漏关键技术研究	421,365.97	97,000.02
北京市科委中小企业创新扶持		90,000.00
面向政企客户的网络威胁态势感知系统 创新成果转化落地项目	349,810.44	64,250.41
网络威胁情报项目	62,857.44	62,857.44
典型行业工业控制系统	887,070.96	47,070.96

博士后科研活动经费资助款		30,000.00
专利资助金	3,000.00	7,500.00
个税手续费返还	158,016.87	755.61
2015 年工业转型升级智能制造和"互联网+"行动支撑保障能力工程-工业云应用示范	2,599.98	
船舶行业内置信息安全功能工业控制设备推广应用	330,000.00	
工业互联网**技术**	90,000.00	
物联网安全技术研究	67,549.08	
工业互联网威胁信息共享与突发事件应急协作指挥平台建设与应用	72,193.56	
工业互联网安全开发测试基础共性服务平台项目	120,000.00	
网络协同制造平台态势感知与安全管理技术研究	372,546.13	
基于**标志的*****一体化技术体系研究与实验验证	90,750.00	
航空工业工业互联网安全监测平台	439,999.92	
人才资金补助	137,000.00	
企业发展专项基金	30,000.00	
员工看护补贴	20,500.00	
残疾人超比例补贴	16,080.00	
租房补贴	95,175.00	
高新技术企业认定奖励	350,000.00	
2019 年技术转移奖补贴	6,600.00	
落户支持款	5,000,000.00	
版式文档技术防扩散项目补贴	-465,037.75	

#### 44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-749,754.93	-3,312,988.27
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	689,768.12	
理财产品收益	19,550,227.59	3,392,393.44

合计	19,490,240.78	79,405.17
----	---------------	-----------

其他说明：

#### 45、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	-581,534.56	
合计	-581,534.56	

其他说明：

#### 46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,283,310.42	
合同资产减值损失	-8,288,240.76	
应收票据坏账损失	47,872.78	
应收账款坏账损失	1,230,807.61	-6,390,004.78
合计	-5,726,249.95	-6,390,004.78

其他说明：

#### 47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,496,057.00	-9,752,986.52
合计	-8,496,057.00	-9,752,986.52

其他说明：

#### 48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益-固定资产处置损益	-101.72	

## 49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	83,902.00	456,884.00	
其他		468,135.25	
违约金	877,315.01		
合计	961,217.01	925,019.25	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
研发费用支持资金待拨付款	中关村管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	83,902.00		与收益相关
企业落地支持运行经费	郑州高新技术产业开发区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		12,000.00	与收益相关
首都知识产权服务业协会补贴	首都知识产权服务业协会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		9,433.96	与收益相关
首都互联网协会拨款	首都互联网协会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		25,513.69	与收益相关
商务委差旅补贴款	北京市海淀区商务委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		20,442.70	与收益相关
减免城建税教育附加税		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		480.00	与收益相关

其他说明：



## 50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	60,000.00	10,000.00	60,000.00
非流动资产处置损失	860,869.74	221,550.46	860,869.74
其他	16,837.02	37,940.87	16,837.02
合计	937,706.76	269,491.33	937,706.76

其他说明：

## 51、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-12,916,999.51	-12,182,813.90
递延所得税费用	-30,408,851.21	-22,969,592.73
合计	-43,325,850.72	-35,152,406.63

## (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	-67,214,640.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	-10,082,196.08
子公司适用不同税率的影响	-3,807,828.96
调整以前期间所得税的影响	-16,131,757.83
非应税收入的影响	-103,465.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,722,467.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,713,997.99
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	3,446,152.25
研发费用加计扣除	-15,655,224.39
所得税费用	-43,325,850.72

其他说明

## 52、其他综合收益

详见附注。

## 53、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用--利息收入	5,422,084.61	4,682,217.38
除税费返还外的其他政府补助收入	17,977,438.97	3,135,026.68
收回保证金、押金	30,308,148.77	38,338,306.61
其他往来款	28,473,102.67	28,219,709.58
其他	84,104,763.09	57,985,476.11
补偿款		18,849,291.81
合计	166,285,538.11	151,210,028.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	183,680,582.77	180,883,029.09
支付保证金、押金	39,084,155.55	50,643,508.77
其他	5,553,981.01	5,002,010.98
合计	228,318,719.33	236,528,548.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品	1,906,000,000.00	442,700,000.00
合计	1,906,000,000.00	442,700,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	2,111,000,000.00	280,000,000.00
合计	2,111,000,000.00	280,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买子公司少数股权		
支付其他		59,599,648.50
合计		59,599,648.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**54、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	-23,888,789.82	7,990,699.92
加：资产减值准备	14,222,306.95	16,142,276.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,893,610.37	13,826,118.45
无形资产摊销	40,461,931.13	46,586,255.64
长期待摊费用摊销	1,295,691.57	1,866,186.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-101.72	
固定资产报废损失（收益以“—”	761,182.94	221,550.46

号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“一”号填列)	581,534.56	
财务费用 (收益以“一”号填列)	7,232,518.34	10,965,135.79
投资损失 (收益以“一”号填列)	-19,490,240.78	-79,405.17
递延所得税资产减少 (增加以“一”号填列)	-30,041,219.74	-21,667,690.20
递延所得税负债增加 (减少以“一”号填列)	-262,445.63	-1,349,540.82
存货的减少 (增加以“一”号填列)	-20,347,167.42	-52,307,520.95
经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列)	336,610,731.00	57,222,626.91
经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列)	-399,202,229.47	-215,601,710.34
经营活动产生的现金流量净额	-71,172,687.72	-136,185,017.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,057,994,257.39	1,343,082,629.26
减: 现金的期初余额	1,545,883,229.56	529,427,637.47
现金及现金等价物净增加额	-487,888,972.17	813,654,991.79

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,057,994,257.39	1,545,883,229.56
其中: 库存现金	25,139.94	57,249.73
可随时用于支付的银行存款	1,057,969,117.45	1,343,025,379.53
三、期末现金及现金等价物余额	1,057,994,257.39	1,545,883,229.56

其他说明:

## 55、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,213,405.78	保函保证金

合计	20,213,405.78	--
----	---------------	----

其他说明：

## 56、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	2,833,368.35	7.0795	20,058,831.23
欧元			
港币			
新加坡币	44,449.77	5.0813	225,862.62
应收账款	--	--	
其中：美元	1,244,340.00	7.0795	8,809,305.03
欧元			
港币	2,644,505.00	0.91344	2,415,596.65
日元	269,609,863.00	0.065808	17,742,485.86
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应交税费			
其中：港币	975,563.02	0.91344	891,118.28
新加坡币	411,371.40	5.0813	2,090,301.49

其他说明：

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

适用  不适用

## 57、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
航空工业工业互联网安全监测平台	11,500,000.00	递延收益、其他收益	439,999.92
工业互联网**技术**	6,300,000.00	递延收益、其他收益	90,000.00
工业互联网**技术**	6,300,000.00	递延收益	
面向互联网+工业及智能设备信息安全北京市工程实验室创新能力建设项目	6,090,000.00	递延收益、其他收益	602,700.00
中关村现代服务业项目	5,880,000.00	递延收益、其他收益	588,000.00
面向工业企业、工业互联网平台企业等的网络安全解决方案供应商	5,000,000.00	递延收益	
金融领域智能入侵检测产品产业化	4,000,000.00	递延收益、其他收益	323,145.18
工业应用软件漏洞扫描产品产业化	4,000,000.00	递延收益、其他收益	270,867.60
2015 年工业发展资金	3,710,000.00	递延收益、其他收益	371,000.22
面向政企客户的网络威胁态势感知系统创新成果转化落地项目	3,580,000.00	递延收益、其他收益	349,810.44
典型行业工业控制系统	3,500,000.00	递延收益、其他收益	887,070.96
船舶行业内置信息安全功能工业控制设备推广应用	3,500,000.00	递延收益、其他收益	330,000.00
工业互联网平台企业安全综合防护系统项目	3,150,000.00	递延收益	
异常流量检测和清洗	3,000,000.00	递延收益、其他收益	300,000.00
工业边界安全专用网关	3,000,000.00	递延收益、其他收益	240,000.00
2015 年国家高新技术产业发展项目补助资金	3,000,000.00	递延收益	
工业互联网安全开发测试基础共性服务平台项目	2,400,000.00	递延收益、其他收益	120,000.00
工业互联网安全开发测试基础共性服务平台项目	2,400,000.00	递延收益	
2017 年国家 "网络空间安全" 重点专项	1,802,300.00	递延收益、其他收益	362,790.67
高级可持续威胁	1,600,000.00	递延收益、其他收益	141,924.09
基于互联网+企业的赛博云安全可信服务平台	1,585,000.00	递延收益	

2015 年重大科技成果产业化项目支持资金	1,500,000.00	递延收益、其他收益	166,888.92
网络协同制造平台态势感知与安全管理技术研究	1,420,000.00	递延收益、其他收益	372,546.13
防泄漏关键技术研究	1,062,400.00	递延收益、其他收益	340,911.13
防泄漏关键技术研究	1,062,400.00	递延收益、其他收益	80,454.84
工业互联网威胁信息共享与突发事件应急协作指挥平台建设与应用	860,000.00	递延收益、其他收益	72,193.56
工业互联网威胁信息共享与突发事件应急协作指挥平台建设与应用	860,000.00	递延收益	
网络威胁情报项目	628,500.00	递延收益、其他收益	62,857.44
工业控制系统安全测评平台建设	520,782.04	递延收益、其他收益	132,067.70
基于**标志的*****一体化技术体系研究与实验验证	395,000.00	递延收益、其他收益	90,750.00
物联网安全技术研究	97,150.00	递延收益、其他收益	67,549.08
2015 年工业转型升级智能制造和"互联网+"行动支撑保障能力工程-工业云应用示范	80,000.00	递延收益、其他收益	2,599.98
基于**计算平台的**运维监控系统研制	35,000.00	递延收益	
增值税退税		其他收益	88,143,520.69
落户支持款		其他收益	5,000,000.00
失业金退回		其他收益	1,250,000.00
稳岗补贴		其他收益	826,359.34
高新技术企业认定奖励		其他收益	350,000.00
个税手续费返还		其他收益	158,016.87
人才资金补助		其他收益	137,000.00
租房补贴		其他收益	95,175.00
中关村示范区科技型小微企业研发费用支持资金		营业外收入	83,902.00
企业发展专项基金		其他收益	30,000.00
员工看护补贴		其他收益	20,500.00
残疾人超比例补贴		其他收益	16,080.00
2019 年技术转移奖补贴		其他收益	6,600.00

专利资助金		其他收益	3,000.00
版式文档技术防扩散项目补贴		其他收益	-465,037.75
其他		递延收益	2,753.58

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

#### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 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：



名 称	合并范围变动原因	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至
漯河网御星云信息技术有限公司	新设成立	2020年1月28日		
南通启明星辰信息技术有限公司	新设成立	2020年5月18日		
台州启明星辰信息安全技术有限公司	新设成立	2020年5月28日		
江苏网御星云信息技术有限公司	新设成立	2020年6月4日		

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
安全投资	北京市	北京市	投资业	100.00%		现金出资
企业管理	北京市	北京市	企业管理服务业	100.00%		现金出资
上海企管	上海市	上海市	企业管理服务业、软件行业		100.00%	现金出资
安全公司	北京市	北京市	软件行业		100.00%	现金出资
上海启明	上海市	上海市	软件行业		100.00%	现金出资
广州启明	广州市	广州市	软件行业		100.00%	现金出资
网御星云	北京市	北京市	软件行业		100.00%	现金出资
书生电子	北京市	北京市	软件行业		100.00%	现金出资
合众数据	杭州市	杭州市	软件行业	100.00%		现金出资、发行权益性证券
上海天阗	上海市	上海市	投资业		100.00%	现金出资
成都企管	成都市	成都市	企业管理服务业、软件行业		100.00%	现金出资
成都启明	成都市	成都市	软件行业		100.00%	现金出资
川陀大匠	江苏省	南京市	软件行业		100.00%	现金出资
辰信领创①	北京市	北京市	软件行业		49.50%	现金出资、无形资产出资
唯圣投资	开曼群岛	开曼群岛	投资业		100.00%	现金出资
长沙云子	长沙市	长沙市	企业管理服务业、软件行业		100.00%	现金出资
赛博兴安	北京市	北京市	软件行业	100.00%		现金出资、发行权益性证券

赛搏长城	北京市	北京市	软件行业		100.00%	现金出资、发行 权益性证券
北京云子	北京市	北京市	企业管理服务 业、软件行业		100.00%	现金出资
昆明企管	昆明市	昆明市	企业管理服务 业、软件行业		100.00%	现金出资
深圳启明	深圳市	深圳市	软件行业		100.00%	现金出资
济南企管	济南市	济南市	软件行业		100.00%	现金出资
云南启明	昆明市	昆明市	软件行业		100.00%	现金出资
郑州启明	郑州市	郑州市	软件行业		100.00%	现金出资
郑州企管	郑州市	郑州市	企业管理服务 业、软件行业		100.00%	现金出资
三峡启明	宜昌市	宜昌市	软件行业		100.00%	现金出资
杭州企管	杭州市	杭州市	企业管理服务 业、软件行业		100.00%	现金出资
武汉启明	武汉市	武汉市	软件行业		100.00%	现金出资
香港启明	香港	香港	投资业	100.00%		现金出资
新加坡启明	新加坡	新加坡	软件行业		100.00%	现金出资
广州湾区启明	广州市	广州市	软件行业		100.00%	现金出资
武汉企管	武汉市	武汉市	企业管理服务业		100.00%	现金出资
天津启明	天津市	天津市	软件行业		100.00%	现金出资
天镜星河	北京市	北京市	软件行业		51.00%	现金出资
天津企管	天津市	天津市	企业管理服务业		100.00%	现金出资
无锡启明	无锡市	无锡市	软件行业		100.00%	现金出资
青岛启明	青岛市	青岛市	软件行业		100.00%	现金出资
江西启明	南昌市	南昌市	软件行业		100.00%	现金出资
青海启明	青海省	青海省	信息传输、软件 和信息技术服务 业		51.00%	现金出资
攀枝花启明	攀枝花市	攀枝花市	信息传输、软件 和信息技术服务 业		100.00%	现金出资
贵阳企管	贵阳市	贵阳市	信息传输、软件 和信息技术服务 业		100.00%	现金出资
安徽启明	合肥市	合肥市	信息传输、软件 和信息技术服务		100.00%	现金出资

			业			
海南启明	海南省	海南省	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	现金出资
重庆启明	重庆市	重庆市	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	现金出资
重庆企管	重庆市	重庆市	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	现金出资
漯河网御	漯河市	漯河市	软件行业		100.00%	现金出资
南通启明	南通市	南通市	软件行业		100.00%	现金出资
台州启明	台州市	台州市	软件行业		100.00%	现金出资
江苏网御	南京市	南京市	软件行业		100.00%	现金出资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

注：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。

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市大成天下信息技术有限公司	深圳市	深圳市	技术开发及软件销售		23.81%	权益法
北京太一星辰信息技术有限公司	北京市	北京市	技术开发及软件销售		38.22%	权益法

上海安言信息技术有限公司	上海市	上海市	技术开发及软件销售		25.00%	权益法
上海安阖在创信息科技有限公司	上海市	上海市	软件和信息技术服务业		22.50%	权益法
长沙市智为信息技术有限公司	长沙市	长沙市	软件和信息技术服务业		30.00%	权益法
云南能投启明星辰安全技术有限公司	昆明市	昆明市	软件和信息技术服务业		38.00%	权益法
山东星维九州安全技术有限公司	济南市	济南市	软件和信息技术服务业		40.00%	权益法
三门峡崮云安全服务有限公司	三门峡市	三门峡市	软件和信息技术服务业		49.00%	权益法
昆明智慧城市安全技术有限公司	昆明市	昆明市	软件和信息技术服务业		49.00%	权益法
云上广济(贵州)信息技术有限公司	贵阳市	贵阳市	信息传输、软件和信息技术服务业		43.00%	权益法
陕西关天大数据信息安全技术有限责任公司	宝鸡市	宝鸡市	信息传输、软件和信息技术服务业		20.00%	权益法
深圳市南电云商有限公司	深圳市	深圳市	软件和信息技术服务业		31.00%	权益法
无锡智发启星安全技术有限公司	无锡市	无锡市	软件和信息技术服务业		49.00%	权益法
宁波星东神启合伙企业(有限合伙)	宁波市	宁波市	企业管理、市场营销策划		43.91%	权益法
成都数驭未来信息技术有限公司	成都市	成都市	软件和信息技术服务业		11.76%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额				

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额													期初余额/上期发生额												
	深圳市大成天下信息技术有限公司	北京太一星晨信息技术有限公司	上海安言信息技术有限公司	上海安阖在创信息科技有限公司	长沙市智为信息技术有限公司	云南能投启明星辰安全技术有限公司	山东星维九州安全技术有限公司	三门峡云安全服务有限公司	昆明智慧城市安全技术有限公司	云上广济(贵州)信息技术有限公司	陕西关天大数据信息安全技术有限责任公司	深圳市南电云商有限公司	无锡智发启星安全技术有限公司	宁波星东神启合伙企业(有限合伙)	深圳市大成天下信息技术有限公司	北京太一星晨信息技术有限公司	上海安言信息技术有限公司	上海安阖在创信息科技有限公司	长沙市智为信息技术有限公司	云南能投启明星辰安全技术有限公司	山东星维九州安全技术有限公司	三门峡云安全服务有限公司	昆明智慧城市安全技术有限公司	云上广济(贵州)信息技术有限公司	陕西关天大数据信息安全技术有限责任公司	
流动资产	56,726,955.66	21,592,834.49	14,354,289.13	3,465,908.54	31,436,914.76	17,199,417.9	652,837.45	2,965,744.12	8,707,042.19	1,387,547.99	5,274,360.97	11,913,111.69	9,877,292.46	79,708,495.5	34,122,048.8	21,758,971.10	14,817,065.34	34,235,045.46	16,584,109.9	1,729,449.07	843,649.87	11,254,527.71	15,125,457.98	6,419,877.76		
非流动资产	935,167.25	299,908.62	119,104.25	579,772.8	1,861,808.52	121,925.42	799,084.45	8,179,680.31	4,887,997.41	11,651,518.18	214,218.3	638,403.60	75,937.07		862,449.9	382,810.78	120,230.0	587,926.64	1,888,998.64	177,323.3	1,123,559.53	7,913,879.53	4,494,570.85	300,824.68	240,896.17	
资产合计	57,662,122.91	21,892,743.11	14,473,389.24	4,045,680.61	33,298,723.9	17,321,343.11	1,451,921.90	11,145,424.43	13,595,039.60	13,039,066.17	5,488,579.10	12,551,519.52	9,922,229.99	79,708,495.5	34,984,487.7	22,141,937.34	14,937,989.00	36,124,043.41	16,761,438.7	2,800,008.60	8,757,529.40	15,749,098.56	15,426,282.66	6,660,773.93		
流动负债	23,742,395.9	4,973,330.44	-1,565,013.22	819,951.47	-10,668,569.91	6,103,086.91	1,374,743.87	10,861,346.0	826,459.4	1,714,249.32	1,533,599.35	3,981,711.22	-12,090.54		20,996,750.6	3,346,699.34	-1,829,834.43	808,813.93	813,475.2	5,854,563.31	1,489,898.97	3,650,650.00	760,498.5	7,201,463.20	2,750,921.07	





综合收益总额	1,298,199.35	1,351,379.57
--------	--------------	--------------

其他说明

无

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

无

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

## 十、与金融工具相关的风险

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

### 1. 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、港币有关，除本集团的几个下属子公司以美元、新加坡元、港币进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2020年06月30日，除下表所述资产或负债为美元、新加坡元、港币余额外，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	2,833,368.35	2,489,274.06
新加坡元	44,449.77	48,855.05
<b>其他应付款</b>		
其中：新加坡元		2,406.00
<b>应付职工薪酬</b>		
其中：新加坡元		2,062.00
<b>应交税费</b>		
其中：港币	975,563.02	975,563.02
新加坡元	411,371.40	381,847.81
<b>应收账款</b>		
其中：港币	2,644,505.00	2,336,800.00
美元	1,244,340.00	5,289,917.46
日元	269,609,863.00	269,609,863.00
<b>应收股利</b>		
其中：日元		

## (2) 信用风险

于2019年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

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

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## (3) 流动风险

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

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资			408,599,109.85	408,599,109.85

2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		750,352,554.64		545,934,089.20
(三)其他权益工具投资			99,200,000.00	99,200,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、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

持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息对于公司持有的银行理财产品等，采用现金流量折现模型、同类型工具的市场报价作为估值技术确定其公允价值。估值技术的输入值主要包括合同约定的预期收益率。

## 3、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其他权益工具投资及其他非流动金融资产主要为本集团持有的非上市公司股权投资。对于其他权益工具投资，本集团参考独立合格专业评估师的评估报告核算公允价值。对于部分其他权益工具投资，因被投资企业经营环境、经营情况及财务状况未发生重大变化，本集团以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 4、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
王 佳				24.47%	24.47%
严 立				5.08%	5.08%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是 王佳、严立。

本企业最终控制方是王佳、严立。

其他说明：

王佳和严立为配偶关系。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。。

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
北京太一星晨信息技术有限公司	本公司之联营企业
深圳市大成天下信息技术有限公司	本公司之联营企业
上海安言信息技术有限公司	本公司之联营企业
北京泰然神州科技有限公司	本公司之联营企业
启明星辰日本株式会社	本公司之联营企业
长沙市智为信息技术有限公司	本公司之联营企业
山东星维九州安全技术有限公司	本公司之联营企业
昆明智慧城市安全技术有限公司	本公司之联营企业
云南能投启明星辰安全技术有限公司	本公司之联营企业
陕西关天大数据信息安全技术有限责任公司	本公司之联营企业
云上广济（贵州）信息技术有限公司	本公司之联营企业

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京启明星辰慈善公益基金	本公司为其发起人

其他说明

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京太一星晨信息技术有限公司	购买原材料	5,351,219.33		否	5,755,507.82
长沙市智为信息技术有限公司	购买原材料	1,224,069.04		否	951,276.41
山东星维九州安全技术有限公司	接受劳务	966,290.53		否	252,840.58
上海安言信息技术	接受劳务			否	203,773.58

有限公司					
------	--	--	--	--	--

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	销售商品	3,118,336.23	
云南能投启明星辰安全技术有限公司	销售商品	492,445.72	1,758,250.23
山东星维九州安全技术有限公司	销售商品	211,268.27	
启明星辰日本株式会社	销售商品		1,570,057.00
昆明智慧城市安全技术有限公司	销售商品		416,265.80

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京太一星晨信息技术有限公司	房屋	523,656.32	559,754.00
山东星维九州安全技术有限公司	房屋	282,782.98	339,084.97
长沙市智为信息技术有限公司	房屋	147,168.61	167,275.02

关联租赁情况说明

## (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京启明星辰信息安全技术有限公司	1,000,000.00	2019年05月01日	2020年04月30日	是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

**(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	3,263,890.25	3,778,684.84

**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
合同资产	陕西关天大数据信息安全技术有限责任公司	60,000.00	32,190.17	1,235,005.80	37,050.17
合同资产	云上广济(贵州)信息技术有限公司			445,863.20	6,687.95
应收账款	深圳市大成天下信息技术有限公司	1,136,565.00	119,475.00	1,136,565.00	119,475.00
应收账款	启明星辰日本株式会社	25,861,256.48	1,040,611.00	24,910,180.48	927,989.01
应收账款	山东星维九州安全技术有限公司	743,804.84	39,711.10	485,782.07	7,286.73
应收账款	昆明智慧城市安全技术有限公司	1,411,613.46	21,174.20	1,960,414.16	29,406.21
应收账款	云南能投启明星辰安全技术有限公司	5,996,877.78	275,380.42	6,979,601.94	287,160.89
应收账款	陕西关天大数据信息安全技术有限责任公司	162,000.00	4,860.00		
应收账款	云上广济(贵州)信息技术有限公司	7,050,015.24	147,825.27	6,744,952.38	143,249.36
预付账款	云上广济(贵州)信息技术有限公司	1,323,341.20			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京太一星晨信息技术有限公司	4,673,824.44	9,813,460.70
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	北京泰然神州科技有限公司	398,546.68	398,546.68
合同负债	北京太一星晨信息技术有限公司	311,525.31	275,690.52
合同负债	深圳市大成天下信息技术有限公司	58,416.41	60,484.25
合同负债	山东星维九州安全技术有限公司	34,384.25	6,840.00
合同负债	昆明智慧城市安全技术有限公司	250,053.11	242,884.96
合同负债	云南能投启明星辰安全技术有限公司	203,472.57	119,037.17
其他应付款	山东星维九州安全技术有限公司		28,000.00
其他应付款	昆明智慧城市安全技术有限公司	250,000.00	250,000.00
其他应付款	云南能投启明星辰安全技术有限公司	250,000.00	250,000.00
其他应付款	云上广济（贵州）信息技术有限公司	250,000.00	250,000.00

## 7、关联方承诺

本年无关联方承诺事项

## 十三、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资产负债表日存在的重要承诺

## (1) 资本承诺

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺①	0.00	105,534,437.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>105,534,437.00</b>

## (2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
1年以内（含1年）	12,177,893.83	9,991,623.40
1年以上2年以内（含2年）	7,072,322.89	8,132,681.25
2年以上3年以内（含3年）	3,787,280.62	4,215,357.48
3年以上	1,296,740.91	5,444,722.08
<b>合计</b>	<b>24,334,238.25</b>	<b>27,784,384.21</b>

## (3) 其他承诺事项

截至2020年06月30日，本集团无需要披露的其他重大承诺事项。

## 十四、资产负债表日后事项

## 十五、其他重要事项

## 1、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司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，本公司不单独进行分部报告信息披露。

## 2、其他

## 1.公司控股股东、实际控制人办理股票质押式回购交易业务

(1) 公司于2019年3月14日接到公司控股股东、实际控制人严立先生的函告，该股东于2019年3月13日将其所持有的公司股份12,200,000股质押给中信建投证券股份有限公司。公司于2020年1月15日接到公司控股股东、实际控制人严立先生的函告，该股东已于2020年1月14日在中信建投证券股份有限公司办理完成了该笔质押股份的股权质押解除手续。

(2) 公司于2019年8月9日接到公司控股股东、实际控制人王佳女士的函告，该股东于2019年8月8日将其所持有的公司股份18,750,000股质押给华泰证券（上海）资产管理有限公司。公司于2020年5月14日接到公司控股股东、实际控制人王佳女士的函告，该股东已于2020年5月12日在华泰证券（上海）资产管理有限公司办理完成了该笔质押股份的股权质押解除手续。

## 2.为全资子公司向银行申请授信额度提供担保

(1) 2020年4月27日，经第四届董事会第九次会议审议通过《关于为全资子公司北京启明星辰信息安全技术有限公司向银行申请授信额度提供担保的议案》和《关于为全资子公司北京网御星云信息技术有限公司向银行申请授信额度提供担保的议案》。为进一步支持全资子公司对生产经营资金的需要，经与会董事审议，同意为全资子公司北京启明星辰信息安全技术有限公司在中国工商银行股份有限公司北京中关村支行办理的综合授信业务提供连带责任保证，安全公司本次申请的综合授信额度总金额不超过人民币1.16亿元（其中保函额度为人民币600万元），主债权期限为1年；同意为全资子公司北京网御星云

信息技术有限公司在中国工商银行股份有限公司北京中关村支行办理的综合授信业务提供连带责任保证，网御星云本次申请的综合授信额度总金额不超过人民币0.84亿元（其中保函额度为人民币400万元），主债权期限为1年。

(2) 2020年8月3日，经第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司向银行申请综合授信额度并与全资子公司相互提供担保的议案》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，有效控制融资风险，经与会董事审议，同意公司向招商银行股份有限公司北京分行申请综合授信，额度人民币贰亿元整，由安全公司和网御星云提供连带责任担保；允许安全公司和网御星云占用授信额度，安全公司占用时由公司和网御星云提供连带责任担保，网御星云占用时由公司和安全公司提供连带责任担保。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,768,164.50	4.01%	1,768,164.50	100.00%	0.00	1,768,164.50	4.01%	1,768,164.50	100.00%	0.00
其中：										
预计无法收回的应收账款	1,768,164.50	4.01%	1,768,164.50	100.00%	0.00	1,768,164.50	4.01%	1,768,164.50	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	36,162,632.42	95.34%	10,252,825.14	28.35%	25,909,807.28	42,358,410.83	95.99%	9,693,057.56	22.88%	32,665,353.27
其中：										
账龄组合	36,074,339.15	95.11%	10,252,825.14	28.42%	25,821,514.01	34,819,746.95	78.91%	9,693,057.56	27.84%	25,126,689.39
合并范围内关联方组合	88,293.27	0.23%	0.00	0.00%	88,293.27	7,538,663.88	17.08%		0.00%	7,538,663.88
合计	37,930,796.92	100.00%	12,020,989.64	31.69%	25,909,807.28	44,126,575.33	100.00%	11,461,222.06	25.97%	32,665,353.27

按单项计提坏账准备：1,768,164.50

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
某单位 14	846,319.50	846,319.50	100.00%	预计无法收回



某单位 15	201,545.00	201,545.00	100.00%	预计无法收回
某单位 16	168,300.00	168,300.00	100.00%	预计无法收回
某单位 17	30,000.00	30,000.00	100.00%	预计无法收回
某单位 18	522,000.00	522,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,768,164.50	1,768,164.50	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 10,252,825.14

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	36,074,339.15	10,252,825.14	28.42%
合并范围内关联方组合	88,293.27	0.00	0.00%
合计	36,162,632.42	10,252,825.14	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	20,678,055.19
1 至 2 年	5,720,236.00
2 至 3 年	6,010.00
3 年以上	11,526,495.73
3 至 4 年	75,289.04
4 至 5 年	465,004.68
5 年以上	10,986,202.01
合计	37,930,796.92

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	11,461,222.06	559,767.57				12,020,989.64
合计	11,461,222.06	559,767.57				12,020,989.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
某单位 19	25,850,069.12	68.15%	1,040,275.38
某单位 20	1,636,735.28	4.32%	1,636,735.28
某单位 21	914,368.14	2.41%	914,368.14
某单位 22	846,319.50	2.23%	846,319.50
某单位 23	754,985.70	1.99%	754,985.70
合计	30,002,477.74	79.10%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	74,747,352.92	19,396,656.36
合计	74,747,352.92	19,396,656.36

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

## (2) 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
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	610,404.94	308,197.35
押金	4,100,000.00	4,100,000.00
投标保证金	20,000.00	20,000.00
履约保证金	200,000.00	200,000.00
内部应收款	70,226,000.00	15,176,000.00
合计	75,156,404.94	19,804,197.35

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	406,000.00			
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,511.03			
2020 年 6 月 30 日余额	409,052.02			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	70,811,404.94
1 至 2 年	4,125,000.00
2 至 3 年	200,000.00
3 年以上	20,000.00
5 年以上	20,000.00
合计	75,156,404.94

## 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	407,540.99	1,511.03				409,052.02
合计	407,540.99	1,511.03				409,052.02

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京启明星辰信息安全技术有限公司	内部往来	50,000,000.00	1 年内	66.53%	0.00
成都启明星辰信息安全技术有限公司	内部往来	11,000,000.00	1 年内	14.64%	0.00
广州启明星辰湾区信息安全技术有限公司	内部往来	5,500,000.00	1 年内	7.32%	0.00
中智关爱通（上海）科技股份有限公司	押金	4,000,000.00	1 至 2 年	5.32%	200,000.00
深圳启明星辰信息安全技术有限公司	内部往来	3,550,000.00	1 年内	4.72%	0.00
合计	--	74,050,000.00	--	98.53%	200,000.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,102,943,087.06		2,102,943,087.06	1,864,686,787.06		1,864,686,787.06
对联营、合营企业投资	1,354,875.35	1,354,875.35		1,354,875.35	1,354,875.35	0.00
合计	2,104,297,962.41	1,354,875.35	2,102,943,087.06	1,866,041,662.41	1,354,875.35	1,864,686,787.06

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
安全投资	480,000,000.00					480,000,000.00	
企业管理	376,500,000.00	148,256,300.00				524,756,300.00	
合众数据	332,849,984.54	90,000,000.00				422,849,984.54	
赛博兴安	643,499,962.52					643,499,962.52	
香港启明	31,836,840.00					31,836,840.00	
合计	1,864,686,787.06	238,256,300.00				2,102,943,087.06	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
北京国信 天辰信息 安全科技 有限公司											1,354,875 .35
小计											1,354,875 .35
二、联营企业											
合计	0.00										1,354,875 .35

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	383,148.06	191,132.58	1,573,407.18	407,006.76
其他业务	8,445,010.01	4,801,597.66	9,081,261.39	4,598,918.50
合计	8,828,158.07	4,992,730.24	10,654,668.57	5,005,925.26

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 43,493,683.79 元，其中，17,832,439.31 元预计将于 2020 年度确认收入，12,908,822.06 元预计将于 2021 年度确认收入，11,997,822.16 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	9,602,258.70	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	689,768.12	
合计	10,292,026.82	

## 6、其他

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-860,768.02	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,317,723.32	报告期计入损益的政府补助较上年同期减少 5.4%，已确认收入占净利润比例为 -59.93%，主要原因为按项目执行期确认收入较上年同期减少。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-581,534.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	800,477.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,550,227.59	银行理财产品收益



减：所得税影响额	4,460,438.84	
少数股东权益影响额	56,439.66	
合计	28,709,247.82	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

项目	涉及金额（元）	原因
政府补助	88,143,520.69	增值税即征即退收入

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.45%	-0.0230	-0.0230
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.05%	-0.0550	-0.0550

## 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