

公司代码：688030

公司简称：山石网科

山石网科通信技术股份有限公司

2023 年半年度报告

重要提示

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

二、重大风险提示

公司已在本报告中详细说明公司在经营过程中可能面临的各种风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人罗东平、主管会计工作负责人尚喜鹤及会计机构负责人（会计主管人员）陈庆声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
不适用

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十二、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理.....	41
第五节	环境与社会责任.....	44
第六节	重要事项.....	45
第七节	股份变动及股东情况.....	67
第八节	优先股相关情况.....	72
第九节	债券相关情况.....	73
第十节	财务报告.....	75

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
山石网科、本公司、公司	指	山石网科通信技术股份有限公司
罗东平、LUO DONGPING	指	Dongping Luo，公司董事长兼总经理
刘向明、LIU TIMOTHY XIANGMING	指	Timothy Xiangming Liu，公司副总经理、核心技术人员
Alpha Achieve、越超高科技有限公司	指	Alpha Achieve High Tech Limited，公司发起人股东
苏州元禾	指	苏州工业园区元禾重元并购股权投资基金合伙企业（有限合伙），公司发起人股东
国创开元	指	国创开元股权投资基金（有限合伙），公司发起人股东
宜兴光控	指	宜兴光控投资有限公司，公司发起人股东
三六零数字安全	指	三六零数字安全科技集团有限公司，公司股东
奇虎科技	指	北京奇虎科技有限公司，公司发起人股东
神州云科	指	神州云科（北京）科技有限公司，公司股东
神码中国	指	神州数码（中国）有限公司
神州数码	指	神州数码集团股份有限公司
北京山石	指	北京山石网科信息技术有限公司，公司的全资子公司
山石北京	指	山石网科通信技术（北京）有限公司，公司的全资子公司
美国山石	指	Hillstone Networks Corp.，山石网科（北美）有限公司，公司的全资子公司
精壹致远	指	精壹致远（武汉）信息技术有限公司，北京山石的控股子公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元、万元	指	如无特别说明，指人民币元、人民币万元
IDC	指	International Data Corporation，国际数据公司。全球最具权威的 IT 研究与顾问咨询公司之一，总部位于美国马萨诸塞州。官网： https://www.idc.com/
Gartner	指	高德纳咨询公司。全球最具权威的 IT 研究与顾问咨询公司之一，总部位于美国康涅狄克州斯坦福。官网： https://www.gartner.com/
边界安全	指	Perimeter Security，指企业或者组织的私有网络边界安全防护，通常通过防火墙、IDS/IPS 等设备进行网络准入准出控制以及边界防御
云安全	指	Cloud Security，云安全，指保护云计算环境内免受外部和内部安全威胁的实践和技术，不仅要保护云计算环境中的数据 and 应用程序的安全性，同时必须遵守政府监管要求
内网安全	指	内网安全主要关注私有网络内部的安全，基于“内部网络中的任何电脑、服务器、网络设备均不可信任”的威胁模型，从网络保护、终端保护、数据保护等多个维度进行安全防护
数据安全	指	围绕用户重要数据的安全防护，以防止重要数据被非法访问、篡改、泄露、损坏等为目的
应用交付	指	Application Delivery Network (ADN)，基于网络层、应用层的设计，将关键应用快速、可靠、智能地交付给用

		户使用的网络设备和技术，其宗旨是保证企业关键业务的可靠性、可用性与安全性
工业互联网	指	工业系统与高级计算、分析、感应技术以及互联网连接融合，通过智能机器间的连接及人机连接，结合硬件、软件、大数据、人工智能等新技术，升级关键的工业领域，重构全球工业、激发生产力
UTM	指	Unified Threat Management，即统一威胁管理，是防病毒、防火墙和入侵检测等概念融合的新的安全产品类别，由 IDC 在 2004 年 9 月首次提出
下一代防火墙	指	Next-Generation Firewall，是一款通过检查网络流量中的用户、应用和内容对网络层和应用层威胁进行全面防护的高级防火墙，针对网络 L2-L7 层进行防护，该概念由 Gartner 在 2009 年提出
安全管理	指	对网络中的多台安全设备进行集中控制和管理
Web 应用防火墙	指	Web Application Firewall，通过执行一系列针对 HTTP/HTTPS 的安全策略为 Web 应用提供保护
5G	指	The Fifth Generation Mobile Communication Network 即第五代移动通信技术的简称，法定名称是 IMT-2020，广泛应用于联网无人机、无人驾驶、智能制造、智慧能源、智慧物流、物联网、智慧城市等新兴技术领域

注：本报告中若出现表格内合计数与实际所列数值总和不符的情况，均为四舍五入所致。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司基本情况

公司的中文名称	山石网科通信技术股份有限公司
公司的中文简称	山石网科
公司的外文名称	Hillstone Networks Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Hillstone Networks
公司的法定代表人	罗东平
公司注册地址	苏州高新区景润路181号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	苏州高新区景润路181号
公司办公地址的邮政编码	215153
公司网址	https://www.hillstonenet.com.cn
电子信箱	ir@hillstonenet.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	唐琰	何远涛
联系地址	苏州高新区景润路181号	苏州高新区景润路181号
电话	0512-66806591	0512-66806591
传真	0512-66806591	0512-66806591
电子信箱	ir@hillstonenet.com	ir@hillstonenet.com

三、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	苏州高新区景润路181号山石网科二楼（董事会办公室）
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 公司股票/存托凭证简况

（一） 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	山石网科	688030	无

（二） 公司存托凭证简况

适用 不适用

五、 其他有关资料

适用 不适用

六、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	373,261,045.17	384,556,747.94	-2.94
归属于上市公司股东的净利润	-112,384,922.42	-77,032,859.79	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-117,679,847.11	-84,935,576.49	不适用
经营活动产生的现金流量净额	22,790,743.41	-147,037,160.35	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,207,271,855.24	1,318,320,726.39	-8.42
总资产	1,904,496,470.16	2,116,062,712.28	-10.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.6236	-0.4274	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.6236	-0.4274	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	-0.6529	-0.4713	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-8.90	-5.21	减少3.69个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	-9.32	-5.75	减少3.57个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	46.87	40.08	增加6.79个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司实现营业收入 37,326.10 万元，同比降低 2.94%。上半年公司工作重点为围绕提升人均效率进行内部组织架构的调整及优化，报告期内，公司销售人员人均产出同比增长约 29.74%。

报告期内，公司主营业务毛利率为 61.72%，同比降低 9.85 个百分点，主营业务毛利率的降低主要系市场竞争加剧及安全集成类业务占比较去年同期有所增加所致；剔除安全集成类业务后，公司主营业务毛利率为 68.92%，处于合理区间。

报告期内，因主营业务收入降低及主营业务毛利率降低，叠加期间费用小幅上升，导致归属于上市公司股东的净利润和归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比亏损加大。

因前述收入、利润等变化，导致每股收益、加权平均净资产收益率等指标发生较大变化。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 2,279.07 万元，较去年同期有较大改善，其中销售商品、提供劳务收到的现金 56,100.86 万元，同比增加 33.07%，主要系公司持续加强回款和经营现金流管理，初步取得成效。

七、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

八、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-6,793.34	七、73
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,320,043.60	七、84
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	906,547.94	七、68
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-611,418.20	七、74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,058,282.81	
少数股东权益影响额（税后）	255,172.50	
合计	5,294,924.69	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
软件产品销售增值税退税	20,934,367.81	其他收益中增值税退税与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受，不计入非经常性损益。
增值税加计抵减	21,426.14	其他收益中增值税加计抵减与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受，不计入非经常性损益。
税费手续费返还	423,713.44	其他收益中税费手续费返还与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受，不计入非经常性损益。

九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 报告期内公司所从事的主要业务

公司主营业务聚焦网络安全领域，报告期内，公司围绕“可持续安全 2.0”梳理了四大业务方向，即以安全连接、安全计算、安全数据、安全运营为导向，目前已涵盖边界安全、云安全、内网安全、数据安全、业务安全、智能安全运营、安全服务、安全运维在内的 8 大类产品和服务，并已形成数十余种行业和场景的解决方案。

1、公司主要业务及产品



2、报告期内公司主要业务及产品进展情况

(1) 边界安全

边界安全是网络安全中不可或缺的能力，无论未来网络边界如何发展，企业始终需要边界安全对自身业务进行安全防护。山石网科的边界安全解决方案主要包括智能下一代防火墙、数据中心防火墙、入侵检测和防御系统等产品。

作为公司的传统强项产品，公司持续巩固并提升在该细分领域的竞争优势。报告期内，公司边界安全产品线的主要进展如下：

1) 基于公司自主研发的新一代硬件平台，报告期内，公司新增四款中端档位的 A 系列智能下一代防火墙，进一步拓宽应用场景；同时，结合政府、医疗、教育等行业用户的需求特点，发布了五款 2U 形态的 A 系列防火墙。

2) 报告期内, 公司 IDPS 产品软件平台持续迭代更新, 发布 4.6 版本持续增强 IDPS 安全防护能力。

3) 报告期内, 公司推出基于国产芯片的国产化防火墙产品 K1280 和 K6580, 可覆盖 2Gbps-100Gbps 应用场景, 并发布了多款基于国产关键元器件的入侵检测和防御系统等边界安全产品, 持续丰富边界安全产品信创布局。

4) 公司 StoneOS 软件平台不断进行更新迭代, 报告期内, 公司陆续发布了 Stone OS 5.5R10 系列 4 个版本, 新增共计 14 项功能, 增强了产品在系统、监控、认证、威胁防护、访问控制等方面的能力, 持续提升产品的易用性和稳定性; 公司的 IDPS、沙箱、安全管理平台等其他边界安全产品持续根据市场需求和技术积累进行了更新和新产品发布, 进一步巩固在边界安全领域的综合实力。

报告期内, 公司边界安全产品及服务实现收入 26,163.40 万元, 同比增加 1.18%。

(2) 云安全领域

公司致力于开发云计算安全原子能力、云工作负载防护平台、云安全管理平台、主机安全防护平台等, 为用户提供全面的云计算安全解决方案。公司云安全解决方案可以覆盖私有云、公有云、多云、混合云等不同场景, 并支持物理服务器、虚拟机、容器等工作负载, 保障用户的业务在云计算环境中的安全。

报告期内, 公司在云安全业务线方面取得了以下主要进展:

山石云·界 (Cloud Edge) 基于自研 StoneOS 软件平台, 围绕战略生态合作云厂商的需求持续更新迭代, 增加了在不同类型云平台的云原生适配能力, 进一步提高了公司产品在虚拟环境下的兼容性。

山石云铠 (Cloud Armour) 主机安全防护平台发布全新版本, 以用户日常运营管理为基点, 完善资产管理功能、增强威胁检测能力、提升微隔离适用性、新增对外 API 联动能力, 打造场景丰富、检测精准、能力开放、功能易用的主机安全防护平台。

山石云·池 (Cloud Pool) 致力于为云租户提供等保安全解决方案, 不断加强虚拟安全网元的完善和升级, 以满足不同行业和场景的安全需求。

报告期内, 公司云安全产品及服务实现收入 2,125.50 万元, 同比减少 18.78%。

(3) 其他安全领域

I. 安全运营

报告期内, 山石智·源智能安全运营平台发布了 v2.0R9 版本, 提升了安全运营过程中资产管理、事件研判和威胁处置效率。重点整合与山石威胁探针的数据通道, 预留与 StoneOS 其他产品

对接的技术架构基础，完善了山石安全组件生态，提升了山石网科 XDR 安全运营解决方案的竞争力。

II.内网安全

报告期内，山石智·感智能内网威胁感知系统发布了 v3.7 版本，通过 ATT&CK（对抗战术、技术和常识）框架映射为用户提供了更详实的威胁信息，丰富了全流量检测结果的详细证据内容，给用户带来易用的威胁事件调查体验。

报告期内，山石智铠统一终端安全管理系统发布了 v5.0R2 版本，新增资产梳理、微隔离、漏洞管理、外设管控、云查杀引擎等核心功能，提高了产品的功能竞争力。

III.数据安全

山石网科持续加强数据安全治理能力，为企业数字化健康发展保驾护航。报告期内，公司数据安全业务线主要进展如下：

1) 对数据泄露防护系统进行了多个版本的功能迭代，通过不断优化内容识别技术来提升识别准确率，进一步覆盖数据类别繁多、数据分布不均等复杂的敏感数据防护场景。

2) 发布了国产化数据库审计与防护系统，保障系统自身安全、自主可控。

3) 发布了数据安全管理制度规划服务、数据分类分级服务、数据安全风险评估服务、数据安全培训服务等“四大”数据安全服务，贴合用户实际场景应用需求，保障企业关键业务数据的安全及可靠性。

4) 在中国计算机学会计算机安全专业委员会等八家国内权威联盟协会指导下，山石网科与近百家产学研机构联合编撰的《数据安全治理白皮书 5.0》于报告期内正式发布。

5) 在政府、医疗、教育、企业等多个领域赢得数据安全标杆项目，尤其是在数据安全分类分级、数据安全风险评估等数据安全治理领域的实践，通过多个项目的部署实施，形成了较为完善的交付案例，为后续业务拓展打下了坚实基础。

IV.应用安全

报告期内，公司应用交付产品新增 5 款硬件平台，其中 3 款基于国产芯片打造，持续完善国产化产品布局。在功能上，完成了 2 个主线版本的迭代，结合行业用户的需求进一步完善功能适配。

报告期内，公司 Web 应用防火墙规划新增 3 款国产芯片硬件平台，进一步拓宽国产化产品布局。

V.安全服务

报告期内，山石网科积极建立 SaaS 化安全运营体系，通过“工具+专家”的高效结合，持续提升安全服务效率和质量。

同时，以提高服务竞争力为核心发展思路，山石网科联合生态合作伙伴，打造“1+N”的生态服务中心合作模式，即以山石网科安全服务为核心，协同生态合作伙伴服务技术能力，满足用户不同的服务需求，为用户提供高效、优质的安全服务。

2023 年上半年，山石网科获得通信协会风险评估一级资质，同时积极参与了江西省、湖北省、浙江省、苏州市、泰州市等各级公安、网信办以及各监管部门组织的攻防演练活动。

VI.综合实训平台

报告期内，公司对现有综合实训平台产品与人才培养体系课程进行了迭代升级，针对网络安全细分领域，打造了工控安全场景综合平台以及数据安全场景综合平台，为专业领域用户提供一站式且可定制化的解决方案。同时，公司依托旗下成熟的网络攻防实训、竞赛、靶场系列产品，为行业客户提供了活体漏洞靶场与测评靶场功能。

VII.工业互联网安全

目前，公司发布了“Trust-E”工业互联网安全解决方案，在满足客户“等保”、“关保”、行业规范等合规需求下，基本形成一套涵盖工业互联网边缘层、控制层、应用层与平台层的整体解决方案。报告期内，公司发布了工业防火墙 20G 档位型号、工业互联网安全分析与管理平台系列三款型号、工业安全主机卫士系列、工业主机白名单软件产品等多项工业互联网安全产品。

报告期内，公司其他安全类产品及服务实现收入 8,660.66 万元，同比减少 5.67%。

报告期内，公司持续根据行业属性和客户需求进行产品及服务的迭代优化，同时基于可持续安全运营理念，在等保合规、数据安全、安全运营、云计算安全、应用安全、数据中心安全建设等方向，公司推出了相关的行业解决方案，例如为用户梳理数据资产、发现数据安全风险、完成分类分级以及制度建设等方面提供“咨询+产品+服务”的数据安全治理解决方案；为高校客户提供网络安全人才培养、师资培养、课程开发、培训认证、实验室建设、赛事支撑、就业指导等综合实训类解决方案。上述解决方案已取得在医疗、教育头部客户的代表性案例，后续将进一步在行业内进行推广复制。

2023 年以来，公司持续提升对信创市场的重视。基于公司强大的软硬件研发能力，以及丰富的生态合作伙伴，公司在报告期内加快扩充信创业务线的完整程度，将基本覆盖公司所有产品品类，满足公司信创市场开拓需求。同时，针对如金融、运营商、能源、电力等重点行业及重点客户，公司也将深入行业客户场景，结合客户需求不断提高优化产品，进行针对性开发和优化，构建整体咨询服务能力，以提供更具竞争力的网络安全解决方案，提高整体服务能力和客户满意度。

（二）经营模式

公司制定了相对合理且稳定的销售模式、采购模式、生产模式和研发模式，报告期内，公司主要经营模式未发生重大变化。

（三）所处行业情况

1、行业发展情况

2023 年以来，随着经济社会全面恢复常态化运行，国家陆续推出稳增长、稳就业、稳物价等政策，市场需求逐步开始恢复。综合来看，国内经济运行呈现恢复向好态势，转型升级扎实推进，但也要看到，国际政治经济形势错综复杂，世界经济复苏乏力，推动经济持续回升向好仍需加力。

根据国家互联网信息办公室发布的《数字中国发展报告（2022 年）》显示，我国网络安全法律法规和标准体系逐步健全，网络安全防护能力大幅提升，数据安全管理和个人信息保护有力推进，随着国家不断加大对于信息安全行业的投入，政府将鼓励信息安全企业技术创新、产品升级，以及开展行业服务，帮助企业提升信息安全水平。未来，中国信息安全行业将会进一步发展壮大，市场规模及服务水平也将进一步提升。

报告期内，国内网络安全行业需求同比有所回暖，但全年复苏节奏仍然有待观察。其中，数据安全行业仍然保持快速发展，报告期内，工信部、网信办、发改委、公安部等十六部门联合发布《关于促进数据安全产业发展的指导意见》（工信部联网安〔2022〕182 号），一是指出促进数据安全产业发展的总体要求，并按 2025 年、2035 年两个阶段提出产业发展目标，其中，到 2025 年，数据安全产业规模超过 1,500 亿元，年复合增长率超过 30%；到 2035 年，数据安全产业进入繁荣成熟期。二是明确促进数据安全产业发展的七项重点任务。三是提出加强组织协调、加大政策支持 and 优化产业发展环境三方面保障措施。

2023 年 3 月，IDC 发布了《全球网络安全支出指南》（IDC Worldwide Security Spending Guide, 2023 年 V1 版）。IDC 数据显示，2022 年全球网络安全总投资规模为 1,955.1 亿美元，并有望在 2026 年增至 2,979.1 亿美元，五年复合增长率（CAGR）约为 11.9%。随着全球数字化蓬勃发展，云计算、人工智能、大数据、5G 等技术的应用范围不断扩大，在企业运用新技术提高自身效率的同时也面临着更多由新技术诱发的网络威胁，全球网络威胁形势愈发严峻，这也促使了企业不断加大其在网络安全上的投入。IDC 最新数据显示，到 2026 年，中国网络安全支出规模预计接近 288.6 亿美元，五年（2022-2026）复合增长率将达到 18.8%，增速位列全球第一。IDC 预计，到 2026 年中国统一威胁管理市场支出将超过 60 亿美元。

2、所处行业地位

作为网络安全领域的技术创新领导厂商，截至报告期末，山石网科已累计服务超过 26,000 家用户，广泛获得了金融、政府、运营商、互联网、教育、医疗卫生、能源、交通等行业用户的认可。

报告期内，公司连续四年荣获 Gartner 网络防火墙“客户之选”称号，是全球仅有的两家、国内唯一一家连续四年获此称号的厂商；荣获 NDR 领域“强劲表现者”称号，成为 Gartner 全球 Top 10 受欢迎 NDR 厂商；山石网科零信任访问解决方案入选 Forrester 报告；山石智•感、山石云铠入选 2023 年 Gartner®新兴技术报告。此外，公司还荣获国际权威网络安全杂志《Cyber Defense Magazine》颁发的“下一代云工作负载保护”和“最佳 ZTNA 解决方案”奖项，成为“CNNVD 漏洞信息共享合作单位”。

根据 IDC 数据，2016 年-2022 年，公司在中国“统一威胁管理 UTM”市场厂商市场规模中排名第 4（数据来源：《IDC PRC Security Appliance Tracker_FinalHistorical_2022Q4》）。

根据 2023 年 5 月 IDC 发布的《IDC Technology Assessment: 中国统一威胁管理硬件技术评估, 2023》报告，山石网科凭借优秀的技术实力成功入选为 UTM 代表厂商之一。

根据 2023 年 6 月 IDC 发布的《IDC Technology Assessment: 中国零信任网络访问解决方案技术评估, 2023》报告，山石网科凭借优秀的技术实力成功入选为零信任代表厂商之一。

2023 年 5 月，公司入围嘶吼《数据安全细分市场调研报告 2023》，数据安全防护、敏感数据共享/流通、数据管理/管控、数据库安全能力得到认可。

报告期内，公司行业地位未发生重大变化。

二、核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

截至报告期末，公司拥有 28 项核心技术，具体核心技术及其先进性如下表所示：

序号	技术名称	技术先进性	相关产品	专利
1	多处理器分布式并行安全处理技术	独创实时数据对象分布式同步技术，解决数据对象全局复制的瓶颈问题。	下一代防火墙	4 项/申请中：4 项
2	高端硬件系统设计技术	电信级高端高可靠硬件系统设计，高速布线技术，大系统设计技术，多板卡冗余设计技术，复杂系统风道及散热技术。	下一代防火墙	2 项/申请中：5 项
3	云安全微隔离技术	独创引流技术，采取分布式架构，适配多种云环境无扰部署。	微隔离与可视化	5 项/申请中：6 项
4	“孪生”模式应用技术	独创“孪生”模式（TwinMode），通过非对称路由流量代理，满足数据中心平滑迁移及统一策略管控的需求。	下一代防火墙	1 项

5	网络流量异常检测技术	记录并跟踪企业数据中心服务器核心流量，解析并监测服务和应用。	内网安全	5 项/申请中：1 项
6	基于机器学习的病毒行为检测技术	利用机器学习方法从大量病毒软件的主机行为和网络行为中提取关键维度，发现病毒行为和被感染主机。相关技术已获得多项国家专利。	内网安全	6 项
7	基于云计算的安全大数据分析平台技术	通过该技术可以构建基于大数据、机器学习及弹性分布式架构的数据分析平台，并可通过扩展多个业务模块来支持更多的功能。公司为国内少有的支持云沙箱的厂商，具有国内先进性。	山石云·景/云沙箱	2 项/申请中：13 项
8	大数据安全态势感知技术	基于大数据智能检测引擎，对企业各类安全数据以及网络流量进行统一的采集、分析、搜索、管理，结合资产自动发现技术，实现实时、全面、精准的资产风险评估，并采用自定义可视化技术多维对比、灵活呈现，帮助安全管理人员高效感知安全态势。该技术具备强大的处理性能、灵活的集群扩展能力，能适应不同规模企业的安全管理场景。	山石智·源智能安全运营管理系统	4 项/申请中：5 项
9	流量解析和检测技术	流量解析和检测技术在公司产品中对检测率和性能起到至关重要的作用。	下一代防火墙/入侵检测和防御系统/虚拟化防火墙	10 项/申请中：8 项
10	流量管理技术	通过多级管道技术，实现多层级的流量控制，控制粒度可以细分到单一源 IP 地址和单一目的 IP 地址，满足各种场景下的流量管理需求。相关技术已获得多项国家专利。	下一代防火墙/虚拟化防火墙	6 项/申请中：2 项
11	流量均衡调度技术	通过对链路和流量的多个性能参数的测量和分析，实时动态调整选择数据包的选路，实现业务质量的最优化。该技术已申请国家专利，国内仅少数厂家实现类似技术。	下一代防火墙/虚拟化防火墙	4 项
12	多设备管理监控技术	同时监测管理多台设备，支持设备策略离线编辑、集群下发，支持多设备实时状态监控和分群组的状态图形呈现。该技术已获得国家专利，其技术先进性在广泛应用中得到检验。	安全管理平台	1 项/申请中：8 项
13	VPN 一键部署技术	通过多设备管理平台，将对应 VPN 配置下发到相应设备，解决了 VPN 运维中的主要难题，提高运维效率。相关技术已获得国家专利，其技术先进性在广泛应用中得到检验。	安全管理平台	1 项/申请中：5 项
14	多核处理器并行处理技术	独创多核并行调度技术，实现多核均衡负载并行处理，从而最大化多核性能。	下一代防火墙/虚拟化防火墙	申请中：1 项

15	多业务处理器核资源调度技术	对各业务处理模块的流量和负载进行动态监控,使运算系统适应业务并达到最大性能。该技术使得公司的应用交付产品实现了较高的性价比,并达到国内领先水平。	应用交付	申请中: 3 项
16	网站保护规则自学习技术	通过对网站流量的学习和分析,结合系统的知识库,自动生成网站的安全保护规则。同时针对网站的特点设定对应的保护规则,有效提高检测率并降低误报率。	Web 应用 防火墙	申请中: 1 项
17	基于自定义数据结构的可扩展的高灵活性的配置对比技术	独创数据结构,可以存储任意配置并进行差异化计算,同时按特定顺序将配置调序。该产品广泛应用于需要同时管理多台设备的场景,并可管理不同类型和不同版本的设备,其可靠性、成熟性和先进性得到检验,具有国内领先性。	安全管理 平台	申请中: 3 项
18	日志解析及存储技术	基于多级缓存的日志解析和存储技术,实现流量日志的高速解析和存储。安全审计平台规模应用于运营商等大流量场景,支撑了大流量场景下高性能日志处理和存储需求,技术先进性得到检验。	安全审计 平台	申请中: 4 项
19	云计算环境FWaaS技术	基于对云管理平台和网络技术等的深入研究积累,创新性的将 NGFW 的虚拟系统技术应用于云计算环境,实现了 NGFW 虚拟系统与云管理平台的无缝对接,可以全自动按需部署高性能租户边界防火墙,解决了传统云计算环境租户边界网关性能差、延迟大、安全功能弱的问题,在金融、电信等领域获得广泛应用,技术国内领先。	云安全产 品	2 项/申请中: 2 项
20	云原生的多维度容器安全防护系统技术	山石容器安全系统采用云原生技术,构建多维度防御引擎,全面防护针对容器基础平台、镜像、运行负载等的多种攻击,为解决业务系统开发、部署、运行等全生命周期各个阶段面临的安全问题提供有效的工具和手段。	云安全产 品	申请中: 6 项
21	应用负载均衡场景自适应技术	通过自适应流量检测和信息插入反馈技术,实现了在 IPv4/IPv6 过渡场景下,便捷部署应用负载均衡系统,而无需对服务器做任何配置级代码改动。在 SSL 代理场景下,通过自动检测客户端的状态,实现了对客户端的证书安装按需提醒。该技术大大提升了应用交付系统的场景适应性、部署便捷性及用户体验。	应用交付	申请中: 11 项
22	基于虚拟环境下行为分析的恶意软件检测技术	基于对虚拟化技术的深入研究和在安全分析领域的积累,结合专业团队的持续运维改进,通过对样本在虚拟环境下运行时的行为捕捉和分析,识别其中的恶意软件,防御对抗未知病毒、高级可持续威胁和 0-day 漏洞利用。有效应对了传统的基	山石云·影/ 山石智影	申请中: 5 项

		于特征识别的解决方案应对海量新增威胁的不足。		
23	安全处理硬件加速技术	基于对安全处理的深刻理解，精细设计了软硬件协同处理逻辑及硬件加速处理逻辑。硬件加速处理逻辑采用多引擎并行处理及动态缓存技术大幅提升系统的小包处理性能，使搭配硬件加速处理逻辑的系统性价比大幅提升。软件协同处理逻辑使软硬件各自发挥最高效处理，在实现同样功能和性能的情况下硬件逻辑门阵列数占用更少。	下一代防火墙	1项/申请中：4项
24	安全编排与自动化响应技术	通过可编程接口将用户已部署的多种安全能力整合，同时提供自动化安全编排和响应能力，使安全平台具备流程化的自动执行能力。灵活可扩展的剧本和规则定义能力及创新的编排处理算法减少了安全事件的响应时间，大幅提升企业安全运营效率。	山石智·源智能安全运营管理系统	申请中：5项
25	SSL 代理解密技术	SSL 代理技术是网络设备为了解决安全问题，将 SSL 流量进行代理、解密之后进行可视化、流量镜像、编排、安全检测的技术。	应用交付	申请中：4项
26	设备集群技术	设备集群是将多个独立的设备，使用集群协议进行组合、使之进行统一管理、配置同步、负载分担的技术。	应用交付	申请中：3项
27	终端安全防护技术	终端安全防护需要构建从网络到终端，终端到数据的纵深安全防护体系；终端安全防护正在从静态的安全防护到实时监测响应的动态防护转变，同时还要适应新的业务场景，如针对云上虚拟终端的安全防护以及通过 SAAS 方式提供终端安全防护。	终端安全	申请中：5项
28	云工作负载防护技术	CWPP 可以横跨物理机、公有云、私有云、混合云等多种数据中心环境，部署方式更加灵活、防护层面更加丰富。采用服务端 agent+远程控制台的部署模式，agent 支持云、物理、混合环境部署，能有效安全加固服务器、抵御黑客攻击和恶意代码。	CWPP 防护	申请中：4项

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，公司连续四年荣获 Gartner 网络防火墙“客户之选”称号，是全球仅有的两家、国内唯一一家连续四年获此称号的厂商；荣获 NDR 领域“强劲表现者”称号，成为 Gartner 全球 Top 10 受欢迎 NDR 厂商；山石网科零信任访问解决方案入选 Forrester 报告；山石智·感、山石云铠入选

2023 年 Gartner®新兴技术报告。此外，公司还荣获国际权威网络安全杂志《Cyber Defense Magazine》颁发的“下一代云工作负载保护”和“最佳 ZTNA 解决方案”奖项，成为“CNNVD 漏洞信息共享合作单位”。

根据 IDC 数据，2016 年-2022 年，公司在中国“统一威胁管理 UTM”市场厂商市场规模中排名第 4（数据来源：《IDC PRC Security Appliance Tracker_FinalHistorical_2022Q4》）。

根据 2023 年 5 月 IDC 发布的《IDC Technology Assessment: 中国统一威胁管理硬件技术评估，2023》报告，山石网科凭借优秀的技术实力成功入选为 UTM 代表厂商之一。

根据 2023 年 6 月 IDC 发布的《IDC Technology Assessment: 中国零信任网络访问解决方案技术评估，2023》报告，山石网科凭借优秀的技术实力成功入选为零信任代表厂商之一。

2023 年 5 月，公司入围嘶吼《数据安全细分市场调研报告 2023》，数据安全防护、敏感数据共享/流通、数据管理/管控、数据库安全能力得到认可。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	43	12	359	92
实用新型专利	0	0	4	3
外观设计专利	0	1	2	2
软件著作权	25	25	138	138
其他	4	4	134	134
合计	72	42	637	369

注：“其他”指注册商标，且“申请数”已剔除被驳回之申请。

3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上年同期数	变化幅度（%）
费用化研发投入	149,603,970.06	154,126,517.49	-2.93
资本化研发投入	25,351,066.27	0.00	不适用
研发投入合计	174,955,036.33	154,126,517.49	13.51
研发投入总额占营业收入比例（%）	46.87	40.08	增加 6.79 个百分点
研发投入资本化的比重（%）	14.49	0.00	增加 14.49 个百分点

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

报告期内，公司“苏州安全运营中心建设项目”和“基于工业互联网的安全研发项目”的部分研发支出符合资本化条件，导致本期资本化研发投入同比增加。详见本报告“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“27、开发支出”。

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	网络安全产品线拓展升级项目	44,405.81	342.60	46,696.19	报告期内， 1) 公司推出了四款中端档位的 A 系列智能下一代防火墙；并发布了五款 2U 形态的 A 系列防火墙。 2) 公司 IDPS 产品软件平台持续迭代更新，发布 4.6 版本持续增强 IDPS 安全防护能力。 3) 公司推出基于国产芯片的国产化防火墙产品 K1280 和 K6580，并发布了多款基于国产关键元器件的入侵检测和防御系统等边界安全产品，持续丰富边界安全产品信创布局。 4) 公司 StoneOS 软件平台不断进行更新迭代，报告期内，公司陆续发布了 Stone OS 5.5R10 系列 4 个版本，新增共计 14 项功能，增强了产品在系统、监控、认证、威胁防护、访问控制等方面的能力，持续提升产品的易用性和稳定性；公司的 IDPS、沙箱、安全管理平台等其他边界安全产品持续根据市场需求和技术积累进行了更新和新产品发布，进一步巩固在边界安全领域的产品和方案实力。	1、持续采用安全可靠和可信计算的芯片进行研发设计网络安全产品，不断开发出处理性能涵盖高中低级别的硬件系统。这些硬件系统将应用于下一代防火墙、入侵检测和防御系统、Web 应用防火墙和应用交付等系列产品中。 2、采用通用构架处理器，让产品具备硬件 SSL 解密能力，在 AI 以及云端的赋能下，提供 4I 能力，包括情报集成、智能感知、IOT 融合及无限扩展这四方面。 3、持续输出零信任安全、SD-WAN 安全接入、安全运营一体化、云等保、终端安全等标准化、可落地的解决方案，为企业用户提供更加完善和丰富的网络安全保障。 4、持续强化公司各网络安全产品的协同联动，实现基于安全运营总体框架的整体方案，从云、网、端视角建立起企业网络纵深防御能力，构建可持续安全运营体系。	1、智能下一代防火墙产品采用硬件加速引擎，可满足数据中心等对流量要求较高的场景需求，相关技术处于业界领先地位。 2、采用“多处理分布式并行安全处理技术”与“高端硬件系统设计技术”融合的技术路线，新一代数据中心防火墙的性能达到业界领先水平。 3、以全息、量化、智能、协同为主的网络安全技术核心，持续为网络安全防护提供能量，塑造云网端的全方位防御系统。山石智·源运用智能检测机制，高效识别未知威胁，同时结合云端威胁情报、安全设备日志信息和终端信息，利用大数据分析技术，实现自动化响应编排（SOAR）技术，完成安全运营的完整循环。 4、全面布局信创生态，实现主流 CPU 和操作系统适配，并推出对应的安全防护硬件平台。	数据中心大型网络出口、企业内网安全运维中心、WebServer 安全防护、网络入侵检测和防御、应用交付等、物联网视频专网、分布式企业网络安全产品有需求的企事业单位等应用场景
2	高性能云计算安全产品研发项目	28,622.74	134.95	27,327.77	报告期内， 1) 山石云·界（Cloud Edge）基于自研 StoneOS 软件平台，围绕战略生态合作云厂商的需求持续更新迭代，增加了在不同类型云平台的云原生适配能力，进一步提高了公司产品在虚拟环境下的兼容性。2) 山石云铠（Cloud Armour）主机安全防护平台发布全新版本，以用户日常运营管理为基点，完善资产管理功能、增强威胁检测能力、提升微隔离适用性、新增对外 API 联动能力，打造场景丰富、检测精准、能力开放、功能易用的主机安全防护平台。 3) 山石云·池（Cloud Pool）致力于为云租户提供等保安全解决方案，不断加强安全网元的完善和升级，以满足不同行业和场景的安全需求。	1、持续加强云·界（Cloud Edge）在云服务商平台的适配和集成，基于自研 StoneOS 软件平台，不断满足战略生态合作云厂商的需求，持续更新迭代。通过与新的战略云平台的合作，为用户提供更加优质、高效、安全的云服务。 2、山石云铠（Cloud Armour）不断优化主机安全防护平台的场景化功能，完善资产管理和入侵防护能力，并增加对外 API 的扩展性，以满足用户多样性的安全需求，提供更加全面、高效、可靠的主机安全防护解决方案，保障用户业务的安全性和稳定性。	山石云·格的微隔离技术采用了分布式架构，能够适配多种云环境无干扰部署，其水平达到业界先进水平。同时，山石云·格、山石云·界、山石云·集提供的 NFV 自动化部署方案，用户和合作伙伴可以基于标准接口进行集成和二次开发，其业界领先水平也得到了广泛认可。此外，山石云铠提供了覆盖容器、虚拟机等各种云工作负载的防护，其在云原生安全领域的领先水平也得到了充分证明。	山石云安全方案可覆盖企业、私有云、公有云、多云、混合云等场景。可为客户在多种云计算环境中提供南北向、东西向全方位的纵深安全保护。
3	苏州安	32,277.00	1,286.74	24,251.38	报告期内，	网络安全运营中心可以对城市信息安全产	安全运营中心是基于 XDR 框架设	安全运营中心是

	全运营中心建设项目				<p>1) 安全监测中心 构建了统一的数据对接技术架构, 并完成与威胁探针的新通道数据对接, 将威胁事件、攻击组织、战术映射到 ATT&CK 矩阵中, 丰富了威胁事件的详情, 提高了产品的性能。</p> <p>2) 安全应急中心 持续规范相关应急服务内容、工作流程及制度。</p> <p>3) 服务咨询中心 积极建立 Saas 化安全运营体系, 通过“工具+专家”的高效整合, 进一步提升安全服务效率和质量。</p> <p>4) 云端安全运营中心 山石云景, 采集各安全组件 (包括下一代防火墙、入侵检测防御系统、智铠统一终端安全管理系统等) 日志, 集中存储、集中监控、集中管理、统一威胁分析与响应, 同时提供数字化安全运营 workflow 支持云端安全专家高效协作。</p> <p>5) 持续优化安全运营中心总体流程和所有服务流程, 继续依托 Demo 环境对服务、组织、流程、工具进行打通测试, 模拟演示安全运营中心服务交付流程, 对平台支撑能力、流程的合理性及完整性内部各部门的协同配合能力等几大关键能力进行联调联动。</p>	<p>业创新发展具有重要推动作用。</p> <p>一、通过建设网络安全监测预警与指挥调度中心, 为网络安全监管提供技术支撑平台和总抓手, 统筹安全能力。</p> <p>二、行业网络安全运营中心面向各行业主管单位的安全统筹、各行业单位的安全建设运行场景, 支撑行业单位在数字化转型的过程中自身的安全建设和安全运营。</p> <p>三、通过统一的数据对接框架, 提升安全运营中心的性能, 缓解各行业流量迅速增长而带来的性能扩容焦虑。</p>	<p>计, 以山石智源智能安全运营平台为核心, 通过与山石网科各类安全设备以及第三方安全设备深度联动, 形成安全组件生态。全面梳理资产信息, 收敛资产风险暴露面, 并基于智能引擎关联分析精准定位风险问题, 同时为管理员提供全面的溯源分析视角, 最终通过自动化响应与编排 (SOAR) 技术完成响应调度, 为组织构建可持续的安全运营能力。</p>	<p>国内安全厂商近年来的重点布局方向, 目前山石网科正在探索更加适应于本土市场的安全运营中心, 通过研究认为安全运营中心的用户主要分为三类, 第一类是城市政务云、大数据中心等, 用户方是当地的政府相关委办局等, 第二类是当地的关键基础设施、重要信息系统所属的企事业单位, 最后一类是各行业的中小企业。</p>
4	基于工业互联网的安全研发项目	22,393.00	1,749.64	3,429.72	<p>报告期内,</p> <p>1) 发布 IFW 系列工业防火墙 20G 档次产品, 覆盖更多场景。</p> <p>2) 支持工业协议数量达到 17 种, 支持更多的工业场景应用, 实现关键行为告警功能, 对特定的操作指令进行实时监控, 对工业操作安全监控更细致, 支持与 HSM 管理平台进行联动。</p> <p>3) IDA 系列工业监测审计系统支持多场景、多工业协议的流量基线、异常行为检测能力。</p>	<p>1、掌握主流工业网络协议的深度包解析技术, 即 I-DPI; 并成功应用到工业防火墙产品上。</p> <p>2、进一步提高面向工业控制系统的异常行为检测能力。</p> <p>3、完成工业防火墙 IFWv3.2 软件发布, 具备适应更多工业互联网应用场景的网络安全防护能力, 实现工业互联网安全保障。</p> <p>4、具备利用工业互联网威胁情报构建知识图谱的能力。</p>	<p>报告期内, 实现了行业内较高水平的工业互联网威胁情报可信感知能力。通过威胁情报图的构建、基于图挖掘的情报推理、多维度的信任特征提取、信任评估, 不仅促进威胁情报基础设施之间显式关系的描述, 还能帮助网络安全专家从节点之间的隐式关系中推断出有价值的情报。</p>	<p>主要面向电力能源、石油化工、轨道交通、智能制造、水利水务等国家关键基础设施行业的工业网络现场, 满足行业用户的安全需求。</p>
合计	/	127,698.55	3,513.93	101,705.06	/	/	/	/

注: 截至 2023 年 3 月 31 日, 公司“网络安全产品线拓展升级项目”和“高性能云计算安全产品研发项目”已达到预定可使用状态。

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数
公司研发人员的数量(人)	774	624
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	41.21	32.45
研发人员薪酬合计	14,629.20	12,583.94
研发人员平均薪酬	18.68	20.07

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
硕士及以上	265	34.24
本科	495	63.95
大专	14	1.81
合计	774	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
40岁以上	62	8.01
30-40岁(含)	283	36.56
30岁以下	429	55.43
合计	774	100.00

6. 其他说明

□适用 √不适用

三、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、具备自主软件、硬件设计一体化的研发能力，提升产品竞争力

报告期内，公司凭借对软件和硬件全系统的自主设计研发优势，不断巩固以高性能、高可靠性为核心特点的网络安全产品及服务供应商的市场地位。公司拥有强劲的产品竞争力，为公司在市场竞争中提供坚实的基础优势。

报告期内，公司持续基于新一代硬件平台进行设计研发，推出4款中端A系列智能下一代防火墙，致力于为客户提供业界领先的网络安全防护能力。

针对运营商5G、云数据中心等大流量应用场景，公司已推出多款高性能分布式防火墙，整机吞吐量达3.5Tbps，具有非常高的稳定性和可靠性，持续巩固公司在数据中心防火墙领域的竞争力。

此外，公司不断推出基于国产关键元器件、国产操作系统和平台的信创系列产品，通过软件一体化设计研发能力的深厚积累和未来安全芯片技术的应用，有利于提升采用国产关键元器件的网络安全产品的性能和稳定性，形成差异化竞争优势，进一步提高公司网络安全产品的综合竞争力。

目前，公司核心产品在国内主要运营商核心网络、银行数据中心等关键领域逐步替代国外品牌产品，显示出在网络安全处理能力和网络可靠性方面的竞争实力，逐步巩固公司在主营领域的优势。

2、具备在技术创新与战略布局方面的领先性，提升市场竞争力

自成立以来，公司始终重视在技术创新与战略布局方面的研究和投入。公司是国内最早进入云计算数据中心安全的厂商之一；经过多年的打造，公司的高性能高稳定性电信级防火墙技术，以及云计算安全技术在全球范围处于先进水平。报告期内，公司安全芯片研发进展顺利，已发布的两款搭载 FPGA 技术的防火墙产品，市场反馈良好，公司将尽快推进 ASIC 安全芯片技术的研发和流片工作，从而提高公司国产化产品和中低档位产品的竞争力，从而进一步提升市场竞争力，提高市场份额。

3、具备优质的客户群体与广受认可的品牌形象，提升客户服务能力

公司已累计为超过 26,000 家客户提供稳定、高效的网络安全解决方案。市场认可的产品和服务品质、研发创新能力及响应速度等多维度综合能力，使公司拥有了广泛优质的客户群体。从最近几年的客户结构看，公司的重要行业客户为：金融、政府、运营商、互联网、教育、医疗卫生、能源交通等；同时，公司的产品主要部署在客户的核心网络位置，通过多年的客户服务实践，公司也收获了宝贵而丰富的实战经验，有利于持续提升客户服务能力，为行业客户提供高品质、高匹配的安全产品及服务。

4、具备国际化视野，布局海外市场，提升国际影响力

自成立以来，公司坚持以创新技术服务客户，为客户打造出具备国际竞争力的网络安全产品为己任。公司在苏州、北京、美国三地设立了研发中心，形成了具有国内外前沿洞察力和执行力的金字塔结构的研发体系。

公司始终保持开放的国际化视野及前沿的创新技术，一方面使公司在网络安全硬件设计、软件开发、系统测试等领域保持领先态势；另一方面，推动公司积极布局海外市场，打开更大的市场空间。公司积极参与国际重要安全展会，报告期内参与了 RSA2023，英国 Infosecurity Europe 2023，墨西哥 America Digital，迪拜 GISEC 2023，西班牙 MWC 2023 等超过 20 个国际展会和市场活动。

目前，公司在海外的市场开拓聚焦东南亚、拉美等地，并逐渐拓展欧洲等地区，设立了拉美及欧洲海外技术服务中心，实现海外客户服务的本地化覆盖。公司聚焦海外渠道生态体系建设，多级渠道同步拓展。报告期内，公司的海外市场开拓仍表现优异，业务规模保持增长态势。未来，公司将进一步深化海外拓展策略，逐步提升公司的国际影响力，丰富公司收入增长结构。

(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

四、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，随着经济社会全面恢复常态化运行，国内网络安全行业需求同比有所回暖，但全年复苏节奏仍然有待观察。2023 年上半年，公司实现营业收入 37,326.10 万元，同比下降 2.94%；实现归属于上市公司股东的净利润-11,238.49 万元，同比亏损扩大 45.89%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-11,767.98 万元，同比亏损扩大 38.55%。根据《数字中国发展报告（2022 年）》显示，我国信息安全行业仍将获得进一步壮大，公司对所处网络安全行业的景气度仍然保持谨慎乐观。

报告期内，公司经营业绩较同期相比有所下降，主要与公司的战略规划节奏有关。2023 年以来，市场需求虽然有所回暖，但整体复苏节奏较为缓慢；同时，公司为提高组织效率和运营效率，上半年的工作重点为销售体系的架构调整与优化，并对相关考核激励制度进行了修订以及制定了新的渠道管理政策。从短期来看，相关调整会对营销活动开展有一定的影响，但从中长期看，科学的调整将为公司健康可持续发展打好基础。

作为科技公司，报告期内，公司保持了在业务线扩充、研发技术创新、市场营销开拓等方面的持续建设，进行了必要的销售费用和研发投入支出，叠加优胜劣汰和专业人才引入的影响，短期内对费用端仍有一定压力，导致归属于上市公司股东的净利润亏损有所扩大。待调整磨合期结束，随着各方协作的逐步成熟，公司的运营效率有望加快提升。报告期内，公司销售人员人均产出较去年同期提升 29.74%，公司销售回款同比增长约 33%，2023 年 1-6 月实现经营活动产生的现金流量净额为 2,279.07 万元，同比有较大提升，可以看到，报告期内，公司在回款管理、人效提升等重点管理方向已取得初步的成效。

报告期内，公司完成了第一大股东变更，引入具备业务协同效应的第一大股东神州云科，并与其控股股东神州数码集团初步进行了业务的全方位沟通。双方将在原有合作业务的基础上，拓宽合作范围、深化合作力度，并将神州数码精细化的运营管理经验向山石网科传递。

2023 年，公司以控费增效、健康发展作为全年建设目标，在总结过去发展的基础上，通过人才引入、架构优化、精细管理、优化考核等多举措，聚焦重点行业客户、重点市场领域的业务开拓；同时加强外部合作，发挥山石网科强产品、强研发、强技术的科技实力，优化销售体系的考核政策和激励方式，充分调动渠道与山石网科合作的积极性和互利性，打造“科技+生态”的发展模式，实现公司业绩规模和盈利能力的提升。

报告期内，公司主要经营情况的回顾与分析：

1、明确战略目标，制定实施节奏

2023 年以来，结合国内及国际网络安全行业的发展趋势和公司内部的实际经营情况，为充分发挥公司的竞争优势，并对公司的不足之处进行改善优化，公司制定了“四大硬仗”的经营策略。策略一为“信创战役”，作为国内网络安全行业发展的确定性趋势，信创趋势的铺开，为国内网络安全行业提供了新的增长动力。针对信创的产品、技术和市场储备，山石网科已经持续进行了先期投入并作为今年重点投入方向之一。在产品上，2023 年公司计划持续推出 26 款信创产品，涉及 16 个品类。报告期内，公司已经按计划推出 7 款信创产品。信创产品结构的不断丰富，有助于公司构建高性能、高可靠、可扩展的国产化产品安全解决方案能力，逐步在信创市场领域建立竞争优势。在信创生态上，公司已经和统信、龙芯、海光等国产基础软硬件厂商签署了战略合作协议，并和多家信创领域的上游厂商展开在产品解决方案、兼容性适配、人才合作、安全防护合作等多方面的合作，并通过建立联合实验室、适配中心等方面强化合作粘性。报告期内，公司进一步明确了信创发展战略和规划，通过获得相应资质，发布多款信创产品，建立信创生态，增强客户对公司信创能力的认知，打通信创产品销售渠道等多方面着手，充分把握信创市场的增长机遇。

策略二为“商机管理”，报告期内，为提高销售管理能力，公司从源头开始优化销售流程，强化商机的管理力度，并通过系统迭代、流程优化、商机行为改善三个步骤来实现。报告期内，公司已经完成系统迭代和流程优化工作，接下来将重点放在商机行为改善，并持续加强对销售体系的引导、培训和考核。通过商机管理的改善，公司有望提高销售团队商机预测的准确性，显著改善销售体系的整体运营效率。

策略三为“芯片战略”，自 2021 年起，公司正式启动了安全芯片战略，目前，公司已经完成了 FPGA 技术阶段的研发，正在进行 ASIC 芯片技术的阶段开发，预计 ASIC 芯片技术的应用，将提高公司产品的性价比，在中低端流量场景形成产品性价比优势，同时将提高国产化产品的性能和稳定性，在信创市场实现差异化竞争优势。

策略四为“生态升级”，山石网科与合作伙伴进行专业化分工，发挥山石网科在网络安全行业的产品和技术实力，为合作伙伴赋能并发挥合作伙伴的销售资源和服务能力，打造与合作伙伴一起生态共赢的合作组织。报告期内，山石网科正式加入数字中国服务联盟；山石网科专家顾问委员会正式成立，并召开第一次会议；山石网科召开 2023 年度合作伙伴大会，近百家合作伙伴参会，会上，公司正式对外发布最新的合作伙伴政策及激励计划。下半年，公司将继续聚焦赋能合作伙伴，包括与合作伙伴构建联合解决方案，共同打造行业标杆案例等。此外，各种其他销售模式也在积极探索中，包括数字化营销、私域流量通道、电商业务平台等等。

2、立足根本性优势，持续打造领先技术与优势产品

随着行业环境的变化及信息技术的发展，网络安全公司的产品需要更好、更快地匹配不同行业客户、不同业务场景的需求，特别是近年来逐渐爆发的信创市场需求。深厚的技术沉淀和前瞻性的研发投入，让公司在面对原产品迭代升级、新产品快速开发时，具备更迅速的响应能力和更

高效的完成效率。除既有优势的边界安全和云安全等领域外，公司不断推出面向行业需求变化的新产品、新版本以及解决方案，如主机安全产品、工业安全防火墙、态势感知平台和零信任解决方案等，作为网络安全行业的技术创新领导厂商，公司在技术积累和产品化能力方面仍然拥有明显优势。

报告期内，目前，公司在安全芯片硬件加速技术方面的研发进展基本符合预期。2022年，公司成功发布搭载FPGA芯片技术的防火墙产品，该产品通过安全芯片硬件加速技术，在1U的盒子上实现了近200Gbps的小包处理性能，前述产品在2022年已经陆续投放市场，并获得了良好的客户反馈。在FPGA芯片技术的应用基础上，公司进行ASIC芯片技术研发，并规划了22款搭载ASIC芯片的防火墙产品。预计在2023年末，公司将启动ASIC芯片技术的第一次流片，适配ASIC芯片的防火墙平台亦将同步研发。若一次流片成功，公司有望在2024年推出载有自研ASIC芯片技术的防火墙产品。基于自研ASIC芯片的防火墙将提供更好的端口容量和更高的性价比，同时公司自研的自主可控安全芯片技术，将进一步提升公司供应链的可靠性。

报告期内，公司研发投入17,495.50万元，同比增长13.51%，占公司营业收入46.87%；报告期末，公司研发人员数量774人，同比增长24.04%，占公司总人数41.21%，其中硕士及以上学历占比34.24%。截至报告期末，公司共拥有发明专利92项，软件著作权138项，另有申请中的发明专利359项。

3、重构营销体系，激发组织活力

报告期内，公司对营销体系进行了架构调整。目前，公司基本明确了“四部一中心”的销售体系，分别为：中国区大客户部、中国区区域销售部、续保事业部、海外业务部和解决方案营销中心。

（1）中国区大客户部

大客户部主要以公司重点行业客户为开拓目标，目前包括金融、运营商、互联网、政企等。报告期内，大客户部本着“调整、巩固、充实、提高”的方针，深度挖掘行业需求，在边界安全业务线的基础上，同时增加云安全、安全运营等其他安全产品的市场份额，打造以行业用户为中心，构建覆盖多种环境、运营需求的网络安全服务体系。同时，通过与合作伙伴的深入协作，增加在重点用户的营销开拓力度，提高行业客户粘性和合作深度。

（2）中国区区域销售部

目前，公司已在国内各主要省市完成了区域销售的布点。整体上，区域销售部制定了“行业纵深、区域深耕”的发展战略，聚焦战略客户和重点客户的拓展。报告期内，区域销售部基本完成了组织架构的变革，形成扁平化的销售组织，同时调整了部分战略客户的支持力度并形成战略合作关系；后续在组织内部协调和客户项目拓展上，将有助于提高沟通、决策和执行的效率。伴

随“行业纵深、区域深耕”的战略稳步实施，区域销售和渠道伙伴的销售互助将进一步融合，报备的商机数量持续增长，为接下来的业务健康开展奠定了基础。

（3）海外业务部

近年来，公司加快了海外市场开拓力度，并取得了不错的发展增速。目前，海外业务部以拉美、东南亚地区为主，已初具一定市场规模；后续，公司将进一步聚焦已取得品牌影响力的市场区域，在保持规模增长和打造国际影响力的同时，也将逐步侧重对如回款、利润率等关键指标的考核，逐步培育海外市场成为公司业务的有力支撑。

（4）续保事业部

2023年4月，为提升营销工作效率，公司对销售体系进行了进一步细分，并成立了续保事业部，主要业务方向为就公司已成单的终端用户，例如购买的防火墙等安全硬件产品，针对如病毒库、威胁情报等授权服务进行续约续期的商机发现、跟踪和落地。

截至2023年6月末，续保事业部已经基本完成团队组建，发布了事业部工作规范，并制定了年度销售目标和业绩考核政策，接下来，续保事业部将从2022年末服务已到期但还未续保的用户开始发掘商机，并逐步加快保内续保的商机发现和进单节奏，进而提升总体续保率，逐步提升续保业务规模。

（5）解决方案营销中心

为提升承接综合性项目的能力，并将公司的整体技术与方案能力向前端输出，报告期内，公司成立了解决方案营销中心。目前主要针对特定行业（例如能源行业）进行市场开拓，并将针对行业的应用场景，提供产品解决方案及安全服务。

综上所述，调整后的营销体系，销售方向更为聚焦、人员分工更为明确，并且进一步强化了中后台部门对营销活动的支持，确保营销活动的有序开展。同时，在营销活动里，公司更加重视如商机管理、回款、利润率等指标的考核。整体上，公司将统一目标、统一语言，以构建可持续发展为长期经营发展目标。

4、内部改革持续深化，逐步提高运营效率

近年来，公司出于对行业景气度的看好，人员规模增速较快。受宏观环境与内部管理等因素影响，公司投入产出不达预期造成运营管理效率、人均效能出现下滑。为提高公司运营效率、改善期间费率比，报告期内，公司持续在组织架构、人员优化、考核激励、运营等方面进行了较大幅度地调整与优化；其中，在销售及服务体系推行精兵强将策略，高效整合公司资源，为销售人员在商机发现、技术支持、解决方案设计等营销环节提供全面且对口的支持。

随着公司内部改革的落地推进，公司在信息互通、业务协同、资源聚焦等方面取得了一定的效果，但在组织效率提升上，仍然有很大提升空间。接下来，公司将持续深化内部改革，充分调

动销售体系的产能，提供更有效的内部支持手段，同时推行更科学的考核激励体系，激发组织活力和人员能动性，以实现通过运营效率的提升，提高投入产出比，推动公司业绩稳步回升。

5、品牌活动协同生态伙伴，塑造硬科技形象和“远见者”影响力

报告期内，公司加快推进品牌建设，积极进行产品服务宣发、市场活动和品牌视觉迭代。

报告期内，公司持续进行市场活动，于国内外 20 多个城市自主举办线下品牌活动，对公司主要产品及信创产品线进行重点宣发，协助销售体系开拓市场。同时，成功举办了 2023 年山石网科生态合作伙伴大会、2023 年山石网科拉美合作伙伴峰会、山石网科专家顾问委员会会议等重要分享会议，打造“科技+生态”的合作模式，与合作伙伴就公司战略方向、渠道政策等进行深入沟通，传递山石网科硬科技的品牌形象。另外，公司积极参与外部行业峰会活动，如中国国际信息通信展览会、2023 第五届中国智慧医院建设与发展大会、2023 首届大湾区信息网络安全大会等会议。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

五、风险因素

适用 不适用

（一）业绩下滑甚至亏损的风险

2023 年上半年，公司实现营业收入 37,326.10 万元，同比下降 2.94%；实现归属于上市公司股东的净利润-11,238.49 万元，同比亏损扩大 45.89%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-11,767.98 万元，同比亏损扩大 38.55%。

报告期内，公司经营业绩较同期相比有所下降，主要与公司的战略规划节奏有关。2023 年以来，市场需求虽然有所回暖，但整体复苏节奏较为缓慢；同时，公司为提高组织效率和运营效率，上半年的工作重点为销售体系的架构调整与优化，并对相关考核激励制度进行了修订以及制定了新的渠道管理政策。从短期来看，相关调整会对营销活动开展有一定的影响，但从中长期看，科学的调整将为公司健康可持续发展打好基础。

作为科技型公司，报告期内，公司保持了在业务线扩充、研发技术创新、市场营销开拓等方面的持续建设，进行了必要的销售费用和研发投入支出，叠加优胜劣汰和专业人才引入的影响，短期内对费用端仍有一定压力，导致归属于上市公司股东的净利润亏损有所扩大。

待调整磨合期结束，随着各方协作的逐步成熟，公司的运营效率有望加快提升。但若收入未能按计划增长或规模效应未按预期逐步显现，公司存在业绩持续下滑甚至亏损的风险，将导致公司存在成长性下降或者不能达到预期的风险。

报告期内，公司的主营业务、核心竞争力和所处行业趋势未发生重大变化，具备持续经营能力。

（二）核心竞争力风险

1、新产品的研发风险

报告期内，公司的主要收入来源于边界安全、云安全相关产品和服务，公司未来将在现有业务的基础上，积极布局其它网络安全领域，拓展公司的主营业务。公司已经开始新产品的研发工作，进行了一定的资金、人员和技术投入。由于对行业发展趋势的判断可能存在偏差，并考虑到新产品的研发、生产和市场推广存在一定的不确定性，公司可能面临新产品研发失败或销售不及预期的风险，从而对公司业绩产生不利的影响。

2、技术不能保持先进性的风险及相关技术迭代风险

尽管公司一直致力于科技创新，力争保持在网络安全领域的技术领先优势，但不排除国内外竞争对手或潜在竞争对手率先在相关领域取得重大突破，从而推出更先进、更具竞争力的技术和产品，或出现其他颠覆性替代产品和技术，从而使本公司的产品和技术失去领先优势。

3、产品和服务不能获得相关认证的风险

公司从事的信息安全等相关业务通常需取得信息安全服务资质和计算机信息系统安全专用产品销售许可证，相关产品和系统还需要经过严格的测评认证。虽然公司已安排专人负责业务资质许可及产品、服务认证的申请、取得和维护，如果未来国家相关认证的政策、标准等发生重大变化，公司未及时调整以适应相关政策、标准的要求，公司存在业务资质许可及产品、服务认证不能获得相关认证的风险。同时，若公司未来拓展的新业务需通过新的资质认定，如果公司相关业务资质许可及产品、服务认证未能及时通过相关认证，将对公司开拓新市场造成不利影响。

（三）经营风险

1、市场竞争风险

经过多年发展，公司在边界安全、云安全领域已经处于国内领先地位，占有了相对稳固的市场份额并树立了良好的品牌形象。但随着用户对网络安全产品及服务的需求不断增长，行业内原有竞争对手规模和竞争力的不断提高，加之新进入竞争者逐步增多，可能导致公司所处行业竞争加剧。虽然市场总体规模在未来相当长一段时间内仍将以较快的速度扩大，为公司提供了获取更大市场份额的机会，但如果公司在市场竞争中不能有效保持技术领先水平，不能充分利用现有的市场影响力，无法在当前市场高速发展的态势下迅速扩大自身规模并增强资金实力，公司将面临较大的市场竞争风险，有可能导致公司的市场地位出现下滑。

2、产品集中风险

截至报告期末,边界安全相关产品及服务是公司优势所在,也是公司收入和利润的主要来源。报告期内,边界安全产品及服务收入占公司主营业务收入的 70.81%。公司近年来已加大研发和创新力度,在云安全、数据中心安全领域已储备多项新产品和解决方案。但如果短期内由于宏观经济波动、行业不景气或出现替代产品导致边界安全相关市场需求下降,则公司的经营状况将受到不利影响。

3、人才流失风险

公司专注于网络安全领域前沿技术的创新,在边界安全、云安全等方向形成了具有自身特色的核心竞争力,并培养了一批专业技术人才。公司制定了合理有效的激励机制,高级管理人员和核心技术人员稳定,并同研发及技术人员签订了保密协议。公司的核心技术并未严重依赖个别技术人员,但不排除掌握核心技术的部分人员不稳定所导致的人才流失风险。

4、销售渠道风险

公司主要产品采用直销和渠道代理销售相结合的销售模式。由于公司的经销商数量较多,地域分布较为分散,也增加了公司对渠道代理商管理的难度。如果个别代理商在销售公司产品过程中违反了有关法律法规,或在销售价格及售后服务等方面未按公司规定执行,可能会给公司的品牌及声誉带来负面影响。

5、客户集中风险

报告期内,公司向前五名客户的销售收入占营业收入的比重为 74.08%,客户集中度较高,主要系公司采取直销和渠道代理销售相结合的模式进行销售,并以渠道代理为主,渠道代理模式下,总代理商及战略行业 ISV 可以直接向山石网科进行采购。一般情况下,金牌、银牌代理商直接与总代理商签订订单合同,并通过总代理商下单提货,导致公司对总代理商的销售额较高,客户集中度较高。若未来公司主要客户经营情况不利,可能会出现货款回收逾期等问题,将会对公司经营产生不利影响。

6、海外经营风险

公司的海外发展策略主要以品牌技术国际化、海外市场需求分析为侧重点,截至报告期末,公司海外业务收入已初具规模,并具备了一定的品牌影响力。随着产品技术不断演进,公司未来将不断开拓海外销售渠道、发展海外客户,可能面临由于市场竞争激烈、贸易摩擦导致的地缘政治壁垒、受相关国家或地区管制等风险,导致海外收入下降,进而产生对公司未来持续开拓国际市场的不利影响。

(四) 税收优惠政策变化风险

报告期内,公司享受的税收优惠主要包括企业所得税优惠、增值税退税优惠,公司存在税收优惠政策变化风险。

经营绩效受软件行业即征即退税收优惠影响的风险。根据国家有关税收的法律法规，报告期内，公司享受软件行业增值税即征即退税收优惠。根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》及其他相关规定，公司销售自行开发生产的软件产品，按 13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。报告期内，公司增值税即征即退金额为 2,093.44 万元，公司对增值税税收优惠存在一定程度的依赖。如果公司享受的增值税税收优惠政策发生不利变化或取消，或者未能如期收到增值税返还款项，也会对公司经营成果产生较大不利影响。

山石网科获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局于 2022 年 12 月 12 日联合颁发的《高新技术企业证书》，证书有效期三年，所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。北京山石获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局于 2020 年 10 月 21 日颁发的《高新技术企业证书》，证书有效期三年，所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。

如果国家税收优惠政策发生不利变化，或如果公司以后年度不能被认定为“高新技术企业”，公司将不再享受高新技术企业所得税税收优惠，将对公司的经营成果产生不利影响。

（五）其他风险

1、应收账款周转率较低的风险

报告期末，公司应收账款账面价值为 65,348.86 万元，占流动资产的比重为 46.41%。报告期内，公司的应收账款周转率为 0.46 次，随着经营规模的扩大，公司应收账款账面价值相应增长，如公司采取的收款措施不力或客户信用发生变化，公司应收账款发生坏账损失的风险将加大。

2、期间费用较高的风险

公司期间费用主要来自于销售费用和研发费用，报告期内，公司销售费用总额为 18,464.29 万元，销售费用率为 49.47%，研发费用总额为 14,960.40 万元，研发费用率为 40.08%，公司销售费用和研发费用的投入，推动了市场的拓展和技术创新，提高了公司的竞争优势和行业地位，培养了研发人才、管理团队，为公司持续发展提供了动力。

但期间费用投入与效益产生之间有一定的滞后效应，如公司的短期大规模投入未能产生预期效益，公司的经营业绩将会受到不利影响。

3、经营活动产生的现金流量净额较低的风险

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 2,279.07 万元。公司业务处于成长期，随着公司业务规模持续增长，需要长期持续进行市场开拓及技术创新投入，进而导致需要维持一定规模的销售和研发人员，公司需支付相应的工资薪酬及相关费用。而业务规模的扩大与相关期间费用支出存在一定的时间差异，导致公司的经营活动产生的现金流量净额较低，若未来公司相关期间费用支出未能产生相应的经营活动现金流入，可能会对公司经营性现金流产生不利影响。

4、收入的季节性风险

报告期内，公司终端客户主要来自于金融、政府、运营商等行业，且终端客户较为分散。受主要终端客户预算管理和集中采购制度、渠道代理销售模式的下单和考核以及终端用户测试/试用后下单等因素影响，公司收入具有季节性。基于客户市场需求因素的影响，公司产品和服务的销售收入集中在下半年尤其是第四季度实现，而研发投入、人员工资及其他费用的支出则均匀发生，导致公司的经营业绩呈现较明显的上下半年不均衡的分布特征。公司销售收入的季节性波动及其引致的公司净利润、经营性活动净现金流在全年不均衡的分布，将对公司资产流动性和正常生产经营活动造成一定的不利影响。

5、存货周转率较低的风险

公司主要采用代工模式，并自主设计软硬件，采购和生产周期较长。除无需安装的产品外，公司主要在终端用户验收后相应确认收入和结转成本，导致公司存货余额增加。同时，公司仍处于快速发展阶段，销售规模低于同行业可比公司整体水平。公司存货周转率较低，可能导致公司营运资金周转压力增加，对公司资金状况和经营业绩产生不利影响。

6、应收账款余额较高、存在回款及坏账损失的风险

受营业收入规模增长、经济下行期渠道代理商信用期放宽、应收代理商款项规模增加等因素的影响，公司应收账款余额较高。截至报告期末，公司应收账款余额为 73,418.10 万元。

未来，随着收入规模的增加，公司应收账款余额可能上升。如果公司继续延长渠道代理商的信用期，或应收款项未能及时收回，亦可能导致应收账款规模进一步扩大。如果公司不能持续有效控制应收账款规模、及时收回账款，公司将面临一定的坏账风险，并对自身的资金使用和经营业绩的持续增长造成不利影响。

7、因存在累计未弥补亏损而产生的风险

截至报告期末，公司合并口径累计未弥补亏损余额为 28,112.95 万元（母公司层面未分配利润为-2,549.20 万元），主要系公司 2022 年及报告期内的经营亏损，前述情况可能对公司研发投入、市场拓展、人才吸引等方面产生不利影响。

8、股权分散、无控股股东和实际控制人的风险

报告期内，公司股权结构较为分散，无控股股东和实际控制人。截至报告期末，公司持股 5% 以上的股东包括神州云科（持股比例 11.95%）、田涛（持股比例 7.44%）、国创开元（持股比例 6.58%）、苏州元禾（持股比例 6.13%）、宜兴光控（持股比例 6.08%）和三二零数字安全（持股比例 6.99%）及其一致行动人奇虎科技（持股比例 3.00%）。无任一股东依其可实际支配的公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响。任一股东均无法通过其提名的董事单独决定公司董事会的决策结果或控制公司董事会。

2023 年 6 月 7 日，公司第一大股东由 Alpha Achieve 变更为神州云科，神州云科承诺，自股份转让完成之日起 18 个月内不直接或间接转让其受让的公司股份。同时，截至 2023 年 2 月 26 日，即股份转让协议签署之日，神州云科暂无在未来 12 个月内增持公司股份的计划。

公司股权相对分散，使得公司有可能成为被收购对象，进而导致公司控制权发生变化，同时股权较为分散在一定程度上可能会降低股东大会对于重大事项决策的效率，进而导致公司治理效率降低，可能会给公司业务发展和经营管理等带来一定影响。

六、报告期内主要经营情况

2023 年上半年，公司实现营业收入 37,326.10 万元，同比下降 2.94%；实现归属于上市公司股东的净利润-11,238.49 万元，同比亏损扩大 45.89%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-11,767.98 万元，同比亏损扩大 38.55%。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	373,261,045.17	384,556,747.94	-2.94
营业成本	145,713,042.26	115,206,783.16	26.48
销售费用	184,642,890.54	177,856,673.56	3.82
管理费用	32,045,236.73	30,495,336.57	5.08
财务费用	4,866,478.85	1,814,745.83	168.16
研发费用	149,603,970.06	154,126,517.49	-2.93
经营活动产生的现金流量净额	22,790,743.41	-147,037,160.35	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-138,865,392.03	-181,098,424.03	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-73,661,619.90	239,859,007.98	-130.71

财务费用变动原因说明:主要系报告期内利息支出同比增加和利息收入同比减少所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内销售回款改善良好、软件产品销售增值税退税同比增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内偿还银行短期借款所致

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

项目	金额 (元)	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
其他收益	27,699,550.99	-22.51%	主要系报告期内收到的政府补助，详见本报告第十节财务报告、附注七、84、政府补助	是
信用减值损失	-6,752,225.78	5.49%	主要系计提应收账款、其他应收款坏账准备	是

资产减值 损失	6,661,555.55	-5.41%	主要系计提合同资产坏账准备	是
------------	--------------	--------	---------------	---

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	340,100,672.90	17.86	525,244,756.56	24.82	-35.25	主要系报告期末部分保本理财产品未到期所致
交易性金融资产	100,000,000.00	5.25	0.00	0.00	不适用	主要系报告期内购买的保本理财产品未到期所致
应收票据	71,512,813.80	3.75	29,490,202.43	1.39	142.50	主要系报告期内取得非高信用银行开具的银行承兑汇票增加所致
应收款项融资	26,926,423.26	1.41	131,073,246.90	6.19	-79.46	主要系报告期内高信用银行承兑汇票承兑所致
预付款项	6,178,101.67	0.32	4,257,535.25	0.20	45.11	主要系报告期内预付采购款增加所致
其他流动资产	24,051,223.63	1.26	10,169,111.94	0.48	136.51	主要系报告期内待抵扣进项税增加所致
开发支出	25,351,066.27	1.33	0.00	0.00	不适用	主要系报告期内公司“苏州安全运营中心建设项目”和“基于工业互联网的安全研发项目”的部分研发支出符合资本化条件所致
短期借款	81,599,398.80	4.28	137,715,432.35	6.51	-40.75	主要系报告期内偿还银行短期借款所致
合同负债	38,757,963.46	2.04	27,413,660.37	1.30	41.38	主要系报告期内收取合同预收款增加所致
应交税费	13,462,712.50	0.71	9,889,045.56	0.47	36.14	主要系报告期内应交增值税增

						加所致
其他应付款	18,330,046.63	0.96	28,162,028.10	1.33	-34.91	主要系报告期内支付员工报销款项所致
一年内到期的非流动负债	13,610,711.18	0.71	21,310,216.70	1.01	-36.13	主要系报告期内一年内到期的租赁负债减少所致
租赁负债	6,751,999.74	0.35	10,343,271.95	0.49	-34.72	主要系报告期内未付租赁款减少所致

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 12,204.46（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 6.41%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“81、所有权或使用权受到限制的资产”。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	0.00	不适用

注：报告期内，公司无新增对外长期股权投资（合并报表口径）。

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
银行理财					100,000,000.00			100,000,000.00
权益工具投资	34,400,000.00							34,400,000.00
应收款项融资	131,073,246.90						-104,146,823.64	26,926,423.26
合计	165,473,246.90				100,000,000.00		-104,146,823.64	161,326,423.26

证券投资情况

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京山石	全资子公司	网络安全产品的研发，销售网络安全产品，提供网络安全解决方案和网络安全技术服务	31,000.00	100,532.75	36,590.22	33,995.07	-5,874.58	-5,863.11

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

七、其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 3 月 27 日	www.sse.com.cn	2023 年 3 月 28 日	审议通过《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》、《关于选举叶海强先生为公司第二届董事会董事的议案》、《关于选举陈振坤先生为公司第二届董事会董事的议案》
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 19 日	审议通过《关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2022 年度财务决算及 2023 年度财务预算的议案》、《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》、《关于公司董事、监事 2023 年度薪酬标准的议案》、《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》、《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于修订<监事会议事规则>的议案》、《关于修订<关联交易管理办法>的议案》、《关于修订<对外担保管理制度>的议案》、《关于选举张小军先生为公司第二届董事会独立董事的议案》、《关于选举范志荣先生为公司第二届董事会董事的议案》，本次会议还听取了独立董事 2022 年度述职报告

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
尚喜鹤	董事	离任
刘向明	董事	离任
叶海强	董事	选举
陈振坤	董事	选举
叶海强	副总经理	聘任
王琳	董事	离任
范志荣	董事	选举
陈伟	独立董事	离任
张小军	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2023年3月9日,公司董事尚喜鹤、刘向明因工作原因申请辞去公司第二届董事会董事职务,其辞职报告自股东大会选举产生新任董事起生效。同日,公司召开第二届董事会第十三次会议,提名叶海强、陈振坤为第二届董事会董事候选人,任期自股东大会审议通过之日起至第二届董事会任期届满之日止。

2023年3月27日,公司召开2023年第一次临时股东大会,选举叶海强、陈振坤担任第二届董事会董事。

2023年4月7日,公司召开第二届董事会第十四次会议,聘任叶海强担任公司副总经理。

2023年4月7日,公司董事王琳因工作变动原因申请辞去公司第二届董事会董事职务,其辞职报告自股东大会选举产生新任董事起生效。同日,公司召开第二届董事会第十四次会议,同意提名范志荣为第二届董事会董事候选人,任期自股东大会审议通过之日起至第二届董事会任期届满之日止。

2023年4月27日,公司独立董事陈伟因工作原因申请辞去公司第二届董事会独立董事职务。同日,公司召开第二届董事会第十五次会议,同意提名张小军为第二届董事会独立董事候选人,任期自股东大会审议通过之日起至第二届董事会任期届满之日止。

2023年5月18日,公司召开2022年年度股东大会,选举范志荣担任第二届董事会董事,选举张小军担任第二届董事会独立董事。

公司核心技术人员认定情况说明

√适用 □不适用

报告期内,公司核心技术人员为刘向明和蒋东毅,未发生变动。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	/
每10股派息数(元)(含税)	/
每10股转增数(股)	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2023年4月27日,公司召开第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第八次会议,审议通过《关于作废处理部分限制性股票的议案》。因二级市场	详见公司于2023年4月28日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《山石网科通信技术股份有限公司关于作废处

波动及受限于相关法律法规关于不得归属期间的规定，公司未能在 2020 年限制性股票首次授予部分第一个归属期内完成该部分限制性股票登记事宜，因此，作废处理首次授予部分第一个归属期限限制性股票 94.7783 万股。	理部分限制性股票的公告》（公告编号：2023-026）。
--	------------------------------

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	38.76

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

公司的主营业务是生产研发网络安全领域软硬件产品，主要产品涵盖边界安全、云安全、内网安全、安全运维及安全服务。公司主要产品的软件由公司自主研发，硬件由公司自主设计后，由专业的委托加工企业代为生产，生产经营过程中不产生污染物。

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	/
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	/

具体说明

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	神州云科	在本次股份转让完成之日起 18 个月内，不直接或间接转让本次受让的上市公司股份，但在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述 18 个月的限制，但应当遵守《上市公司收购管理办法》的相关规定。	承诺时间：2023 年 2 月 26 日 承诺期限：自股份转让完成之日起 18 个月	是	是	不适用	不适用
	其他	神州云科、神码中国、神州数码	在神州云科作为上市公司第一大股东期间，为进一步确保本次权益变动完成后上市公司的独立运作，具体承诺如下： 1、本次权益变动对上市公司的独立性不产生影响。本次权益变动完成后，上市公司将仍然具备独立经营能力，拥有独立法人地位，在业务、资产、人员、财务、机构等方面保持独立完整。 2、本公司将严格遵守相关法律法规、中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关规定要求以及上市公司章程的相关规定，不利用神州云科的上市公司第一大股东地位谋取不当利益，尊重上市公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面的独立性。	承诺时间：2023 年 2 月 26 日 承诺期限：神州云科为上市公司第一大股东期间	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	神州云科、神码中国、神州数码	神州云科为上市公司第一大股东期间，本公司和本公司控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其控股子公司主要经营业务构成重大不利影响的同业竞争；本公司或本公司控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其控股子公司主营业务构成重大不利影响的同业竞争的，本公司将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，以避免与上市公司及其控股子公司构成重大不利影响的同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。	承诺时间：2023 年 2 月 26 日 承诺期限：神州云科为上市公司第一大股东期间	是	是	不适用	不适用

	解决关联交易	神州云科、神码中国、神州数码	神州云科为上市公司第一大股东期间，本公司和本公司控制的其他企业将尽量避免或减少与上市公司及其控股子公司之间的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、上市规则和其他规范性文件以及上市公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规、上市公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。本公司保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害非关联股东的利益。	承诺时间：2023 年 2 月 26 日 承诺期限：神州云科为上市公司第一大股东期间	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	Alpha Achieve、田涛、苏州元禾、国创开元、宜兴光控	本人/本企业/本公司作为财务投资人，不参与公司经营管理，无意图、实际也未通过任何方式单独或共同控制山石网科。	承诺时间：2019 年 8 月 7 日 承诺期限：长期	是	是	不适用	不适用
	股份限售	Alpha Achieve、田涛、苏州元禾、国创开元	1、自山石网科股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内，本人/本企业/本公司不转让或者委托他人管理本人/本企业/本公司在山石网科上市之前直接或间接持有的山石网科股份，也不由山石网科回购本人/本企业/本公司在山石网科上市之前直接或间接持有的山石网科股份。 2、本人/本企业/本公司承诺，若本人/本企业/本公司所持山石网科股票在锁定期满后两年内减持的，该等股票的减持价格将不低于发行价；在山石网科上市后 6 个月内如山石网科股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人/本企业/本公司持有山石网科股票的上述锁定期自动延长 6 个月。上述发行价指山石网科首次公开发行股票的发价价格，如果山石网科上市后因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理。 3、如山石网科存在下列情形之一，自相关决定作出之日起至山石网科股票终止上市或恢复上市前，本人/本企业/本公司承诺将不减持股份： (1) 山石网科因欺诈发行或因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚；(2) 山石网科因涉嫌欺诈发行罪或因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关；(3) 其他重大	承诺时间：2019 年 4 月 1 日 承诺期限：限售期满后两年内	是	是	不适用	不适用

			<p>违法退市情形。本人/本企业/本公司承诺届时根据中国证监会的要求在一定期间从投资者手中购回本次公开发行的股票。</p> <p>4、本人/本企业/本公司愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。</p>					
股份限售	罗东平、尚喜鹤、曹红民、郑丹、蒋东毅、刘向明、杨庆华、欧红亮、张霞	<p>1、本人将严格履行山石网科首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书中披露的股票锁定承诺，自山石网科股票在科创板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理在山石网科上市之前直接或间接持有的山石网科股份，也不由山石网科回购本人在山石网科上市之前直接或间接持有的山石网科股份。在担任山石网科董事、监事或高级管理人员期间，如实并及时申报直接或间接持有山石网科股份及其变动情况；在上述承诺期限届满后，每年转让直接或间接持有的山石网科股份不超过直接或间接持有山石网科股份总数的 25%；在买入后六个月内卖出，或者在卖出后六个月内又买入，由此所得收益归山石网科所有；离职后六个月内，不转让直接或间接持有的山石网科股份。</p> <p>2、本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，该等股票的减持价格不低于山石网科首次公开发行股票之时的发行价。如果山石网科上市后因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权、除息调整。在前述承诺履行期间，本人职务变更、离职等原因不影响本承诺的效力，在此期间本人仍将继续履行上述承诺。</p> <p>3、如山石网科存在下列情形之一，自相关决定作出之日起至山石网科股票终止上市或恢复上市前，本人承诺将不减持股份：（1）山石网科因欺诈发行或因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚；（2）山石网科因涉嫌欺诈发行罪或因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关；（3）其他重大违法退市情形。</p> <p>4、上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相关责任。</p>	<p>承诺时间：2019 年 4 月 1 日</p> <p>承诺期限：限售期满后两年内；担任董事、监事和高级管理人员职务期间及离职后 6 个月内</p>	是	是	不适用	不适用	
股份限售	蒋东毅、刘向明	<p>1、本人将严格履行山石网科首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书中披露的股票锁定承诺，自山石网科股票在科创板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理在山石网科上市之前直接或间接持有的山石网科股份，也不由山石网科回购本人在山石网科上市</p>	<p>承诺时间：2019 年 4 月 1 日</p> <p>承诺期限：限售期届满之日起 4 年内；担任核心技术</p>	是	是	不适用	不适用	

			之前直接或间接持有的山石网科股份。在担任山石网科核心技术人员期间，将如实并及时申报直接或间接持有山石网科股份及其变动情况；在上述承诺期限届满之日起 4 年内，本人每年转让的山石网科股份不超过上市时本人直接或间接持有首次公开发行股票前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。离职后六个月内，不转让直接或间接持有的山石网科股份。 2、上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相关责任。	人员职务期间及离职后 6 个月内				
其他	Alpha Achieve、田涛、苏州元禾、国创开元、宣兴光控	关于持股意向和减持意向的承诺： 1、如果在锁定期满后，本人/本企业/本公司拟减持山石网科股票的，将认真遵守中国证监会、上海证券交易所关于持有上市公司 5%以上股份的股东减持股份的相关规定，结合山石网科稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。 2、本人/本企业/本公司减持山石网科股票应符合相关法律法规的规定，具体包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。 3、如果在锁定期满后两年内，本人/本企业/本公司拟减持股票的，减持价格不低于发行价格（发行价格指山石网科首次公开发行股票的发行价格，如果因山石网科上市后派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定除权、除息处理）。 4、本人/本企业/本公司减持山石网科股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照上海证券交易所的规则及时、准确的履行信息披露义务；但本人/本企业/本公司持有山石网科股份低于 5%以下时除外。 5、本人/本企业/本公司愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。	承诺时间：2019 年 4 月 1 日 承诺期限：锁定期届满后的 2 年内及长期	是	是	不适用	不适用	
其他	山石网科	关于招股说明书信息披露的承诺： 1、本公司招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司及全体董事、监事、高级管理人员对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。 2、如中国证监会、上海证券交易所或司法机关认定招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证	承诺时间：2019 年 8 月 7 日 承诺期限：长期	是	是	不适用	不适用	

			券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失，但本公司能够证明自己没有过错的除外。 3、保证本公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。 4、如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。					
其他	Alpha Achieve、田涛、苏州元禾、国创开元、宜兴光控	关于招股说明书信息披露的承诺： 1、山石网科招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人/本企业/本公司与山石网科及全体董事、监事、高级管理人员对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。 2、如中国证监会、上海证券交易所或司法机关认定山石网科招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人/本企业/本公司将依法赔偿投资者损失。 3、保证山石网科本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。 4、如山石网科不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人/本企业/本公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回山石网科本次公开发行的全部新股。 5、上述承诺为本人/本企业/本公司真实意思表示，本人/本企业/本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人/本企业/本公司将依法承担相应责任。	承诺时间：2019 年 8 月 7 日 承诺期限：长期	是	是	不适用	不适用	
其他	罗东平、邓锋、尚喜鹤、孟爱民、王琳、冯晓亮、李军、陈伟、孟亚平、刘向明、蒋东毅、杨庆华、欧红亮、张霞、曹红民、谭浩、郑丹	关于招股说明书信息披露的承诺： 1、山石网科招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，山石网科及其全体董事、监事、高级管理人员对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。 2、如中国证监会、上海证券交易所认定山石网科招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在收到中国证监会行政处罚决定书后依法赔偿投资者损失的，将依法赔偿投资者损失，但本人能够证明自己没有过错的除外。	承诺时间：2019 年 8 月 7 日 承诺期限：长期	是	是	不适用	不适用	

			3、上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。					
其他	山石网科		关于填补被摊薄即期回报措施的承诺： 公司承诺将保证或尽最大的努力促使关于填补被摊薄即期回报的措施有效实施，努力降低本次发行对即期回报的影响，保护公司股东的权益。如公司未能实施上述措施且无正当、合理的理由，公司及相关责任人将公开说明原因、向股东致歉。	承诺时间：2019 年 4 月 1 日 承诺期限：长期	是	是	不适用	不适用
其他	Alpha Achieve、田涛、苏州元禾、国创开元、宜兴光控		关于填补被摊薄即期回报措施的承诺： 本人/本企业/本公司承诺不越权干预山石网科经营管理活动，不侵占山石网科利益；如违反承诺，本人/本企业/本公司愿意承担相应的法律责任。	承诺时间：2019 年 4 月 1 日 承诺期限：长期	是	是	不适用	不适用
其他	罗东平、邓锋、尚喜鹤、孟爱民、王琳、冯晓亮、李军、陈伟、孟亚平、刘向明、蒋东毅、杨庆华、欧红亮、张霞		关于填补被摊薄即期回报措施的承诺： 1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害山石网科利益； 2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束； 3、本人承诺不动用山石网科资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动； 4、本人承诺山石网科董事会或提名与薪酬委员会制定的薪酬制度与山石网科填补回报措施的执行情况相挂钩； 5、若山石网科后续推出公司股权激励计划，本人承诺拟公布的山石网科股权激励的行权条件与山石网科填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩； 6、有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给山石网科或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对山石网科或者投资者的补偿责任； 7、本承诺函出具日后，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。 作为填补回报措施相关责任主体之一，本人承诺全面、完整、及时履行上述承诺。若本人违反上述承诺，给山石网科或股东造成损失的，本人愿意：（1）在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；（2）依法承担对山石网科及其股东造成的损失；（3）无条件接受中国	承诺时间：2019 年 4 月 1 日 承诺期限：长期	是	是	不适用	不适用

			证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则,对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。					
解决关联交易	Alpha Achieve、田涛、苏州元禾、国创开元、宜兴光控	关于规范并减少关联交易的承诺: 1、本人/本企业/本公司承诺,本人/本企业/本公司及本人/本企业/本公司控制的企业将尽量减少与山石网科及其控股子公司之间发生关联交易。 2、对于无法避免或有合理理由存在的关联交易,本人/本企业/本公司或本人/本企业/本公司控制的企业将与山石网科依法签订规范的关联交易协议,关联交易价格依照无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定,保证关联交易价格具有公允性,并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文化和山石网科公司章程、关联交易管理制度的规定,履行关联交易决策、回避表决等公允程序,及时进行信息披露,保证不通过关联交易损害山石网科及山石网科其他股东的合法权益。 3、保证不要求或不接受山石网科在任何一项市场公平交易中给予本人/本企业/本公司或本人/本企业/本公司所控制的企业优于第三者的条件。 4、保证将依照山石网科公司章程行使相应权利,承担相应义务,不利用股东的身份谋取不正当利益,不利用关联交易非法转移山石网科的资金、利润,保证不利用关联交易损害山石网科除本人/本企业/本公司之外的其他股东的合法权益。 5、如违反上述承诺,愿意承担由此给山石网科造成的直接损失。 6、自本承诺出具日起,本承诺函项下之承诺为不可撤销且持续有效,本承诺函有效期自签署之日起至下列日期中的较早日期终止:1 承诺人不再直接或间接持有山石网科 5% 以上股份之日或 2 山石网科终止在中国境内证券交易所上市之日。	承诺时间: 2019 年 4 月 1 日 承诺期限: 自签署之日起至下列日期中的较早日期终止: 1 承诺人不再直接或间接持有山石网科 5% 以上股份之日, 或 2 山石网科终止在中国境内证券交易所上市之日	是	是	不适用	不适用	
其他	Alpha Achieve、田涛、苏州元禾、国创开元、宜兴光控	关于未履行承诺相关事宜的承诺: 1、如本人/本企业/本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的(因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人/本企业/本公司无法控制的客观原因导致的除外),本人/本企业/本公司将采取以下措施:	承诺时间: 2019 年 4 月 1 日 承诺期限: 长期	是	是	不适用	不适用	

			<p>(1) 通过山石网科及时、充分披露本人/本企业/本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>(2) 向山石网科及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护山石网科及其投资者的权益；</p> <p>(3) 将上述补充承诺或替代承诺提交山石网科股东大会审议；</p> <p>(4) 本人/本企业/本公司违反本人/本企业/本公司承诺所得收益将归属于山石网科，因此给山石网科或投资者造成损失的，将依法对山石网科或投资者进行赔偿。</p> <p>2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人/本企业/本公司无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人/本企业/本公司将采取以下措施：</p> <p>(1) 通过山石网科及时、充分披露本人/本企业/本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>(2) 向山石网科及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护山石网科及其投资者的权益。</p>					
其他	山石网科	<p>关于未履行承诺相关事宜的承诺：</p> <p>1、本公司保证将严格履行本公司首次公开发行股票并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：</p> <p>如本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外），本公司将采取以下措施：</p> <p>(1) 及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>(2) 向本公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；</p> <p>(3) 将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；</p> <p>(4) 本公司违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。</p> <p>2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施：</p>	<p>承诺时间：2019 年 4 月 1 日</p> <p>承诺期限：长期</p>	是	是	不适用	不适用	

			(1) 及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因； (2) 向本公司的投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护本公司投资者的权益。					
其他	罗东平、邓锋、尚喜鹤、孟爱民、王琳、冯晓亮、李军、陈伟、孟亚平、刘向明、蒋东毅、杨庆华、欧红亮、张霞、曹红民、谭浩、郑丹		关于未履行承诺相关事宜的承诺： 1、如本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施： (1) 通过山石网科及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因； (2) 向山石网科及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护山石网科及其投资者的权益； (3) 将上述补充承诺或替代承诺提交山石网科股东大会审议； (4) 本人违反本人承诺所得收益将归属于山石网科，因此给山石网科或投资者造成损失的，将依法对山石网科或投资者进行赔偿。2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：(1) 通过山石网科及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；(2) 向山石网科及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护山石网科及其投资者的权益。	承诺时间：2019 年 4 月 1 日 承诺期限：长期	是	是	不适用	不适用
解决同业竞争	Alpha Achieve、田涛、苏州元禾、国创开元、宜兴光控		关于避免同业竞争的承诺： 1、截至本承诺函出具之日，本人/本企业/本公司及本人/本企业/本公司控制的企业没有，将来亦不会在中国境内外，以任何方式从事任何与山石网科及其控股子公司相同或相似的业务。 2、如果本人/本企业/本公司或及本人/本企业/本公司控制的企业发现任何与山石网科或其控股子公司主营业务相同或相似的新业务机会，将立即书面通知山石网科，并尽力促使该等业务机会按合理和公平的条款及条件首先提供给山石网科或其控股子公司，由山石网科及其控股子公司在相同条件下优先收购、许可使用或以其他方式受让或允许使用有关业务所涉及的资产或股权。 3、自本承诺函出具之日起，本人/本企业/本公司承诺赔偿山石网科或其控股子公司因本人/本	承诺时间：2019 年 4 月 1 日 承诺期限：自签署之日起至下列日期中的较早日期终止： (1) 承诺人不再直接或间接持有山石网科 5% 以上股份之日；或 (2) 山石网科终止在中国境内证券交易所上市之日	是	是	不适用	不适用

			<p>企业/本公司或本人/本企业/本公司控制的企业因违反本承诺函任何条款而遭受的直接损失。</p> <p>4、本承诺函项下之承诺为不可撤销且持续有效，本承诺函有效期自签署之日至下列日期中的较早日期终止：（1）承诺人不再直接或间接持有山石网科 5%以上股份之日；或（2）山石网科终止在中国境内证券交易所上市之日。</p>					
	解决同业竞争	罗东平、尚喜鹤、刘向明、蒋东毅、欧红亮、杨庆华、张霞	<p>关于避免同业竞争的承诺：</p> <p>1、截至本承诺函出具之日，本人、本人近亲属及本人控制的企业（除山石网科及其控股子公司以外）没有，将来亦不会在中国境内外，以任何方式从事任何与山石网科及其控股子公司相同或相似的业务；如将来发现任何与山石网科或其控股子公司主营业务相同或相似的新业务机会，将立即书面通知山石网科，并尽力促使该等业务机会按合理和公平的条款及条件首先提供给山石网科或其控股子公司，由山石网科及其控股子公司在相同条件下优先收购、许可使用或以其他方式受让或允许使用有关业务所涉及的资产或股权。</p> <p>2、自本承诺函出具之日起，本人、本人近亲属及本人控制的企业（除山石网科及其控股子公司以外）违反本承诺函的任何条款，而导致山石网科和其他股东遭受损失、损害和开支，本人承诺全额予以赔偿。</p> <p>3、本承诺函自本人签字之日起生效，直至本人不再为山石网科董事、监事或高级管理人员为止。</p>	<p>承诺时间：2019 年 4 月 1 日</p> <p>承诺期限：自签字之日起至不再为山石网科董事、监事或高级管理人员为止</p>	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	Alpha Achieve、田涛、苏州元禾、国创开元、宜兴光控	<p>对公司本次发行可转换公司债券摊薄即期回报及采取填补措施作出如下承诺：</p> <p>（1）本企业/本人承诺依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，承诺不越权干预公司经营管理工作，不侵占公司利益；</p> <p>（2）自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，如中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的，上述承诺不能满足该等规定时，本企业/本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；</p> <p>（3）本企业/本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本企业/本人同意按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构按照其发布的有关规定、规则，对本企业/本人作出相关处罚或采取相关管理措施。若违反上述</p>	<p>承诺时间：2020 年 11 月 3 日</p> <p>承诺期限：长期</p>	是	是	不适用	不适用

			承诺或拒不履行上述承诺给公司或者股东造成损失的，本企业/本人将依法承担补偿责任。					
其他	三六零数字安全、奇虎科技		<p>对公司本次发行可转换公司债券摊薄即期回报及采取填补措施作出如下承诺：</p> <p>(1) 本企业/本人承诺依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；</p> <p>(2) 自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，如中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的，上述承诺不能满足该等规定时，本企业/本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；</p> <p>(3) 本企业/本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本企业/本人同意按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构按照其发布的有关规定、规则，对本企业/本人作出相关处罚或采取相关管理措施。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺给公司或者股东造成损失的，本企业/本人将依法承担补偿责任。</p>	三六零数字安全承诺时间：2021年2月7日 三六零数字安全承诺期限：长期 奇虎科技承诺时间：2021年8月16日 奇虎科技承诺期限：长期	是	是	不适用	不适用
其他	邱少华、唐琰		<p>对公司本次发行可转换公司债券摊薄即期回报及采取填补措施作出如下承诺：</p> <p>(1) 本人承诺不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>(2) 本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；</p> <p>(3) 本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>(4) 本人承诺由董事会或提名与薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；如公司未来实施股权激励方案，本人承诺未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>(5) 自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，如中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的，上述承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；</p> <p>(6) 本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构按照其发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相</p>	承诺时间：2022年3月17日 承诺期限：长期	是	是	不适用	不适用

			关管理措施。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。					
其他	罗东平、尚喜鹤、杨眉、王琳、李军、陈伟、孟亚平、刘向明、蒋东毅、杨庆华、欧红亮、张霞	对公司本次发行可转换公司债券摊薄即期回报及采取填补措施作出如下承诺： （1）本人承诺不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； （2）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束； （3）本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动； （4）本人承诺由董事会或提名与薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；如公司未来实施股权激励方案，本人承诺未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； （5）自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，如中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的，上述承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺； （6）本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构按照其发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。	罗东平、尚喜鹤、王琳、李军、陈伟、孟亚平、刘向明、蒋东毅、杨庆华、欧红亮、张霞 承诺时间：2020 年 11 月 3 日 承诺期限：长期 杨眉承诺时间：2021 年 2 月 7 日 承诺期限：长期	是	是	不适用	不适用	
其他	邓锋、冯晓亮、孟爱民、郑丹、曹冬、高瀚昭、冯燕春	对公司本次发行可转换公司债券摊薄即期回报及采取填补措施作出如下承诺： （1）本人承诺不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； （2）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束； （3）本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动； （4）本人承诺由董事会或提名与薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；如公司未来实施股权激励方案，本人承诺未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；	邓锋、冯晓亮、孟爱民、郑丹承诺时间：2020 年 11 月 3 日 承诺期限：长期 曹冬、高瀚昭承诺时间：2021 年 4 月 21 日 承诺期限：长期 冯燕春承诺时间：2021 年 6 月 11 日 承诺期限：长期	是	是	不适用	不适用	

			<p>(5) 自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前, 如中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的, 上述承诺不能满足该等规定时, 本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺;</p> <p>(6) 本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺, 本人同意按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构按照其发布的有关规定、规则, 对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺给公司或者股东造成损失的, 本人将依法承担补偿责任。</p>					
其他承诺	其他	Alpha Achieve、田涛、苏州元禾、国创开元、宜兴光控	<p>关于避免资金占用和违规担保的承诺:</p> <p>1、本人/本企业/本公司确认, 截至本承诺函出具之日, 不存在山石网科或其控股子公司资金被本人/本企业/本公司及本人/本企业/本公司控制的企业占用的情况, 也不存在山石网科或其控股子公司为本人/本企业/本公司及本人/本企业/本公司控制的企业进行违规担保的情形。</p> <p>2、本人/本企业/本公司保证依法行使股东权利, 不滥用股东权利损害山石网科或者山石网科其他股东的利益, 本人/本企业/本公司及本人/本企业/本公司控制的除山石网科以外的企业不存在以任何方式占用山石网科或其控股子公司资金及要求山石网科或其控股子公司违法违规提供担保。</p> <p>3、如违反上述承诺, 本人/本企业/本公司愿意承担由此产生的法律责任。</p>	<p>承诺时间: 2019 年 8 月 7 日</p> <p>承诺期限: 长期</p>	是	是	不适用	不适用
	分红	山石网科	<p>关于利润分配政策的承诺:</p> <p>1、利润分配政策的决策程序和机制</p> <p>(1) 公司的年度利润分配预案由公司管理层、董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出、拟定, 经董事会审议通过后提交股东大会审议批准, 独立董事应对利润分配预案发表独立意见。</p> <p>(2) 董事会审议现金分红具体方案时, 将认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜, 应经董事会全体董事过半数以上、全体独立董事过半数以上表决通过。独立董事应发表独立意见, 并及时予以披露, 独立董事可以征集中小股东的意见, 提出分红提案, 并直接提交董事会审议。公司当年盈利但年度董事会未提出包含现</p>	<p>承诺时间: 2019 年 4 月 1 日</p> <p>承诺期限: 长期</p>	是	是	不适用	不适用

			<p>金分红的利润分配预案的，独立董事应发表独立意见，公司应当披露原因、公司留存资金的使用计划和安排。</p> <p>(3) 股东大会对现金分红具体方案进行审议时，公司将通过多种渠道(包括不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会、电话、邮件、投资者关系管理互动平台等)主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求、及时答复中小股东关心的问题。分红预案应由出席股东大会的股东或股东代理人以所持表决权的过半数通过。</p> <p>2、调整利润分配政策的决策程序 公司将根据生产经营、资金需求和长期发展等实际情况的变化，认真论证利润分配政策的调整事项，调整后的利润分配政策以维护股东权益为原则，不得违反相关法律法规、规范性文件的规定；有关调整利润分配政策的议案，由独立董事发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。公司股东大会采用现场投票和网络投票相结合的方式，为中小股东参与决策提供便利。</p> <p>3、公司的利润分配政策</p> <p>(1) 利润分配方式 在满足利润分配条件的前提下，公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。相对于股票股利等分配方式，优先采用现金分红的利润分配方式。公司按照合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低、可用于转增的资本公积金额孰低的原则来确定具体的分配比例。</p> <p>(2) 期间间隔 在满足利润分配条件的前提下，公司原则上每年度进行一次现金分红，并结合盈利状况及资金需求状况决定是否进行中期现金分红。</p> <p>(3) 实施利润分配的条件 公司实施现金分红应同时满足下列条件： 1) 公司该年度实现的可分配利润为正值； 2) 不得超过公司的累计可分配利润； 3) 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告； 4) 公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生(募集资金项目除外)。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

			<p>重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%且超过 5,000 万元人民币。</p> <p>采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。股票股利分配可以单独实施，也可以结合现金分红同时实施。</p> <p>(4) 现金分红比例</p> <p>公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：</p> <p>1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；</p> <p>2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；</p> <p>3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；</p> <p>公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。</p> <p>4、股东分红回报规划的制定及修改</p> <p>(1) 公司董事会至少每三年重新审阅一次股东回报规划，确保股东回报规划内容不违反公司章程确定的利润分配政策。</p> <p>(2) 公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展等需要确需调整或变更利润分配政策和股东回报规划的，调整或变更后的利润分配政策和股东回报规划不得违反相关法律、法规、规范性文件及公司章程的有关规定；有关调整或变更利润分配政策和股东回报规划的议案需经董事会详细论证并充分考虑监事会和公众投资者的意见。该议案经公司董事会审议通过后提交股东大会审议批准。独立董事应发表独立意见，且股东大会审议时，需经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。股东大会审议利润分配政策和股东回报规划变更事项时，应当提供网络投票表决或其他方式为社会公众股东参加股东大会提供便利。</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

公司于 2023 年 5 月收到中国证券监督管理委员会江苏监管局下发的《江苏证监局关于对山石网科通信技术股份有限公司、尚喜鹤采取出具警示函措施的决定》（〔2023〕58 号）。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 16 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《山石网科通信技术股份有限公司关于收到〈中国证券监督管理委员会江苏监管局行政监管措施决定书〉的公告》（公告编号：2023-032）。根据前述警示函要求，公司及相关人员已在规定时间内提交书面报告。

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2023 年 3 月 9 日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》，自 2023 年 2 月 26 日至 2023 年 12 月 31 日，公司（含纳入合并报表范

围内的子公司)向神州数码相关方(神州数码及其直接、间接控制的企业)销售商品、提供服务预计不超过人民币 30,000.00 万元(不含税),自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日,向三六零相关方(天津三六零安服科技有限公司、三六零数字安全及三六零数字安全直接、间接控制的企业)销售商品、提供服务预计不超过人民币 2,000.00 万元。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 10 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《山石网科通信技术股份有限公司 2023 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-009)。

公司于 2023 年 7 月 12 日召开第二届董事会第十七次会议,审议通过《关于公司新增 2023 年度日常关联交易预计的议案》,因公司日常生产经营需要,自 2023 年 2 月 26 日至 2023 年 12 月 31 日,新增公司(含纳入合并报表范围内的子公司)向神州数码相关方采购商品、接受服务预计不超过人民币 950.00 万元(不含税),自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日,向三六零相关方采购商品、接受服务预计不超过人民币 300.00 万元(不含税)。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 13 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《山石网科通信技术股份有限公司新增 2023 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-048)。

自 2023 年 2 月 26 日至 2023 年 6 月 30 日,公司(含子公司)向神州数码相关方销售商品、提供服务 7,967.73 万元(不含税),采购商品、接受服务 13.71 万元(不含税);自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日,公司(含子公司)向三六零相关方销售商品、提供服务 315.33 万元(不含税),采购商品、接受服务 159.29 万元(不含税)。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

(三) 其他重大合同

适用 不适用

十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额(1)	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)= (2)/(1)	本年度投入金额(4)	本年度投入金额占比(%) (5)= (4)/(1)
首次公开发行股票	2019年9月24日	94,887.94万元	85,947.17万元	85,947.17万元	85,947.17万元	89,032.28万元	100.00	477.55万元	0.56
发行可转换债券	2022年3月28日	26,743.00万元	25,925.72万元	25,925.72万元	25,925.72万元	6,909.78万元	26.65	3,036.38万元	11.71

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	报告期内是否实现效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具	节余的金额及形成原因
------	------	----------	--------	----------	----------	--------------	----------------	---------------------	------------------------------	---------------	-------	---------------	---------------	------------	-----------------	-----------------------	------------

																	体情况
网络安全产品线拓展升级项目	研发	不适用	首次公开发行股票	2019年9月24日	否	42,912.62万元	42,912.62万元	45,901.08万元	100.00	已完结	是	是	/	不适用	/	/	/
高性能云计算安全产品研发项目	研发	不适用	首次公开发行股票	2019年9月24日	否	26,622.74万元	26,622.74万元	26,719.39万元	100.00	已完结	是	是	/	不适用	/	/	/
营销网络及服务体系建设项目	运营管理	不适用	首次公开发行股票	2019年9月24日	否	16,411.81万元	16,411.81万元	16,411.81万元	100.00	已完结	是	是	/	不适用	/	/	/
苏州安全运营中心建设项目	运营管理	不适用	发行可转换债券	2022年3月28日	否	10,212.72万元	10,212.72万元	3,560.84万元	34.87	2025年3月31日	否	是	/	不适用	/	/	/

基于工业互联网的安全研发项目	研发	不适用	发行可转换债券	2022年3月28日	否	15,713.00万元	15,713.00万元	3,348.93万元	21.31	2025年3月31日	否	是	/	不适用	/	/	/
----------------	----	-----	---------	------------	---	-------------	-------------	------------	-------	------------	---	---	---	-----	---	---	---

注 1：各募集资金投资项目效益主要体现在提升公司整体研发实力和销售能力，帮助公司实现多元化产品布局和营销网络的建设，创造新的利润增长点，提高公司的综合竞争力。

注 2：募集资金投资项目“网络安全产品线拓展升级项目”、“高性能云计算安全产品研发项目”截至报告期末累计投入募集资金总额超过募集资金承诺投资总额主要系募集资金产生的理财收益及利息收入投入项目使用。

注 3：截至 2023 年 3 月 31 日，募集资金投资项目“网络安全产品线拓展升级项目”和“高性能云计算安全产品研发项目”已达到预定可使用状态。截至 2023 年 6 月 30 日，公司首次公开发行股票募集资金专户均已注销，首次公开发行股票募集资金及产生的理财收益、利息收入在扣除手续费、销户支出后，均已全部投入募集资金投资项目使用完毕。

(三) 报告期内募投变更情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，公司及子公司使用向不特定对象发行可转换公司债券募集资金持有未到期现金管理产品余额为 10,000.00 万元。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 25 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《山石网科通信技术股份有限公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2023-055）。

4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十三、 其他重大事项的说明

适用 不适用

公司股东 Alpha Achieve 于 2023 年 2 月 26 日与神州云科签署《关于山石网科通信技术股份有限公司之股份转让协议》，拟通过协议转让方式向神州云科转让其所持有的公司股份 21,537,000 股，占公司总股本的 11.95%。2023 年 6 月 7 日，本次协议转让在中国证券登记结算有限责任公司办理完成过户登记手续，Alpha Achieve 已将其所持有的公司股份 21,537,000 股过户至神州云科，均为无限售流通股。公司第一大股东由 Alpha Achieve 变更为神州云科。具体内容详见公司分别于 2023 年 2 月 27 日、6 月 9 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《山石网科通信技术股份有限公司关于股东减持计划进展及签署<股份转让协议>暨公司第一大股东拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2023-007）、《山石网科通信技术股份有限公司关于股东减持计划进展暨协议转让完成过户登记及公司第一大股东发生变更的公告》（公告编号：2023-040）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	7,997
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数（户）	0

存托凭证持有人数量

适用 不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，公司股东卞伟通过普通证券账户持有公司股份 38,614 股，通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 4,375,954 股，合计持有公司股份 4,414,568 股。

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有 有限 售条	包含 转融 通借	质押、标记或 冻结情况	股东 性质

				件股 份数 量	出股 份的 限售 股份 数量	股份 状态	数量	
神州云科（北京） 科技有限公司	21,537,000	21,537,000	11.95	0	0	无	0	境内 非国 有法 人
田涛	0	13,403,662	7.44	0	0	无	0	境外 自然 人
三六零数字安全科 技集团有限公司	0	12,604,505	6.99	0	0	无	0	境内 非国 有法 人
国创开元股权投资 基金（有限合伙）	0	11,859,118	6.58	0	0	无	0	境内 非国 有法 人
苏州工业园区元禾 重元并购股权投资 基金合伙企业（有 限合伙）	-2,102,288	11,047,483	6.13	0	0	无	0	境内 非国 有法 人
宜兴光控投资有限 公司	0	10,964,397	6.08	0	0	无	0	境内 非国 有法 人
越超高科技有限公 司	- 21,537,000	8,985,850	4.99	0	0	无	0	境外 法人
北京奇虎科技有限 公司	0	5,406,698	3.00	0	0	无	0	境内 非国 有法 人
卞伟	0	4,414,568	2.45	0	0	无	0	境内 自然 人
LUO DONGPING	-495,483	4,329,835	2.40	0	0	无	0	境外 自然 人
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称				持有无限售条 件流通股的数量		股份种类及数量		
						种类	数量	
神州云科（北京）科技有限公司				21,537,000		人民币普 通股	21,537,000	
田涛				13,403,662		人民币普 通股	13,403,662	
三六零数字安全科技集团有限公司				12,604,505		人民币普 通股	12,604,505	

国创开元股权投资基金（有限合伙）	11,859,118	人民币普通股	11,859,118
苏州工业园区元禾重元并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	11,047,483	人民币普通股	11,047,483
宜兴光控投资有限公司	10,964,397	人民币普通股	10,964,397
越超高科技有限公司	8,985,850	人民币普通股	8,985,850
北京奇虎科技有限公司	5,406,698	人民币普通股	5,406,698
卞伟	4,414,568	人民币普通股	4,414,568
LUO DONGPING	4,329,835	人民币普通股	4,329,835
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	公司未知上述股东是否存在委托表决权、受托表决权或者放弃表决权的情形。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、苏州元禾控股股份有限公司为苏州工业园区元禾重元并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）的有限合伙人（出资比例为33%），同时苏州元禾控股股份有限公司亦为国创开元股权投资基金（有限合伙）的有限合伙人（出资比例为10%）。2、三六零数字安全科技集团有限公司的控股股东和北京奇虎科技有限公司均为三六零安全科技股份有限公司全资子公司，属于受同一主体控制，根据《上市公司收购管理办法》第八十三条的规定，三六零数字安全科技集团有限公司和北京奇虎科技有限公司之间构成一致行动关系。除上述说明外，公司未接到上述股东有存在关联关系或一致行动协议的说明。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
罗东平	董事长、总经理	4,825,318	4,329,835	-495,483	因自身资金需求减持
刘向明	副总经理、核心技术人员	2,609,246	2,126,516	-482,730	因自身资金需求减持

其它情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员间接持股变动情况如下：

姓名	持股平台或资管计划	报告期初持股数量（股）	报告期末持股数量（股）	增减变动数量（股）
罗东平	Hillstone Management	160,845	0	-160,845
尚喜鹤	山石行健	1,090,165	817,625	-272,540
刘向明	Hillstone Management	35,743	0	-35,743
蒋东毅	山石行健	1,418,036	1,063,536	-354,500
欧红亮	山石行健	589,763	442,323	-147,440
杨庆华	山石行健	393,174	294,884	-98,290
张霞	山石行健	89,357	85,445	-3,912
张霞	丰众 8 号	24,569	0	-24,569
李洪梅	山石合治	29,488	22,118	-7,370

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

□适用 √不适用

2. 第一类限制性股票

□适用 √不适用

3. 第二类限制性股票

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初已获授予限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	可归属数量	已归属数量	期末已获授予限制性股票数量
罗东平	董事长、总经理	118,585	0	0	0	88,939

尚喜鹤	副总经理、财务负责人	121,592	0	0	0	91,194
刘向明	副总经理、核心技术人员	100,516	0	0	0	75,387
蒋东毅	副总经理、核心技术人员	122,565	0	0	0	91,924
欧红亮	副总经理	109,433	0	0	0	82,075
杨庆华	副总经理	107,001	0	0	0	80,251
张霞	副总经理	58,954	0	0	0	44,216
唐琰	董事会秘书	6,500	0	0	0	5,000
合计	/	745,146	0	0	0	558,986

注：公司于 2023 年 4 月 27 日召开第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第八次会议，审议通过《关于作废处理部分限制性股票的议案》。因二级市场波动及受限于相关法律法规关于不得归属期间的规定，公司未能在 2020 年限制性股票首次授予部分第一个归属期内完成该部分限制性股票登记事宜，因此，作废处理首次授予部分第一个归属期限限制性股票 94.7783 万股。

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意山石网科通信技术股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2021〕4025号）同意注册，公司于2022年3月22日向不特定对象共计发行2,674,300张可转换公司债券，每张面值为人民币100元，按面值发行，发行总额为人民币26,743.00万元。

经上海证券交易所自律监管决定书[2022]101号文同意，公司26,743.00万元可转换公司债券于2022年4月21日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“山石转债”，债券代码“118007”。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	山石转债	
期末转债持有人数	12,470	
本公司转债的担保人	无	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例(%)
中国民生银行股份有限公司－光大保德信信用添益债券型证券投资基金	22,389,000	8.38
国元证券股份有限公司	12,289,000	4.60
中泰证券股份有限公司	11,137,000	4.17
国泰金色年华稳定类固定收益型养老金产品－中国农业银行股份有限公司	6,852,000	2.56
中信银行股份有限公司－中欧鼎利分级债券型证券投资基金	5,713,000	2.14
招商证券资管－和谐健康保险股份有限公司－万能产品－招商资管安赢202203号单一资产管理计划	5,289,000	1.98
中国工商银行股份有限公司－中欧可转债债券型证券投资基金	5,000,000	1.87
安徽国元信托有限责任公司－安元增利1号集合资金信托计划	5,000,000	1.87
国泰多策略绝对收益混合型养老金产品－中信银行股份有限公司	4,547,000	1.70
中信证券股份有限公司	4,509,000	1.69

(三) 报告期转债变动情况

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
山石转债	267,297,000	0	0	0	267,297,000

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	山石转债
报告期转股额(元)	0
报告期转股数(股)	0
累计转股数(股)	5,418
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	0.0030
尚未转股额(元)	267,297,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	99.9503

(五) 转股价格历次调整情况

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称		山石转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2022年6月21日	24.52	2022年6月15日	《中国证券报》、 《证券日报》、 《证券时报》、 《上海证券报》、 www.sse.com.cn	因公司实施2021年度权益分派方案,转股价格由24.65元/股调整为24.52元/股
截至本报告期末最新转股价格		24.52		

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

截至2023年6月30日,公司总资产190,449.65万元,总负债69,584.64万元,资产负债率36.54%。联合资信评估股份有限公司于2023年6月25日对公司2022年向不特定对象发行的可转换公司债券进行了跟踪信用评级,并出具了《山石网科通信技术股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券2023年跟踪评级报告》(联合[2023]4742号),评级结果如下:维持公司主体信用等级为“A+”,“山石转债”信用等级为“A+”,评级展望为“稳定”。

报告期内,公司完成“山石转债”第一年付息工作(计息期间:2022年3月22日至2023年3月21日)。未来公司偿付可转换公司债券本息的资金主要来源于公司经营活动所产生的现金流。目前公司各方面经营情况稳定,资本结构较为合理,不存在兑付风险。

(七) 转债其他情况说明

无

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：山石网科通信技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	340,100,672.90	525,244,756.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	100,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	七、4	71,512,813.80	29,490,202.43
应收账款	七、5	653,488,581.99	710,441,300.67
应收款项融资	七、6	26,926,423.26	131,073,246.90
预付款项	七、7	6,178,101.67	4,257,535.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	9,292,731.55	13,133,104.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	114,500,264.52	139,219,991.98
合同资产	七、10	62,045,451.65	81,344,131.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	24,051,223.63	10,169,111.94
流动资产合计		1,408,096,264.97	1,644,373,382.11
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	七、17	7,400,633.56	7,641,343.97
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	34,400,000.00	34,400,000.00
投资性房地产			
固定资产	七、21	255,964,898.31	257,843,233.45
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	22,175,162.48	29,469,522.11
无形资产	七、26	45,565,484.54	47,517,976.87
开发支出	七、27	25,351,066.27	
商誉			
长期待摊费用	七、29	3,139,533.04	4,027,019.82
递延所得税资产	七、30	85,464,817.29	75,778,242.49
其他非流动资产	七、31	16,938,609.70	15,011,991.46
非流动资产合计		496,400,205.19	471,689,330.17
资产总计		1,904,496,470.16	2,116,062,712.28
流动负债：			
短期借款	七、32	81,599,398.80	137,715,432.35
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	七、35	57,739,035.51	67,235,977.16
应付账款	七、36	69,062,452.31	93,371,949.09
预收款项			
合同负债	七、38	38,757,963.46	27,413,660.37
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	七、39	42,923,115.64	42,416,053.76
应交税费	七、40	13,462,712.50	9,889,045.56
其他应付款	七、41	18,330,046.63	28,162,028.10
其中：应付利息			
应付股利		25,344.47	25,344.47
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	七、43	13,610,711.18	21,310,216.70
其他流动负债	七、44	84,555,951.14	90,406,020.92
流动负债合计		420,041,387.17	517,920,384.01
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	七、46	253,020,503.16	247,393,813.35
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	6,751,999.74	10,343,271.95
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	13,515,290.39	17,219,525.54
递延收益			
递延所得税负债	七、30	2,517,215.85	2,517,215.85
其他非流动负债			

非流动负债合计		275,805,009.14	277,473,826.69
负债合计		695,846,396.31	795,394,210.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	180,228,872.00	180,228,872.00
其他权益工具	七、54	17,449,498.91	17,449,498.91
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,252,798,164.32	1,252,681,840.01
减：库存股			
其他综合收益	七、57	9,982,161.51	8,762,434.55
专项储备			
盈余公积	七、59	27,942,684.03	27,942,684.03
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-281,129,525.53	-168,744,603.11
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,207,271,855.24	1,318,320,726.39
少数股东权益		1,378,218.61	2,347,775.19
所有者权益（或股东权益）合计		1,208,650,073.85	1,320,668,501.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,904,496,470.16	2,116,062,712.28

公司负责人：罗东平 主管会计工作负责人：尚喜鹤 会计机构负责人：陈庆

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：山石网科通信技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		200,345,576.14	347,324,717.46
交易性金融资产		100,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	十七、6	41,550,000.00	20,096,763.41
应收账款	十七、1	537,793,056.36	590,335,344.16
应收款项融资		236,796.96	40,000,000.00
预付款项		2,428,927.78	2,656,018.01
其他应收款	十七、2	43,787,992.29	58,333,929.63
其中：应收利息			
应收股利			
存货		722,316.44	540,950.22
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		3,545,803.55	6,903,852.99
流动资产合计		930,410,469.52	1,066,191,575.88
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	十七、3	344,391,664.82	344,585,271.48
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		198,593,233.51	201,317,336.92
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,849,500.99	4,423,107.22
无形资产		43,602,172.98	45,436,272.89
开发支出		23,254,266.79	
商誉			
长期待摊费用		2,196,109.00	2,499,960.44
递延所得税资产		53,349,470.70	44,396,424.79
其他非流动资产		16,938,609.70	13,799,139.34
非流动资产合计		685,175,028.49	656,457,513.08
资产总计		1,615,585,498.01	1,722,649,088.96
流动负债：			
短期借款		70,000,000.00	133,616,033.55
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		8,083,840.00	16,826,543.89
预收款项			
合同负债		7,930,774.37	13,765,630.74
应付职工薪酬		24,033,156.39	23,933,067.60
应交税费		11,865,500.72	2,019,643.08
其他应付款		8,166,422.40	14,737,928.43
其中：应付利息			
应付股利		25,344.47	25,344.47
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,520,031.83	4,667,122.27
其他流动负债		31,081,742.99	50,044,075.45
流动负债合计		163,681,468.70	259,610,045.01
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		253,020,503.16	247,393,813.35
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		31,800.00	979,141.60
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		13,368,252.75	16,998,926.17
递延收益			
递延所得税负债		1,857,215.85	1,857,215.85

其他非流动负债			
非流动负债合计		268,277,771.76	267,229,096.97
负债合计		431,959,240.46	526,839,141.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		180,228,872.00	180,228,872.00
其他权益工具		17,449,498.91	17,449,498.91
其中：优先股			
永续债			
资本公积		983,497,201.47	983,380,877.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		27,942,684.03	27,942,684.03
未分配利润		-25,491,998.86	-13,191,985.12
所有者权益（或股东权益）合计		1,183,626,257.55	1,195,809,946.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,615,585,498.01	1,722,649,088.96

公司负责人：罗东平 主管会计工作负责人：尚喜鹤 会计机构负责人：陈庆

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		373,261,045.17	384,556,747.94
其中：营业收入	七、61	373,261,045.17	384,556,747.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		523,958,605.72	482,265,667.43
其中：营业成本	七、61	145,713,042.26	115,206,783.16
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	七、62	7,086,987.28	2,765,610.82
销售费用	七、63	184,642,890.54	177,856,673.56
管理费用	七、64	32,045,236.73	30,495,336.57
研发费用	七、65	149,603,970.06	154,126,517.49
财务费用	七、66	4,866,478.85	1,814,745.83
其中：利息费用		8,972,567.77	7,214,778.74
利息收入		1,339,386.92	2,700,986.88

加：其他收益	七、67	27,699,550.99	17,620,509.01
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	665,837.53	849,448.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-240,710.41	-555,120.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-6,752,225.78	-54,654.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	6,661,555.55	-2,247,733.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-6,793.34	34,905.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-122,429,635.60	-81,506,443.87
加：营业外收入	七、74	430,439.54	185,150.78
减：营业外支出	七、75	1,041,857.74	249,259.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-123,041,053.80	-81,570,552.79
减：所得税费用	七、76	-9,686,574.80	-4,675,126.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-113,354,479.00	-76,895,426.44
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-113,354,479.00	-76,895,426.44
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-112,384,922.42	-77,032,859.79
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-969,556.58	137,433.35
六、其他综合收益的税后净额		1,219,726.96	1,001,082.34
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,219,726.96	1,001,082.34
1.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			
2.将重分类进损益的其他综合收益		1,219,726.96	1,001,082.34
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		1,219,726.96	1,001,082.34
(7) 其他			
(二) 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		-112,134,752.04	-75,894,344.10
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-111,165,195.46	-76,031,777.45
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-969,556.58	137,433.35
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.6236	-0.4274
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.6236	-0.4274

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：罗东平 主管会计工作负责人：尚喜鹤 会计机构负责人：陈庆

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	163,224,448.70	231,836,574.96
减：营业成本	十七、4	13,379,484.75	28,931,636.69
税金及附加		4,896,666.40	1,484,669.87
销售费用		82,963,937.95	92,276,034.61
管理费用		16,736,050.20	17,369,777.57
研发费用		91,587,358.90	103,127,973.51
财务费用		7,329,588.91	4,585,514.80
其中：利息费用		8,112,869.55	5,980,678.57
利息收入		743,952.06	1,446,743.19
加：其他收益		23,781,565.69	14,223,048.85
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	572,988.22	849,448.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-240,710.41	-555,120.50

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		8,066,746.90	-1,640,709.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-21,247,337.60	-2,507,243.86
加：营业外收入		382,937.44	125,149.42
减：营业外支出		388,659.49	30,647.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-21,253,059.65	-2,412,741.47
减：所得税费用		-8,953,045.91	-682,733.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,300,013.74	-1,730,007.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,300,013.74	-1,730,007.98
（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			
（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		-12,300,013.74	-1,730,007.98

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：罗东平 主管会计工作负责人：尚喜鹤 会计机构负责人：陈庆

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		561,008,593.45	421,573,881.68
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		20,941,337.11	9,332,350.52
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	15,970,829.90	16,820,753.74
经营活动现金流入小计		597,920,760.46	447,726,985.94
购买商品、接受劳务支付的现金		137,870,893.11	141,554,027.91
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			
支付给职工及为职工支付的现金		305,847,852.75	338,179,582.58
支付的各项税费		52,694,888.84	25,330,918.64

支付其他与经营活动有关的现金	七、78（2）	78,716,382.35	89,699,617.16
经营活动现金流出小计		575,130,017.05	594,764,146.29
经营活动产生的现金流量净额		22,790,743.41	-147,037,160.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		190,000,000.00	270,000,000.00
取得投资收益收到的现金		906,547.94	2,010,139.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,381.07	82,813.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		190,918,929.01	272,092,953.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,784,321.04	28,191,377.28
投资支付的现金		290,000,000.00	425,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		329,784,321.04	453,191,377.28
投资活动产生的现金流量净额		-138,865,392.03	-181,098,424.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			8,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			8,000,000.00
取得借款收到的现金		7,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78（5）		262,581,400.00
筹资活动现金流入小计		7,500,000.00	270,581,400.00
偿还债务支付的现金		62,580,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,380,191.47	22,424,051.89
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	七、78（6）	16,201,428.43	8,298,340.13
筹资活动现金流出小计		81,161,619.90	30,722,392.02
筹资活动产生的现金流量净额		-73,661,619.90	239,859,007.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		257,348.57	125,126.96

五、现金及现金等价物净增加额		-189,478,919.95	-88,151,449.44
加：期初现金及现金等价物余额		511,191,922.40	467,673,676.07
六、期末现金及现金等价物余额		321,713,002.45	379,522,226.63

公司负责人：罗东平 主管会计工作负责人：尚喜鹤 会计机构负责人：陈庆

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		249,356,546.15	280,032,956.34
收到的税费返还		17,965,213.31	6,190,717.04
收到其他与经营活动有关的现金		42,621,542.98	11,420,452.99
经营活动现金流入小计		309,943,302.44	297,644,126.37
购买商品、接受劳务支付的现金		10,933,175.00	135,737,590.50
支付给职工及为职工支付的现金		156,255,523.15	189,880,712.78
支付的各项税费		28,403,641.71	11,381,219.03
支付其他与经营活动有关的现金		63,890,829.86	49,393,764.49
经营活动现金流出小计		259,483,169.72	386,393,286.80
经营活动产生的现金流量净额		50,460,132.72	-88,749,160.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		120,000,000.00	270,000,000.00
取得投资收益收到的现金		813,698.63	2,010,139.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,797.57	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		120,819,496.20	272,010,139.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,030,699.37	17,405,750.74
投资支付的现金		220,000,000.00	456,767,195.74
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		250,030,699.37	474,172,946.48
投资活动产生的现金流量净额		-129,211,203.17	-202,162,806.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			262,581,400.00
筹资活动现金流入小计			262,581,400.00
偿还债务支付的现金		62,580,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,325,493.55	22,424,051.89
支付其他与筹资活动有关的现金		3,325,413.50	1,200,470.18
筹资活动现金流出小计		68,230,907.05	23,624,522.07
筹资活动产生的现金流量净额		-68,230,907.05	238,956,877.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,836.18	-34,217.52
五、现金及现金等价物净增加额		-146,979,141.32	-51,989,306.77
加：期初现金及现金等价物余额		347,324,717.46	252,460,201.21
六、期末现金及现金等价物余额		200,345,576.14	200,470,894.44

公司负责人：罗东平 主管会计工作负责人：尚喜鹤 会计机构负责人：陈庆

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	180,228,872.00			17,449,498.91	1,252,681,840.01		8,762,434.55		27,942,684.03		- 168,744,603.11		1,318,320,726.39	2,347,775.19	1,320,668,501.58
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	180,228,872.00			17,449,498.91	1,252,681,840.01		8,762,434.55		27,942,684.03		- 168,744,603.11		1,318,320,726.39	2,347,775.19	1,320,668,501.58
三、本期增减变动金额（减少以					116,324.31		1,219,726.96				- 112,384,922.42		-111,048,871.15	-969,556.58	-112,018,427.73

“一”号 填列)															
(一) 综合收 益总额						1,219,726.96					112,384,922.42		-111,165,195.46	-969,556.58	-112,134,752.04
(二) 所有者 投入和 减少资 本					116,324.31								116,324.31		116,324.31
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					116,324.31								116,324.31		116,324.31
4. 其 他															
(三) 利润分 配															
1. 提 取盈余 公积															
2. 提 取一般															

风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配																			
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本（或股本）																			
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结																			

转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	180,228,872.00			17,449,498.91	1,252,798,164.32		9,982,161.51		27,942,684.03		-281,129,525.53		1,207,271,855.24	1,378,218.61	1,208,650,073.85

项目	2022 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	
	实收资本 (或股本)	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	180,223,454.00				1,255,936,509.11		6,689,595.26		27,942,684.03		36,465,805.17		1,507,258,047.57	-806,849.34	1,506,451,198.23
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	180,223,454.00				1,255,936,509.11		6,689,595.26		27,942,684.03		36,465,805.17		1,507,258,047.57	-806,849.34	1,506,451,198.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				19,471,736.38	14,197,267.30		1,001,082.34				-99,741,014.99		-65,070,928.97	4,714,380.20	-60,356,548.77
（一）综合收益总额							1,001,082.34				-77,032,859.79		-76,031,777.45	4,714,380.20	-71,317,397.25
（二）所有者投入和减少资本				19,471,736.38	14,197,267.30								33,669,003.68		33,669,003.68
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本				19,471,736.38									19,471,736.38		19,471,736.38
3. 股份支付计入所					10,774,214.15								10,774,214.15		10,774,214.15

所有者权益的金额																	
4. 其他					3,423,053.15										3,423,053.15		3,423,053.15
(三) 利润分配														-		-22,708,155.20	-22,708,155.20
1. 提取盈余公积														22,708,155.20			
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配														22,708,155.20		-22,708,155.20	-22,708,155.20
4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本（或股本）																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																	

3. 盈 余公积 弥补亏 损														
4. 设 定受益 计划变 动额结 转留存 收益														
5. 其 他综合 收益结 转留存 收益														
6. 其 他														
(五) 专项储 备														
1. 本 期提取														
2. 本 期使用														
(六) 其他														
四、本 期期末 余额	180,223,454.00		19,471,736.38	1,270,133,776.41		7,690,677.60		27,942,684.03		- 63,275,209.82		1,442,187,118.60	3,907,530.86	1,446,094,649.46

公司负责人：罗东平 主管会计工作负责人：尚喜鹤 会计机构负责人：陈庆

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	180,228,872.00			17,449,498.91	983,380,877.16				27,942,684.03	- 13,191,985.12	1,195,809,946.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,228,872.00			17,449,498.91	983,380,877.16				27,942,684.03	- 13,191,985.12	1,195,809,946.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					116,324.31					- 12,300,013.74	- 12,183,689.43
（一）综合收益总额										- 12,300,013.74	- 12,300,013.74
（二）所有者投入和减少资本					116,324.31						116,324.31
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					116,324.31						116,324.31
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	180,228,872.00			17,449,498.91	983,497,201.47			27,942,684.03	-25,491,998.86		1,183,626,257.55

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	180,223,454.00				992,076,409.42				27,942,684.03	223,189,074.01	1,423,431,621.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,223,454.00				992,076,409.42				27,942,684.03	223,189,074.01	1,423,431,621.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				19,471,736.38	8,305,835.86					-24,438,163.18	3,339,409.06
(一) 综合收益总额										-1,730,007.98	-1,730,007.98
(二) 所有者投入和减少资本				19,471,736.38	8,305,835.86						27,777,572.24
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本				19,471,736.38							19,471,736.38
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,305,835.86						8,305,835.86
4. 其他											

(三) 利润分配										22,708,155.20	-	22,708,155.20	-
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股东）的分配										22,708,155.20	-	22,708,155.20	-
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	180,223,454.00			19,471,736.38	1,000,382,245.28					27,942,684.03	198,750,910.83	1,426,771,030.52	

公司负责人：罗东平 主管会计工作负责人：尚喜鹤 会计机构负责人：陈庆

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

山石网科通信技术股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为山石网科通信技术有限公司。

山石网科通信技术有限公司成立于 2011 年 7 月 20 日，原名苏州山石网络有限公司，由山石网络（香港）有限公司投资组建的有限责任公司（台港澳法人独资）。经江苏省苏州工商行政管理局以外商投资公司设立登记[2011]第 07190002 号文件批准设立，取得江苏省人民政府于 2011 年 7 月 14 日颁发的商外资苏府字[2011]87778 号中华人民共和国外商投资企业批准证书，并于 2011 年 7 月 20 日取得江苏省苏州工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号：320500400041141。

2018 年 12 月 23 日，山石网科通信技术有限公司以 2018 年 11 月 30 日的净资产以发起设立的方式整体变更为股份有限公司，股份公司总股本为 135,167,454 股。

2019 年经中国证券监督管理委员会证监许可（2019）1614 号文核准，本公司向社会公众发行人民币普通股（A 股）45,056,000 股，变更后的注册资本为人民币 180,223,454.00 元。

2022 年经中国证券监督管理委员会《关于同意山石网科通信技术股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2021]4025 号）同意注册，本公司于 2022 年 3 月 22 日向不特定对象发行 2,674,300 张可转换公司债券，每张面值为人民币 100 元，发行总额 26,743.00 万元，债券期限为自发行之日起 6 年。

2022 年经上海证券交易所自律监管决定书[2022]101 号文同意，本公司 26,743.00 万元可转换公司债券于 2022 年 4 月 21 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“山石转债”，债券代码“118007”。

截至 2023 年 6 月 30 日，“山石转债”累计人民币 133,000 元已转换为公司股票，转股数量 5,418 股，占“山石转债”转股前公司已发行股份总额的 0.0030%，增加股本总额 5,418.00 元。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司股本总额为 180,228,872.00 元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设中国区销售部、海外事业部、销售技术部、产品研发部、商务部、采购部、生产部、财务部、IT 部、行政部、总裁办、人力资源部、市场部、审计部等部门。

本公司拥有 6 家子公司，分别为：北京山石网科信息技术有限公司（简称“北京山石”）、精壹致远（武汉）信息技术有限公司（简称“精壹致远”）、山石网科通信技术（北京）有限公司（简称“山石北京”）、山石网科（香港）有限公司（简称“香港山石”）、山石网科（北美）有限公司（简称“美国山石”）、山石网络有限公司（简称“开曼山石”）。

本公司及其子公司业务性质和主要经营活动：信息网络通信软件及硬件产品的研发、生产、销售与售后服务，以及与通信技术相关的方案设计、技术咨询、技术开发、自有技术转让及系统集成服务，委托加工计算机网络设备，销售安全技术防范产品、计算机、软件及辅助设备、电子

产品，货物进出口，计算机系统服务，基础软件服务，经营电信业务，计算机信息系统安全专用产品销售，互联网设备销售，互联网安全服务，互联网设备制造。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本报告期合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司，变动情况详见“附注八、合并范围的变更”，本公司在其他主体中的权益情况详见“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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：

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、23、附注五、29、附注五、29和附注五、38。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应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该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同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所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。

购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次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，先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。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司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；
- 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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司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；
- 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。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。对于此类金融负债，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等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司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。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法如下：

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；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。

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

(5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

预期信用损失的计量

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

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：附注五、11，附注五、12，附注五、13，附注五、14，附注五、16，附注五、18，附注五、19。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司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。

本公司依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票

- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于在收入确认时对应应收账款进行初始确认，后又将该应收账款转为商业承兑汇票结算的，按照账龄连续计算的原则对应收票据计算预期损失率。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司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。

本公司依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，本公司确定的应收账款组合、依据和以组合为基础评估预期信用的组合方法等如下：

- 应收账款组合 1：应收合并范围内关联方组合
- 应收账款组合 2：应收客户组合
- 应收账款组合 3：电子债权凭证类应收

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项列报为应收款项融资。对于因销售商品、提供劳务等日常活动形成的应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用减值损失的金额计量其损失准备。

当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 应收款项融资组合 1：应收票据
- 应收款项融资组合 2：应收账款

对划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收合并范围内关联方组合
- 其他应收款组合 2：应收其他款项组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、发出商品、生产成本。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司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。

本公司依据信用风险特征对合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，本公司确定的合同资产组合、依据和以组合为基础评估预期信用的组合方法等如下：

- 合同资产组合 1：应收合并范围内关联方组合
- 合同资产组合 2：应收客户组合

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为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的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	43	5%	2.21%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
房屋装修	年限平均法	10	5%	9.50%
电子设备	年限平均法	3	5%	31.67%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%
办公设备及其他	年限平均法	3	5%	31.67%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、30。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	按照土地可使用年限	直线法摊销
软件	3、10	直线法摊销

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、30。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、使用权资产、无形资产、等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进

行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司已收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。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及

实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

35. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

36. 股份支付

适用 不适用

- (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

- (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务

或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司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和相应的负债。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。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

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

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司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，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、10（5））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收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。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①产品销售：符合在某一时段内履行履约义务的，在该段时间内按照履约进度确认收入；不符合在某一时段内履行履约义务的，不需要安装调试的，在按合同约定将产品转移给客户，经客户签收后确认销售收入；需要安装调试的，按合同约定在项目实施完成并经最终用户验收合格后确认收入。

②专业服务：维保服务按合同约定期间分期确认；其他专业服务按合同约定在项目实施完成并经客户验收合格后确认收入。

③合同或协议内容包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，在项目整体实施完成并经客户验收合格后确认收入。

④销售返利：本公司在代理商完成特定销售任务目标时，给予代理商一定的返利奖励。来自产品销售的货款收入根据公允价值在产品销售收入与返利奖励之间进行分配，与返利奖励相关的部分收入确认为负债，于返利奖励实际使用或失效时结转计入当期损益。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、28。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

- 房屋及建筑物
- 车辆

低价值资产租赁

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）	经公司第二届董事会第十五次会议审议批准	具体见其他说明

其他说明：

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，采用解释第 16 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	6%、13%
消费税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
山石网络（香港）有限公司	16.5
山石网络有限公司	0
山石网络（北美）有限公司	21

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 本公司获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局于 2022 年 12 月 22 日颁发的《高新技术企业证书》，证书有效期三年，所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。

(2) 北京山石网科信息技术有限公司获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局于 2020 年 10 月 21 日颁发的《高新技术企业证书》，证书有效期三年，所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。

(3) 根据财税[2011]100 号文件《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

(4) 根据财政部和税务总局公告【2021】第 6 号《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》第一条规定，《财政部、国家税务总局关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财

税〔2018〕54号）等16个文件规定的税收优惠政策凡已经到期的，执行期限延长至2023年12月31日，本公司2021年度至2023年度享受研究开发费用企业所得税前加计扣除优惠政策。

（5）根据财政部和税务总局公告2023年第7号《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》第一条规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2023年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2023年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

（6）根据《财政部 税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76号）第一条规定，自2018年1月1日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。

（7）精壹致远（武汉）信息技术有限公司根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（2022年第10号），自2022年1月1日至2024年12月31日，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	321,713,002.45	511,191,922.40
其他货币资金	18,387,670.45	14,052,834.16
合计	340,100,672.90	525,244,756.56
其中：存放在境外的款项总额	3,796,376.80	5,520,481.55
存放财务公司款项		

其他说明：

期末，使用受限的银行存款18,387,670.45元；其中本公司之子公司向银行申请开立不可撤销保函存入的保证金为5,996,442.16元，银行承兑汇票保证金为12,391,228.29元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,000,000.00	
其中：		
交易性金融资产-银行理财产品	100,000,000.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	100,000,000.00	

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	70,801,358.00	15,163,976.21
商业承兑票据	711,455.80	14,326,226.22
合计	71,512,813.80	29,490,202.43

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	127,676.20
商业承兑票据	
合计	127,676.20

(3). 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		4,099,398.80
商业承兑票据		
合计		4,099,398.80

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	71,520,000.22	100.00	7,186.42	0.01	71,512,813.80	29,634,911.79	100.00	144,709.36	0.49	29,490,202.43
其中：										
商业承兑汇票	718,642.22	1.00	7,186.42	1.00	711,455.80	14,470,935.58	48.83	144,709.36	1.00	14,326,226.22
银行承兑汇票	70,801,358.00	99.00			70,801,358.00	15,163,976.21	51.17			15,163,976.21
合计	71,520,000.22	/	7,186.42	/	71,512,813.80	29,634,911.79	/	144,709.36	/	29,490,202.43

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	70,801,358.00		
合计	70,801,358.00		

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	718,642.22	7,186.42	1.00
合计	718,642.22	7,186.42	1.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	144,709.36		137,522.94		7,186.42
合计	144,709.36		137,522.94		7,186.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
应收客户款	541,626,410.66
1 年以内小计	541,626,410.66
1 至 2 年	72,987,917.88
2 至 3 年	59,542,634.53
3 年以上	
3 至 4 年	16,831,896.17
4 至 5 年	34,950,330.93
5 年以上	8,241,815.43
合计	734,181,005.60

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	23,034,830.13	3.14	11,312,374.77	49.11	11,722,455.36	17,251,146.73	2.20	6,874,689.80	39.85	10,376,456.93
其中：										
应收企业客户	23,034,830.13	3.14	11,312,374.77	49.11	11,722,455.36	17,251,146.73	2.20	6,874,689.80	39.85	10,376,456.93
按组合计提坏账准备	711,146,175.47	96.86	69,380,048.84	9.76	641,766,126.63	766,952,263.31	97.80	66,887,419.57	8.72	700,064,843.74
其中：										
应收客户组合	606,542,579.47	82.61	68,334,012.88	11.27	538,208,566.59	621,768,667.30	79.29	65,435,583.61	10.52	556,333,083.70
电子债权凭证类应收	104,603,596.00	14.25	1,046,035.96	1.00	103,557,560.04	145,183,596.00	18.51	1,451,835.96	1.00	143,731,760.04
合计	734,181,005.60	/	80,692,423.61	/	653,488,581.99	784,203,410.04	/	73,762,109.37	/	710,441,300.67

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	17,637,102.92	6,741,791.68	38.23	预计收回期限较长
客户四	5,181,173.25	4,356,906.44	84.09	预计收回期限较长
客户五	216,553.96	213,676.66	98.67	预计收回期限较长
合计	23,034,830.13	11,312,374.77	49.11	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收客户组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	430,454,353.60	14,549,357.25	3.38
1 至 2 年	67,989,127.03	7,308,831.16	10.75
2 至 3 年	58,447,930.92	13,711,884.59	23.46
3 至 4 年	13,893,117.59	5,887,903.23	42.38
4 至 5 年	33,043,205.67	24,161,191.99	73.12
5 年以上	2,714,844.66	2,714,844.66	100.00
合计	606,542,579.47	68,334,012.88	11.27

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 电子债权凭证类应收

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	104,603,596.00	1,046,035.96	1.00
合计	104,603,596.00	1,046,035.96	1.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	73,762,109.37	25,389,806.64	18,802,973.70		343,481.30	80,692,423.61
合计	73,762,109.37	25,389,806.64	18,802,973.70		343,481.30	80,692,423.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
客户一	196,084,982.17	26.71	43,581,086.91
客户二	153,310,608.04	20.88	2,716,343.21
客户三	108,138,763.15	14.73	3,655,090.19
客户四	67,682,144.25	9.22	2,311,461.80
客户五	29,116,094.83	3.97	1,782,267.11
合计	554,332,592.44	75.50	54,046,249.21

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	26,926,423.26	131,073,246.90
合计	26,926,423.26	131,073,246.90

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本公司及子公司视其日常资金管理的需要将一部分高信用银行承兑汇票进行贴现和背书，故将高信用的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(1) 期末本公司已质押的应收票据

种类	期末已质押金额

银行承兑票据	24,101,025.40
--------	---------------

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	63,338,204.00	

说明：用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,550,844.24	73.66	2,741,781.65	64.40
1 至 2 年	1,627,257.43	26.34	1,512,053.60	35.51
2 至 3 年			3,700.00	0.09
3 年以上				
合计	6,178,101.67	100.00	4,257,535.25	100.00

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：
未到结算期或未验收入库。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 1	1,980,000.00	32.05
供应商 2	1,274,336.28	20.63
供应商 3	367,498.49	5.95
供应商 4	291,232.00	4.71
供应商 5	289,032.00	4.68
合计	4,202,098.77	68.02

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,292,731.55	13,133,104.95

合计	9,292,731.55	13,133,104.95
----	--------------	---------------

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
其他应收金额	5,402,885.19
1 年以内小计	5,402,885.19
1 至 2 年	3,840,811.08
2 至 3 年	1,218,861.99
3 年以上	
3 至 4 年	122,639.00
4 至 5 年	27,420.00
5 年以上	463,794.78
合计	11,076,412.04

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	10,233,504.27	10,112,194.22
应收政府补助款	52,900.00	4,208,410.00
其他应收款项	790,007.77	283,506.64
合计	11,076,412.04	14,604,110.86

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	617,333.31	853,672.60		1,471,005.91
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-352,247.86	352,247.86		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		305,454.67		305,454.67
本期转回	2,538.89			2,538.89
本期转销				
本期核销				
其他变动	9,758.80			9,758.80
2023年6月30日余额	272,305.36	1,511,375.13		1,783,680.49

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	1,471,005.91	305,454.67	2,538.89		9,758.80	1,783,680.49
合计	1,471,005.91	305,454.67	2,538.89		9,758.80	1,783,680.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
北京奥北兴华科贸中心有限公司	押金及保证金	3,012,009.85	1-2 年	27.19	454,211.09
吉林大学	押金及保证金	2,795,160.00	1 年以内	25.24	140,876.06
深圳顺丰泰森控股（集团）有限公司	押金及保证金	600,000.00	1 年以内	5.42	30,240.00
中国石化国际事业有限公司宁波招标中心	押金及保证金	517,000.00	1 年以内	4.67	26,056.80
北京国泰奥北物业管理有限公司	押金及保证金	457,299.42	1 年以内；1-2 年；2-3 年；3-4 年；4-5 年；5 年以上	4.13	169,549.70
合计	/	7,381,469.27	/	66.65	820,933.65

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
科技城管委会	2022 年度苏州市企业研发费用奖励	52,900.00	1 年以内	2023 年 7 月 11 日已收到款项

其他说明：
无

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	18,954,213.73	560,394.61	18,393,819.12	12,019,140.74	560,394.61	11,458,746.13
在产品						
库存商品	102,339,971.77	11,381,785.21	90,958,186.56	134,905,354.39	11,246,361.96	123,658,992.43
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	4,988,789.17		4,988,789.17	2,446,800.18		2,446,800.18
生产成本	159,469.67		159,469.67	1,655,453.24		1,655,453.24
合计	126,442,444.34	11,942,179.82	114,500,264.52	151,026,748.55	11,806,756.57	139,219,991.98

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	560,394.61					560,394.61
在产品						
库存商品	11,246,361.96		135,423.25			11,381,785.21
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	11,806,756.57		135,423.25			11,942,179.82

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	91,790,397.90	29,744,946.25	62,045,451.65	117,750,633.23	36,406,501.80	81,344,131.43
合计	91,790,397.90	29,744,946.25	62,045,451.65	117,750,633.23	36,406,501.80	81,344,131.43

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	280,258.43	6,941,813.98		
合计	280,258.43	6,941,813.98		/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
进项税额	24,051,223.63	10,169,111.94
合计	24,051,223.63	10,169,111.94

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
北京三江信达	7,641,343.97			-240,710.41						7,400,633.56	

信 息 科 技 有 限 责 任 公 司											
小计	7,641,343.97			-240,710.41						7,400,633.56	
合计	7,641,343.97			-240,710.41						7,400,633.56	

其他说明

无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	34,400,000.00	34,400,000.00
合计	34,400,000.00	34,400,000.00

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	255,964,898.31	257,843,233.45
固定资产清理		
合计	255,964,898.31	257,843,233.45

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	184,727,719.42	6,850,232.38	190,262,924.58	1,019,960.96	2,469,477.81	385,330,315.15
2.本期增加金额		510,795.88	23,148,099.32		9,362.52	23,668,257.72
(1) 购置		510,795.88	5,728,133.11		9,362.52	6,248,291.51
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 存货转入			16,505,657.15			16,505,657.15
(5) 汇差影响			914,309.05			914,309.05
3.本期减少金额			8,738,221.87			8,738,221.87
(1) 处置或报废			4,932,250.21			4,932,250.21
(2) 转入存货			3,805,971.66			3,805,971.66
4.期末余额	184,727,719.42	7,361,028.26	204,672,802.02	1,019,960.96	2,478,840.33	400,260,350.99
二、累计折旧						
1.期初余额	7,479,365.13	271,155.03	117,885,863.88	736,212.54	1,114,485.12	127,487,081.70
2.本期增加金额	2,152,407.26	325,386.04	19,577,716.94	53,874.66	271,979.03	22,381,363.93
(1) 计提	2,152,407.26	325,386.04	19,353,735.62	53,874.66	271,979.03	22,157,382.61
(2) 汇差影响			223,981.32			223,981.32
3.本期减少金额			5,572,992.95			5,572,992.95
(1) 处置或报废			4,299,588.53			4,299,588.53
(2) 转回存货			1,273,404.42			1,273,404.42
4.期末余额	9,631,772.39	596,541.07	131,890,587.87	790,087.20	1,386,464.15	144,295,452.68
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	175,095,947.03	6,764,487.19	72,782,214.15	229,873.76	1,092,376.18	255,964,898.31
2.期初账面价值	177,248,354.29	6,579,077.35	72,377,060.70	283,748.42	1,354,992.69	257,843,233.45

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

①期末，本公司无抵押、担保的固定资产。

②期末，本公司固定资产未发生可收回金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	61,824,233.02	61,824,233.02
2.本期增加金额	4,012,283.43	4,012,283.43
(1)租入	3,798,223.98	3,798,223.98
(2)汇差影响	214,059.45	214,059.45
3.本期减少金额	5,878,080.56	5,878,080.56
(1)处置	5,878,080.56	5,878,080.56
4.期末余额	59,958,435.89	59,958,435.89
二、累计折旧		
1.期初余额	32,354,710.91	32,354,710.91
2.本期增加金额	11,008,646.79	11,008,646.79
(1)计提	10,966,158.22	10,966,158.22
(2)汇差影响	42,488.57	42,488.57
3.本期减少金额	5,580,084.29	5,580,084.29
(1)处置	5,580,084.29	5,580,084.29
4.期末余额	37,783,273.41	37,783,273.41
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	22,175,162.48	22,175,162.48
2.期初账面价值	29,469,522.11	29,469,522.11

其他说明：

无

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	17,538,380.95	39,642,423.36	57,180,804.31
2.本期增加金额		127,368.06	127,368.06
(1)购置		109,342.13	109,342.13
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
(4)汇差影响		18,025.93	18,025.93
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	17,538,380.95	39,769,791.42	57,308,172.37
二、累计摊销			
1.期初余额	781,749.53	8,881,077.91	9,662,827.44
2.本期增加金额	203,934.66	1,875,925.73	2,079,860.39
(1)计提	203,934.66	1,872,282.19	2,076,216.85
(2)汇差影响		3,643.54	3,643.54
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	985,684.19	10,757,003.64	11,742,687.83
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	16,552,696.76	29,012,787.78	45,565,484.54
2.期初账面价值	16,756,631.42	30,761,345.45	47,517,976.87

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 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

①期末，本公司无内部研发形成的无形资产。

②期末，本公司无形资产未发生可收回金额低于账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
产品开发		25,351,066.27						25,351,066.27
合计		25,351,066.27						25,351,066.27

其他说明：

无

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,502,051.53	426,509.43	987,928.76	21,874.97	2,918,757.23
其他	524,968.29		304,192.48		220,775.81
合计	4,027,019.82	426,509.43	1,292,121.24	21,874.97	3,139,533.04

其他说明：

无

30、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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
减值准备	92,615,430.21	13,905,855.41	93,768,624.46	14,070,317.56
产品质量保证	13,515,290.39	2,027,293.56	17,219,525.54	2,582,928.83
税前可弥补亏损	454,860,346.46	68,229,051.97	385,598,855.95	57,839,828.39
股份支付	8,633,408.04	1,302,616.35	8,517,083.73	1,285,167.71
合计	569,624,475.10	85,464,817.29	505,104,089.68	75,778,242.49

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
其他债权投资公允价值 变动				
其他权益工具投资公允 价值变动				
交易性金融资产公允价 值变动	4,400,000.00	660,000.00	4,400,000.00	660,000.00
山石转债	12,381,439.03	1,857,215.85	12,381,439.03	1,857,215.85
合计	16,781,439.03	2,517,215.85	16,781,439.03	2,517,215.85

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	32,912,420.90	31,179,893.05
可抵扣亏损	332,433,198.20	329,282,190.24
合计	365,345,619.10	360,462,083.29

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年			
2023 年-2031 年	6,265,298.88	6,265,298.88	
2032 年	223,776,172.44	231,161,334.73	
2032 年-2037 年	82,720,629.14	80,927,194.55	

无限期	19,671,097.74	10,928,362.08	
合计	332,433,198.20	329,282,190.24	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	3,419,892.57		3,419,892.57	1,493,274.33		1,493,274.33
可转债转股余额兑付预付款	499,849.36		499,849.36	499,849.36		499,849.36
无形资产预付款	13,018,867.77		13,018,867.77	13,018,867.77		13,018,867.77
合计	16,938,609.70		16,938,609.70	15,011,991.46		15,011,991.46

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	77,500,000.00	70,075,930.55
已保理未到期应收款		62,580,000.00
已贴现未到期票据	4,099,398.80	5,059,501.80
合计	81,599,398.80	137,715,432.35

短期借款分类的说明：

(1) 2022 年 12 月 16 日本公司与上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行签订了流动资金借款合同，借款金额为人民币 2,900 万元，借款期限为 1 年，借款利率 3.55%。

(2) 2022 年 12 月 2 日本公司与上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行签订了流动资金借款合同，借款金额为人民币 4,100 万元，借款期限为 1 年，借款利率 3.55%。

(3) 2023 年 3 月 24 日北京山石与招商银行北苑路支行签订了流动资金借款合同，借款金额为人民币 750 万元，借款期限为 1 年，借款利率 2.95%。

(4) 本期累计向银行贴现低信用银行承兑汇票 4,099,398.80 元，贴息费用 57,186.61 元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	57,739,035.51	67,235,977.16
合计	57,739,035.51	67,235,977.16

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款及服务费	66,514,937.60	92,727,304.87
设备款	2,547,514.71	644,644.22
合计	69,062,452.31	93,371,949.09

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**38、合同负债****(1). 合同负债情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款及服务费	38,192,120.44	26,640,211.77
销售返利	565,843.02	773,448.60
减：计入其他非流动负债的合同负债		
合计	38,757,963.46	27,413,660.37

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	41,681,769.89	287,531,262.60	287,978,090.89	41,234,941.60
二、离职后福利-设定提存计划		32,317,735.11	32,317,735.11	
三、辞退福利	734,283.87	6,262,798.68	5,308,908.51	1,688,174.04
四、一年内到期的其他福利				
合计	42,416,053.76	326,111,796.39	325,604,734.51	42,923,115.64

(2). 短期薪酬列示适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	27,976,716.02	241,313,330.37	243,518,254.07	25,771,792.32
二、职工福利费		1,390,774.25	1,390,774.25	
三、社会保险费		18,492,773.74	18,492,773.74	
其中：医疗保险费		17,258,495.77	17,258,495.77	
工伤保险费		481,616.27	481,616.27	
生育保险费		752,661.70	752,661.70	
四、住房公积金		23,174,464.96	23,174,464.96	

五、工会经费和职工教育经费	13,705,053.87	3,159,919.28	1,401,823.87	15,463,149.28
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	41,681,769.89	287,531,262.60	287,978,090.89	41,234,941.60

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		31,300,256.51	31,300,256.51	
2、失业保险费		1,017,478.60	1,017,478.60	
3、企业年金缴费				
合计		32,317,735.11	32,317,735.11	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,797,599.49	5,972,280.14
消费税		
营业税		
企业所得税		2,920.19
个人所得税	3,175,097.90	2,792,985.34
城市维护建设税	615,831.96	400,491.42
房产税	418,317.68	418,317.68
教育费附加	439,879.97	286,065.29
土地使用税	15,985.50	15,985.50
合计	13,462,712.50	9,889,045.56

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	25,344.47	25,344.47
其他应付款	18,304,702.16	28,136,683.63
合计	18,330,046.63	28,162,028.10

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	25,344.47	25,344.47
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	25,344.47	25,344.47

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：
无

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
职工报销款项	5,646,105.61	11,187,206.86
房租及物业费用		671,620.23
押金及质保金	14,143.00	18,825.00
其他待付款项	12,644,453.55	16,259,031.54
合计	18,304,702.16	28,136,683.63

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券	517,750.63	834,845.43
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	13,092,960.55	20,475,371.27
合计	13,610,711.18	21,310,216.70

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	84,555,951.14	90,406,020.92
合计	84,555,951.14	90,406,020.92

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	253,538,253.79	248,228,658.78
减：一年内到期的应付债券	517,750.63	834,845.43
合计	253,020,503.16	247,393,813.35

(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）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
山石转债	100.00	2022/03/22	6年	267,430,000.00	248,228,658.78		752,093.20	5,626,689.81	1,069,188.00	253,538,253.79
减：一年内到期的应付债券					834,845.43		752,093.20		1,069,188.00	517,750.63
合计	/	/	/	267,430,000.00	247,393,813.35			5,626,689.81		253,020,503.16

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意山石网科通信技术股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2021]4025 号）同意注册，本公司于 2022 年 3 月 22 日向不特定对象发行 2,674,300 张可转换公司债券，每张面值为人民币 100 元，发行总额 26,743.00 万元，债券期限为自发行之日起 6 年。

经上海证券交易所自律监管决定书[2022]101 号文同意，公司 26,743.00 万元可转换公司债券于 2022 年 4 月 21 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“山石转债”，债券代码“118007”。

本公司发行的可转换公司债券的票面利率为第一年 0.4%、第二年 0.7%、第三年 1.2%、第四年 1.8%、第五年 2.5%、第六年 2.8%。在本次发行的可转换公司债券期满后 5 个交易日内，公司将按债券面值的 114%（含最后一期年度利息）的价格赎回未转股的可转债。利息按年支付，2023 年 3 月 21 日为第一次派息日。转股期自发行结束之日（2022 年 3 月 28 日，T+4 日）起满 6 个月后的第一个交易日（2022 年 9 月 28 日）起至可转换公司债券到期日（2028 年 3 月 21 日）止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计息）。持有人可在转股期内申请转股。

可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币 24.65 元，本公司在 2022 年 6 月 20 日实施 2021 年度权益分派，每股派发现金红利人民币 0.126 元（含税），可转债公司债券转股价格自 2022 年 6 月 21 日起调整为每股人民币 24.52 元。

截至 2023 年 6 月 30 日，“山石转债”累计有人民币 133,000.00 元已转换为公司股票，转股数量 5,418 股，占“山石转债”转股前公司已发行股份总额的 0.0030%，计入资本公积-股本溢价金额为 127,502.20 元。

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	19,844,960.29	30,818,643.22
减：一年内到期的租赁负债	13,092,960.55	20,475,371.27
合计	6,751,999.74	10,343,271.95

其他说明：

2023 年 1-6 月计提的租赁负债利息费用金额为人民币 442,526.48 元，计入财务费用-利息支出中。

48、长期应付款**项目列示**适用 不适用**长期应付款**适用 不适用**专项应付款**适用 不适用**49、长期应付职工薪酬**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	17,219,525.54	13,515,290.39	
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	17,219,525.54	13,515,290.39	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	180,228,872.00						180,228,872.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

金融工具名称	发行时间	会计分类	股息率或利息率	发行价格
可转换公司债券	2022年3月22日	可转债	0.4%-2.8%	100.00

接上表

数量（张）	金额（元）	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
2,674,300.00	267,430,000.00	2028年3月21日	转股申报应按照规定，通过上交所交易系统以报盘方式进行；转股价格为24.52元/股	累计转股5,418股，现存可转债数量2,672,970张

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
可转换公司债券拆分的权益部分	2,672,970.00	17,449,498.91					2,672,970.00	17,449,498.91
合计	2,672,970.00	17,449,498.91					2,672,970.00	17,449,498.91

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	1,218,361,605.45			1,218,361,605.45
其他资本公积	34,320,234.56	116,324.31		34,436,558.87
合计	1,252,681,840.01	116,324.31		1,252,798,164.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
因实施股权激励计划确认股权激励费用 116,324.31 元。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	8,762,434.55	1,219,726.96				1,219,726.96		9,982,161.51

其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	8,762,434.55	1,219,726.96				1,219,726.96		9,982,161.51
其他综合收益合计	8,762,434.55	1,219,726.96				1,219,726.96		9,982,161.51

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：

无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,942,684.03			27,942,684.03
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	27,942,684.03			27,942,684.03

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-168,744,603.11	36,465,805.17
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-168,744,603.11	36,465,805.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-112,384,922.42	-182,502,253.08
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		22,708,155.20
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-281,129,525.53	-168,744,603.11

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	369,495,580.83	141,452,535.34	376,565,060.54	107,055,631.56
其他业务	3,765,464.34	4,260,506.92	7,991,687.40	8,151,151.60

合计	373,261,045.17	145,713,042.26	384,556,747.94	115,206,783.16
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	3,361,202.94	949,364.08
教育费附加	2,400,859.20	678,117.16
资源税		
房产税	836,635.36	836,635.37
土地使用税	31,971.00	31,971.00
车船使用税		
印花税	456,277.87	252,836.74
其他	40.91	16,686.47
合计	7,086,987.28	2,765,610.82

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	134,825,811.53	125,543,083.31
业务招待费	10,790,124.55	14,704,780.01
交通差旅费	11,253,490.00	8,110,189.24
产品质量保证	5,737,225.13	6,406,769.58
业务推广费	6,081,905.56	6,363,494.25
物业水电费	580,206.60	526,827.81
折旧及摊销	8,976,385.86	8,938,116.46
邮电费	2,396,453.33	2,307,873.36
股权激励摊销	12,662.30	3,226,550.08
其他日常费用	3,988,625.68	1,728,989.46
合计	184,642,890.54	177,856,673.56

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,078,157.56	18,368,013.88
咨询及服务费	3,202,540.59	2,622,147.48
物业水电费	2,554,123.45	1,893,190.39
股权激励摊销	6,246.73	1,969,038.72
折旧及摊销	3,599,140.14	2,648,174.59
办公费	566,404.47	505,463.77
其他日常费用	2,038,623.79	2,489,307.74
合计	32,045,236.73	30,495,336.57

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	120,940,920.26	125,839,354.02
物业水电费	2,776,459.37	127,965.93
折旧及摊销	15,958,556.98	14,047,178.55
股权激励摊销	70,233.55	5,381,212.49
认证测试费	5,186,663.51	4,073,881.77
外协开发费	160,000.00	
物料消耗	327,004.70	2,429,899.60
其他日常费用	4,184,131.69	2,227,025.13
合计	149,603,970.06	154,126,517.49

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,972,567.77	7,214,778.74
利息收入	-1,339,386.92	-2,700,986.88
汇兑损益	-2,966,415.48	-2,931,994.58
手续费及其他	199,713.48	232,948.55
合计	4,866,478.85	1,814,745.83

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	27,254,411.41	17,168,835.52
增值税加计抵减	21,426.14	
扣代缴个人所得税手续费返还	423,713.44	451,673.49
合计	27,699,550.99	17,620,509.01

其他说明：

- (1) 政府补助的具体信息，详见附注七、84。
(2) 作为经常性损益的政府补助，具体原因见附注十八、1。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-240,710.41	-555,120.50
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	906,547.94	1,404,568.95
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	665,837.53	849,448.45

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

应收票据坏账损失	137,522.94	74,061.59
应收账款坏账损失	-6,586,832.94	-803,288.06
其他应收款坏账损失	-302,915.78	674,572.06
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-6,752,225.78	-54,654.41

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,661,555.55	-2,247,733.40
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	6,661,555.55	-2,247,733.40

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	241.70	34,905.97
使用权资产处置利得	-7,035.04	
合计	-6,793.34	34,905.97

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约金收入	164,001.00	174,000.00	164,001.00
其他	266,438.54	11,150.78	266,438.54
合计	430,439.54	185,150.78	430,439.54

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	626,707.57	106,468.58	626,707.57
其中：固定资产处置损失	626,707.57	106,468.58	626,707.57
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	263,103.81	142,548.67	263,103.81
赔偿金	152,045.98		152,045.98
其他	0.38	242.45	0.38
合计	1,041,857.74	249,259.70	1,041,857.74

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		15,027.80
递延所得税费用	-9,686,574.80	-4,690,154.15

合计	-9,686,574.80	-4,675,126.35
----	---------------	---------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-123,041,053.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	-18,456,158.07
子公司适用不同税率的影响	5,934,862.24
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,401,947.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	4,492,529.25
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	3,589,917.49
权益法核算的合营企业和联营企业损益的影响	36,106.56
研究开发费用加计扣除的纳税影响	-7,685,779.57
所得税费用	-9,686,574.80

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57。

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,320,043.60	6,836,485.00
押金及保证金等	1,896,904.36	3,720,923.11
其他往来款	6,414,495.02	3,562,358.75
利息收入	1,339,386.92	2,700,986.88
受限货币资金		
合计	15,970,829.90	16,820,753.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	57,637,782.28	65,346,761.25

其他往来款	15,340,547.68	2,956,104.87
押金及保证金等	1,403,216.10	4,789,188.83
受限货币资金	4,334,836.29	16,607,562.21
合计	78,716,382.35	89,699,617.16

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
可转债		262,581,400.00
合计		262,581,400.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费用	16,201,428.43	8,298,340.13
合计	16,201,428.43	8,298,340.13

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	-113,354,479.00	-76,895,426.44
加：资产减值准备	-6,661,555.55	2,247,733.40
信用减值损失	6,752,225.78	54,654.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,157,382.61	18,617,703.50
使用权资产摊销	10,966,158.22	9,835,051.20
无形资产摊销	2,076,216.85	1,754,765.36

长期待摊费用摊销	1,292,121.24	1,413,573.59
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）	6,793.34	-34,905.97
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	626,707.57	106,468.58
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	8,972,567.77	4,071,489.98
投资损失（收益以“－”号填列）	-665,837.53	-849,448.45
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-9,686,574.80	-4,599,318.53
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-90,835.62
存货的减少（增加以“－”号填列）	10,611,214.30	-18,470,128.72
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	125,742,541.27	6,051,879.99
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-36,161,062.97	-101,024,630.78
其他	116,324.31	10,774,214.15
经营活动产生的现金流量净额	22,790,743.41	-147,037,160.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券	1,069,188.00	
融资租入固定资产		
当期新增的使用权资产	3,798,223.98	7,441,965.56
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	321,713,002.45	379,522,226.63
减：现金的期初余额	511,191,922.40	467,673,676.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-189,478,919.95	-88,151,449.44

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		

其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	321,713,002.45	511,191,922.40
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	321,713,002.45	511,191,922.40
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	18,387,670.45	5,520,481.55

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,387,670.45	保证金
应收票据	127,676.20	质押
存货		
固定资产		
无形资产		
应收款项融资	24,101,025.40	质押
合计	42,616,372.05	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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	541,972.82	7.2258	3,916,187.20
应收账款	-	-	
其中：美元	14,583,272.86	7.2258	105,375,813.03
应付账款	-	-	

其中：美元	120,243.65	7.2258	868,856.57
其他应收款	-	-	
其中：美元	69,697.11	7.2258	503,617.38
其他应付款	-	-	
其中：美元	82,767.15	7.2258	598,058.86

其他说明：

无

(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

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
山石网科（北美）有限公司	美国	美元	经营地的流通货币
山石网络（香港）有限公司	香港	美元	经营地的流通货币
山石网络有限公司	开曼	美元	经营地的流通货币

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税退税	20,934,367.81	其他收益	20,934,367.81
2023 年苏州市市级打造先进制造业基地专项资金第一批	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
“面向核心高端领域共享存储集群数据库关键技术”科技重大专项	660,000.00	其他收益	660,000.00
培训补贴	442,000.00	其他收益	442,000.00
2022 年度省双创计划引进博士资助资金第一批	75,000.00	其他收益	75,000.00
一次性扩岗补助	72,000.00	其他收益	72,000.00
2022 年度苏州市企业研发费用奖励	52,900.00	其他收益	52,900.00
社保补贴款	17,960.00	其他收益	17,960.00
失业保险稳岗返还	183.60	其他收益	183.60

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京山石网科信息技术有限公司	北京	北京	产品销售	100		同一控制下企业合并
精壹致远（武汉）信息技术有限公司	武汉	武汉	软件开发、产品销售		48.45	投资设立
山石网科通信技术	北京	北京	产品销售	100		同一控制下企业合并

(北京)有限公司						
山石网科(北美)有限公司	美国	美国	软件开发、产品销售	100		同一控制下企业合并
山石网络(香港)有限公司	香港	香港	产品销售	100		同一控制下企业合并
山石网络有限公司	开曼	开曼	投资管理		100	同一控制下企业合并

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：

本公司原持有精壹致远（武汉）信息技术有限公司（以下简称“精壹致远”）51.00%股权，2022年5月13日江苏云涌电子科技股份有限公司与精壹致远签订增资协议，增资后本公司间接持有精壹致远48.45%股权，同时控制精壹致远董事会半数以上席位，该增资行为未导致本公司丧失对精壹致远的控制权。

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：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	7,400,633.56	7,641,343.97
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-240,710.41	-555,120.50
--其他综合收益		
--综合收益总额	-240,710.41	-555,120.50

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

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他非流动金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、应付债券及租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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、风险管理目标和政策

本公司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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 75.50%（2022 年：76.81%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 66.65%（2022 年：77.13%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

期末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期末数	到期期限	期初数	到期期限
应付票据	5,773.90	一年以内	6,723.60	一年以内
短期借款	8,159.94	一年以内	13,771.54	一年以内
应付债券	25,302.05	--	24,739.38	--
应付账款	6,906.25	--	9,337.19	--
其他应付款	1,830.47	--	2,813.67	--
其他流动负债（不含递延收益）	8,455.60	--	9,040.60	--
金融负债合计	56,428.21	--	66,425.98	--

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于应付债券。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内、香港、美国，国内业务以人民币结算，境外经营公司以美元结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 36.54%（2022 年 12 月 31 日：37.59%）。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			100,000,000.00	100,000,000.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				

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				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产			34,400,000.00	34,400,000.00
(七) 应收款项融资			26,926,423.26	26,926,423.26
持续以公允价值计量的资产总额			161,326,423.26	161,326,423.26
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、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

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款和应付债券等。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

期末，本公司无母公司、无实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳科睿华企业管理有限公司	其他
三六零数字安全科技集团有限公司	其他
北京神州数码云计算有限公司、北京神州数码有限公司、武汉神州数码云科网络技术有限公司、神州数码（中国）有限公司、北京神州数码云科信息技术有限公司	其他
北京奇虎科技有限公司	其他
天津三六零安服科技有限公司	其他
三六零纵横信息技术有限公司	其他
苏州工业园区元禾重元股权投资基金管理有限公司	其他
Dongping Luo（罗东平）、尚喜鹤、Timothy Xiangming Liu（刘向明）、张锦章、杨眉、王琳、李军、陈伟、孟亚平、蒋东毅、欧红亮、杨庆华、张霞、唐琰、崔清晨、刘建成、李洪梅、叶海强、陈振坤、范志荣、张小军	其他
郑丹、高瀚昭、孟爱民、邓锋、邱少华、谭浩、冯燕春	其他

其他说明

- 1.深圳科睿华企业管理有限公司系公司持股 5%以上股东直系亲属控制的企业；
- 2.三六零数字安全科技集团有限公司持股公司 6.99%，其一致行动人北京奇虎科技有限公司持股公司 3.00%，天津三六零安服科技有限公司系三六零数字安全科技集团有限公司控股股东；
- 3.北京神州数码云计算有限公司、北京神州数码有限公司、武汉神州数码云科网络技术有限公司、神州数码（中国）有限公司、北京神州数码云科信息技术有限公司系神州数码集团股份有限公司直接或间接控制的企业，神州数码集团股份有限公司系公司持股 5%以上股东神州云科（北京）科技有限公司间接控股股东；
- 4.三六零纵横信息技术有限公司系三六零数字安全科技集团有限公司持股 49%并能施加重大影响的企业；
- 5.苏州工业园区元禾重元股权投资基金管理有限公司系公司 2022 年离任董事孟爱民任董事的企业；
6. Dongping Luo（罗东平）、尚喜鹤、Timothy Xiangming Liu（刘向明）、张锦章、杨眉、王琳、李军、陈伟、孟亚平、蒋东毅、欧红亮、杨庆华、张霞、唐琰、崔清晨、刘建成、李洪梅、叶海强、陈振坤、范志荣、张小军系公司报告期内董事、监事和高级管理人员；
- 7.郑丹、高瀚昭、孟爱民、邓锋、邱少华、谭浩、冯燕春系公司 2022 年离任的董事、监事和高级管理人员。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
深圳科睿华企业管理有限公司	接受劳务				396,226.40
三六零数字安全科技集团有限公司	采购商品	1,592,920.35			
北京神州数码云计算有限公司	接受劳务	137,065.00			

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
三六零数字安全科技集团有限公司	销售商品	3,153,292.17	3,819,965.60
北京神州数码有限公司	销售商品	78,262,262.45	
武汉神州数码云科网络技术有限公司	销售商品	1,374,024.68	
神州数码（中国）有限公司	销售商品	27,547.17	
北京神州数码云科信息技术有限公司	销售商品	13,451.34	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	640.73	698.64

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	三六零数字安全科技集团有限公司	3,495,148.12	118,136.01	6,111,058.54	206,553.78
应收账款	北京奇虎科技有限公司	2,910,520.00	1,216,949.40	2,910,520.00	1,216,949.40

应收账款	天津三六零安服科技有限公司	579,862.00	245,745.52	579,862.00	245,745.52
应收账款	三六零纵横信息技术有限公司			124,363.00	4,203.47
应收账款	北京神州数码有限公司	67,682,144.25	2,311,461.80		
应收账款	北京神州数码云科信息技术有限公司	5,538.00	712.48		
应收账款	神州数码（中国）有限公司	730,000.00	24,674.00		
应收账款	武汉神州数码云科网络技术有限公司	1,190,314.83	42,675.62		

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京三江信达信息科技有限公司		700,000.00
应付账款	苏州工业园区元禾重元股权投资基金管理有限公司		5,000.00
应付账款	三六零数字安全科技集团有限公司	1,800,000.00	
合同负债	北京神州数码有限公司	7,450,776.34	
合同负债	三六零数字安全科技集团有限公司	360,158.65	
合同负债	三六零纵横信息技术有限公司	2,559.29	
合同负债	武汉神州数码云科网络技术有限公司	423.45	
合同负债	北京神州数码云科信息技术有限公司	286.00	

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	116,324.31
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按股票授予日近期新股东入资价格与授予价的差额或限制性股票授予日 Black-Scholes 模型测算价值确定
可行权权益工具数量的确定依据	授予数量扣除预计离职或考核未达标数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	51,095,607.55
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	116,324.31

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司将整体经营业务划分为一个报告分部。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司将整体经营业务划分为一个报告分部。

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在其他需披露的重要事项。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
应收客户款	328,686,377.19
1 年以内小计	328,686,377.19
1 至 2 年	128,744,729.10
2 至 3 年	95,049,974.86
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	552,481,081.15

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	552,481,081.15	100.00	14,688,024.79	2.66	537,793,056.36	612,871,221.80	100.00	22,535,877.64	3.68	590,335,344.16
其中：										
应收合并范围内关联方组合	362,092,451.99	65.54			362,092,451.99	197,967,879.43	32.30			197,967,879.43
应收客户组合	96,504,513.16	17.47	13,749,183.63	14.25	82,755,329.53	275,439,226.37	44.94	21,141,236.48	7.68	254,297,989.89
电子债权凭证类应收	93,884,116.00	16.99	938,841.16	1.00	92,945,274.84	139,464,116.00	22.76	1,394,641.16	1.00	138,069,474.84
合计	552,481,081.15	/	14,688,024.79	/	537,793,056.36	612,871,221.80	/	22,535,877.64	/	590,335,344.16

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收客户组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	17,684,444.82	597,734.23	3.38
1 至 2 年	42,012,105.68	4,516,301.36	10.75
2 至 3 年	36,807,962.66	8,635,148.04	23.46
合计	96,504,513.16	13,749,183.63	14.25

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 应收合并范围内关联方组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	217,117,816.37		
1 至 2 年	144,974,635.62		
合计	362,092,451.99		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 电子债权凭证类应收

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	93,884,116.00	938,841.16	1.00
合计	93,884,116.00	938,841.16	1.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	22,535,877.64	4,128,286.52	11,976,139.37			14,688,024.79
合计	22,535,877.64	4,128,286.52	11,976,139.37			14,688,024.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	362,092,451.99	65.54	
客户二	95,179,959.72	17.23	1,006,650.92
客户三	79,629,265.47	14.41	13,154,790.02
客户四	14,965,902.00	2.71	505,847.49
客户五	602,001.97	0.11	20,347.67
合计	552,469,581.15	99.99	14,687,636.10

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	43,787,992.29	58,333,929.63
合计	43,787,992.29	58,333,929.63

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
其他应收金额	35,434,486.91
1 年以内小计	35,434,486.91
1 至 2 年	1,028,098.68
2 至 3 年	476,737.12
3 年以上	
3 至 4 年	1,603,186.15
4 至 5 年	5,473,517.03
5 年以上	28,929.00
合计	44,044,954.89

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	42,318,926.55	53,236,155.60
押金及保证金	1,190,791.68	1,210,791.68
应收政府补助款	52,900.00	4,208,410.00
其他应收款项	482,336.66	19,429.00
合计	44,044,954.89	58,674,786.28

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	264,928.04	75,928.61		340,856.65
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-103,221.11	103,221.11		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		51,816.17		51,816.17
本期转回	135,710.22			135,710.22
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	25,996.71	230,965.89		256,962.60

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	340,856.65	51,816.17	135,710.22			256,962.60
合计	340,856.65	51,816.17	135,710.22			256,962.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
北京山石网科信息技术有限公司	内部往来	34,918,679.25	1 年以内	79.28	
山石网络（香港）有限公司	内部往来	4,226,823.86	2-3 年、4-5 年	9.60	
山石网络有限公司	内部往来	1,740,285.08	2-3 年、3-4 年	3.95	
Hillstone Networks Corp.	内部往来	1,433,138.36	4-5 年	3.25	
北京奥北兴华科贸中心有限公司	押金	1,028,098.68	1-2 年	2.33	155,037.28
合计	/	43,347,025.23	/	98.41	155,037.28

(7). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
科技城管委会	2022 年度苏州市企业研发费用奖励	52,900.00	1 年以内	2023 年 7 月 11 日已收到款项

其他说明：

无

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	336,991,031.26		336,991,031.26	336,943,927.51		336,943,927.51

对联营、合营企业投资	7,400,633.56		7,400,633.56	7,641,343.97		7,641,343.97
合计	344,391,664.82		344,391,664.82	344,585,271.48		344,585,271.48

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京山石网科信息技术有限公司	293,767,217.39	47,103.75		293,814,321.14		
山石网科通信技术（北京）有限公司	4,258,069.53			4,258,069.53		
山石网科（北美）有限公司	36,744,425.28			36,744,425.28		
山石网络（香港）有限公司	2,174,215.31			2,174,215.31		
合计	336,943,927.51	47,103.75		336,991,031.26		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京三江信达信息科技有限公司	7,641,343.97			-240,710.41						7,400,633.56

小计	7,641,343.97			-240,710.41						7,400,633.56
合计	7,641,343.97			-240,710.41						7,400,633.56

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	163,173,498.71	13,379,484.75	231,752,620.83	28,931,636.69
其他业务	50,949.99		83,954.13	
合计	163,224,448.70	13,379,484.75	231,836,574.96	28,931,636.69

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-240,710.41	-555,120.50
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益	813,698.63	1,404,568.95
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	572,988.22	849,448.45

其他说明：

无

6、其他

√适用 □不适用

应收票据

单位：元

票据种类	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	41,550,000.00		41,550,000.00	6,731,763.41		6,731,763.41
商业承兑汇票				13,500,000.00	135,000.00	13,365,000.00
合计	41,550,000.00		41,550,000.00	20,231,763.41	135,000.00	20,096,763.41

说明：

- (1) 期末本公司无已质押的应收票据
- (2) 期末本公司无已背书或贴现但尚未到期的应收票据
- (3) 期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据
- (4) 按坏账计提方法分类

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	41,550,000.00	100.00			41,550,000.00
其中：					
商业承兑汇票					
银行承兑汇票	41,550,000.00	100.00			41,550,000.00
合计	41,550,000.00	100.00			41,550,000.00

续：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	20,231,763.41	100.00	135,000.00	0.67	20,096,763.41
其中：					
商业承兑汇票	13,500,000.00	66.73	135,000.00	1.00	13,365,000.00

银行承兑汇票	6,731,763.41	33.27			6,731,763.41
合计	20,231,763.41	100.00	135,000.00	0.67	20,096,763.41

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元

名称	期末余额			上年年末余额		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
银行承兑汇票	41,550,000.00			6,731,763.41		

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元

名称	期末余额			上年年末余额		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
商业承兑汇票				13,500,000.00	135,000.00	1.00

本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位: 元

	坏账准备金额
期初余额	135,000.00
本期计提	
本期收回或转回	135,000.00
本期转销	
期末余额	-

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,793.34	七、73
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,320,043.60	七、84
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	906,547.94	七、68
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-611,418.20	七、74、75
减：所得税影响额	1,058,282.81	
少数股东权益影响额（税后）	255,172.50	
合计	5,294,924.69	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
软件产品销售增值税退税	20,934,367.81	其他收益中增值税退税与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受，不计入非经常性损益。
增值税加计抵减	21,426.14	其他收益中增值税加计抵减与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受，不计入非经常性损益。
税费手续费返还	423,713.44	其他收益中税费手续费返还与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定

		标准定额或定量持续享受，不计入非经常性损益。
--	--	------------------------

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-8.90	-0.6236	-0.6236
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.32	-0.6529	-0.6529

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：Dongping Luo（罗东平）

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 24 日

修订信息

适用 不适用