

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 2024 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.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	39
第五节	环境与社会责任.....	41
第六节	重要事项.....	42
第七节	股份变动及股东情况.....	62
第八节	优先股相关情况.....	67
第九节	债券相关情况.....	68
第十节	财务报告.....	70

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），公司股东
国创开元	指	国创开元股权投资基金（有限合伙），公司股东
宜兴光控	指	宜兴光控投资有限公司，公司股东
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
香港山石	指	山石网科（香港）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	2024年1月1日至2024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。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。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（WAF）	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

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	380,792,216.26	373,261,045.17	2.02
归属于上市公司股东的净利润	-80,008,744.11	-112,384,922.42	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	-85,594,408.32	-117,679,847.11	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-70,032,142.22	22,790,743.41	-407.28
	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	980,498,067.47	1,078,942,643.90	-9.12
总资产	1,761,531,910.31	1,852,071,698.16	-4.89

(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)	-0.4519	-0.6236	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.4519	-0.6236	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.4835	-0.6529	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-7.74	-8.90	增加1.16个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-8.28	-9.32	增加1.04个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	46.49	46.87	减少0.38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 38,079.22 万元，同比增长 2.02%；实现主营业务收入 37,810.74 万元，同比增长 2.33%。报告期内，公司主营业务毛利率为 75.54%，同比提升 13.82 个百分点，主营业务毛利率的提升主要系报告期内自有安全产品、安全软件产品的收入及其占比同比提升、以及服务成本同比下降所致。

报告期内，因主营业务收入增长及主营业务毛利率上升以及取得软件产品增值税退税等其他收益增长，同时结合公司对期间费用的管控，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收窄。

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有小幅提升。

报告期内，因销售回款同比减少，叠加公司在产品研发、业务推广的必要投入支出，导致经营活动产生的现金流量净额同比减少。

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）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	243,488.16	七、71
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	7,532,598.00	十一、3
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	737,359.26	七、68
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-1,664,129.10	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	969,132.35	

少数股东权益影响额（税后）	294,519.76	
合计	5,585,664.21	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，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	37,877,565.35	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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响，不计入非经常性损益。
税费手续费返还	535,549.64	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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响，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

公司聚焦网络安全领域，围绕“可持续安全 2.0”理念，公司明确了四大业务场景，分别为：安全连接、安全计算、安全数据、安全运营。公司的业务线已涵盖边界安全、云安全、应用安全、数据安全、工业互联网安全、安全运营、安全服务、安全教育在内的 8 大类产品和服务，并已形成数十种行业和场景的解决方案。

目前，公司积极布局信创领域，推动国内信息技术创新，当前正致力于自研 ASIC 安全芯片的技术和产品研发，旨在凭借自主创新能力，为用户打造更为高效、安全的网络安全防护产品与解决方案。

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

边界安全构成了网络安全体系中的核心防线，山石网科提供的边界安全综合解决方案，涵盖智能下一代防火墙、数据中心防火墙系统、入侵检测与防御系统，以及符合国家信创标准的国产化产品，可为企业级用户提供较为全面的网络安全防护。

报告期内，公司在边界安全业务线的主要进展有：

1) 持续布局信创市场；新增发布了信创分布式防火墙 K20803，其基于山石自研的分布式架构和 Hillstone Mars 硬件加速引擎，提高了整机性能，可满足大流量国产化安全建设的需求；新增

发布了盒式高端信创防火墙 K7680，在 1U 的设备上实现了 300G 以上的网络吞吐性能，强化了公司在信创防火墙市场的竞争力。

2) 公司 Stone OS 自研软件持续更新，陆续发布 Stone OS 5.5R11 系列等 12 个版本，新增并优化了共计 120 余项功能，持续提升安全产品的易用性和稳定性。

3) 公司 IDPS 产品软件平台持续迭代，先后进行了 2 个主线版本的迭代，推出了 5 款标准化 IPS 产品，可满足中小型企业到低端及中端档位的性能需求，同时新增了约 20 个产品功能，持续增强 IDPS 的安全防护能力及竞争力。

报告期内，公司边界安全产品及服务实现收入 27,319.90 万元，同比增长 4.42%。

(2) 云安全领域

公司深耕云计算安全领域的核心技术研发，聚焦打造云安全原子级防护能力、构建云工作负载防护平台、云安全管理平台及主机安全防护体系，旨在为用户量身定制全面的云计算安全产品和方案。目前公司云安全产品可广泛兼容私有云、公有云、多云环境及混合云架构，可对接物理服务器、虚拟机、容器等多种工作负载形态，基本满足各种云场景下的云安全防护。

报告期内，公司在云安全领域业务线的主要进展如下：

1) 山石云·界 (Cloud Edge) 围绕合作云厂商及租户 VPC (虚拟私有云) 的需求持续迭代，基于山石网科自研 Stone OS 5.5R11 版本新增了 200 余类功能项，从路由、网络、威胁防护、高可靠等多个方面对产品能力进行强化，不断提升产品的稳定性、竞争力和易用性。

2) 山石云·格 (Cloud Hive) 主要应用于云内东西向之间的安全防护，已经具备较成熟的云平台适配能力，并与多个知名云厂商完成适配，致力于打造高效的网络微隔离防护产品。

3) 山石云铠 (Cloud Armour) 主机安全防护平台发布 R4 版本，适配主流国产操作系统，满足市场对国产化主机安全场景的需求。同时，大幅增强了威胁检测能力，增加了多个维度的检测规则；并引入 CNAPP (Cloud native application protection platform) 理念，强化了云原生应用的安全防护能力；此外，还优化了微隔离功能，为用户提供场景丰富、检测精准、能力开放、功能易用的主机安全防护平台。

4) 山石云·池 (Cloud Pool) 致力于为云租户提供等保安全解决方案，不断完善安全网元种类，升级安全网元功能并积极与更多云平台厂商适配，以满足不同行业和场景的安全需求。公司积极推动与行业客户的深入合作，根据不同行业的特点和需求，提供定制化的行业解决方案，助力客户实现数字化转型和升级。

报告期内，公司云安全产品及服务实现收入 3,314.68 万元，同比增长 55.95%。

(3) 其他安全领域

I. 安全运营

山石网科以 XDR 的“扩展”为理念，以山石智源智能安全运营平台为核心，与 NGFW、NDR、EDR、CWPP 等安全设备深度联动，通过大数据处理分类、智能关联分析和自动化协同处置响应，强化威胁检测能力、还原完整攻击过程、智能研判攻击结果、及时响应闭环，最终形成一体化的

安全运营能力，帮助用户更高效的检测、分类、调查、研判和处置威胁，并将“多场景”融合其中，更好地满足业务需求。

报告期内，山石智源智能安全运营平台发布了 R11 版本，可实现基于 IOT 资产数据信息的收集分析，扩展了物联网场景下的安全运营能力；进一步扩展了工业安全设备、数据安全设备以及端点安全产品日志的解析能力；同时，整体功能在组件管理、联动响应、资产管理、安全场景等方面实现了较大提升。

报告期内，山石网科安全管理平台发布了 V5.6.0 版本，新增了三大重要应用场景的适用，分别为 WAF 集中纳管场景、等保设备集中纳管场景、特征库服务器场景。其设备纳管能力进一步提升，并优化了设备运维管理和 SD-WAN 管理功能，更好地满足行业用户的安全运维需求，增强用户体验、提升运维效率。

II.端点安全

报告期内，山石智铠统一终端安全管理系统发布了 v5.0R4P1 版本，在数据防护能力、威胁检测能力、安全防护能力、产品运维能力、安装部署能力等方面均有大幅提升，同时提高了软件的易用性和稳定性。

III.数据安全

山石网科持续升级数据安全治理能力，为企业数字化转型稳健前行提供坚实保障。报告期内，公司数据安全业务线主要进展如下：

1) 发布了《山石网科数据安全治理白皮书 3.0》，旨在全面解析从“框架模型”至“具体实践”的数据安全治理体系链条，助力处于不同数据安全建设阶段的企业用户深入理解并有效实施数据安全治理。

2) 在数据安全治理专家服务方面，新增了数据安全咨询规划服务、数据安全驻场运营服务、数据安全资产梳理服务、数据跨境安全评估服务、数据安全专项定制化服务，进一步为企业的核心业务数据提供较为全面的保护。

3) 在《数字经济》期刊发表《新能源汽车产业数据安全治理体系的构建与实践》文章，为推动数据安全领域的进步和发展贡献山石智慧。

4) 深入医疗行业数据安全产业应用探索，形成某三甲医院数据安全建设治理标杆性案例，有利于后续在该细分领域的推广和复制。

IV.应用安全

应用安全是保障应用顺利交付并持续运行的守护者，同时也是公司主要产品线之一。

1) 应用交付

公司持续布局高性能应用交付产品系列，报告期内推出分布式高性能应用交付 AX20803，吞吐量达到 800G 档位，主要应用于金融行业高性能数据中心、运营商级服务提供商、大型企业园区等高吞吐场景，并已成功在某国有商业银行进行部署。

2) WAF

报告期内，Web 应用防火墙推出 3.5 版本，进一步增强了 Web 安全防护能力，包括防护站点规格扩容，支持虚拟化系统，支持网络层访问控制策略等，同时在产品易用性和应用场景方面进一步优化。

3) 内网安全

报告期内，山石智·感内网威胁感知系统发布了 3 款国产化平台，充分满足国产化市场对 NDR 的安全需求。同时发布了 2 个版本，支持 AV 病毒扫描双引擎；支持威胁日志关联用户；支持检测更多的服务器类型，同时在产品易用性和威胁取证能力方面做了一定提升。

V. 综合实训平台

报告期内，公司入选工业和信息化部教育与考试中心职业技能能力提升工程会员单位，并进行证书培训工作，实现企业级认证与部委级认证贯通；完成数据安全治理（中级）职业技能提升工程培训项目备案，相关培训项目完成课程和题库设计，通过工信教考中心认定，获授权执行招生和培训业务。报告期内，公司承办多项赛事，覆盖政企客户，并连续 3 年入选教育部产学研协同育人项目。目前，已发布包括“教学内容和课程体系改革项目”、“实践条件和实践基地建设项目”、“师资培训项目”三大类共 20 个课题项目，依托企业自身技术优势，以数字靶场平台为载体，助力创新人才培养模式，通过实训教学、竞赛集训、攻防演练、项目实践等主要教学方式，为高校提供多场景的、高效的网安人才培养综合解决方案，公司实训业务取得良好进展。

VI. 工业互联网安全

工业互联网安全是数字经济高质量发展的重要保障。目前，公司融合先进技术的安全生产可信环境理念，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，形成了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 3.4 版本、工业监测审计系统 1 款产品型号及 3.0 版本，进一步提升产品的工业互联网安全防护能力。

报告期内，公司其他安全类产品及服务实现收入 7,176.16 万元，同比下降 17.14%。

（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

根据整合 IDC《2023 年第四季度中国 IT 安全硬件市场跟踪报告》《中国 IT 安全软件市场跟踪报告，2023H2》《中国 IT 安全服务市场跟踪报告，2023H2》数据显示，2023 年国内网络安全市场规模约为 710 亿元，同比微增 1.3%，增速处于相对历史低点。不过，IDC 对未来发展趋势保持相对乐观，预测 2024 年国内网络安全市场规模 773 亿元，同比增长 8.9%；并预测 2023 至 2028 五年复合增速为 11%。

根据 IDC 发布的《2024 年第一季度中国安全硬件市场跟踪报告》显示，2024 年第一季度中国安全硬件市场整体收入约为 31.7 亿元人民币（约合 4.4 亿美元），同比下降 5.6%；尽管安全硬件市场增速受到宏观经济发展、预算收紧、部署延缓等多方面的影响，但防火墙市场规模仍位列硬件市场第一。

根据 IDC 发布的《中国 IT 安全软件市场跟踪报告，2023H2》，2023 年全年中国 IT 安全软件市场规模达到 277.9 亿人民币，同比增长 4.7%；其中，2023 年中国数据安全软件市场规模达到 67 亿元人民币，同比增长 10.2%。在应用上，从围绕数据资产各个对象的管理逐步向数据流转过程中的全生命周期安全发展。数据安全产品的部署也逐步从 DLP、数据库审计防护等单类产品逐渐向平台化解决方案和综合数据安全防护能力发展。在经过前期的分类分级梳理和咨询规划后，数据资产和防护需求更加清晰，数据安全市场正逐步走向成熟。从政策与行业来看，随着国家政策的陆续出台，政府和企业的的社会安全治理工作将日益常态化，行业信创、金融、医疗、公共服务等行业以及企业出海等场景都将迎来需求增长的阶段。

根据 IDC《中国 IT 安全服务市场跟踪报告，2023H2》报告显示，2023 年中国 IT 安全服务市场规模达到 207 亿元人民币，受宏观经济影响，同比下滑 0.5%。但根据 IDC《中国 IT 安全服务市场预测报告，2023H2》，中国安全服务市场未来五年将保持稳定增长的态势，预计 2028 年市场规模将增长到 385 亿元、未来五年预测复合增长率约为 13.2%。未来，智能化将成为网络安全运营发展的一个主要方向，通过智能化的强大数据分析能力，不仅可以发现正在发生的威胁，更能对攻击者的潜在行动进行预测，帮助企业实现更为积极主动的防御策略，全面提升企业对抗威胁和风险的能力。

此外，信创已逐步从“关键环节、部分市场”走向“全产业链、全行业”，逐渐向内部核心系统深入。2024 年 5 月，中央网信办、市场监管总局、工业和信息化部联合印发《信息化标准建设行动计划（2024-2027 年）》，明确了未来三年内信创行业标准化工作的目标与路径。随着相关政策的深入实施，信创行业将迎来更加广阔的发展空间。同时，2024 年 5 月，财政部发布超长期特别国债发行安排，专项用于国家重大战略实施和重点领域安全能力建设，有利于为信创提供资金活水。因此预计信创政策驱动带来市场需求的释放，金融行业、能源行业如电力等重点领域的信创需求具备深度潜力。

综上，公司对行业仍然持谨慎乐观的态度。结合近几年经济形势和目前产业情况来看，网络安全行业整体需求保持相对稳定，但安全行业的增长节奏仍然受到宏观经济压力、财政和企业预算资金收紧等方面的多重影响。关键行业、信创市场、数据安全、工业互联网安全、安全运营及服务细分赛道逐渐成为网络安全厂商的主要竞争战场，同时，市场需求也进一步要求网络安全厂商需要更深的技术沉淀和对客户需求的理解，进而具备符合网络安全市场发展趋势的综合能力。

2、所处行业地位

Gartner 发布 2024 年《NDR 市场指南》，山石网科凭借自主研发的智能内网威胁检测系统山石智·感（BDS）再次入选。

Gartner 发布了 2024 Gartner® Peer Insights™ 'Voice of the Customers for Network Firewalls' 报告，山石网科连续 5 年入选该报告。

Forrester 发布《2024 年 Q2 微隔离解决方案前景报告》与《2024 年 Q2 企业防火墙前景报告》，山石网科均成功入选。

2024 年 5 月，山石网科亮相全球网络安全行业的盛会 RSA Conference 2024，荣获国际权威网络防御杂志《Cyber Defense Magazine》颁发的“编辑之选：年度安全厂商”和“市场领导者：网络检测与响应”两项大奖。

根据 IDC 数据，2016 年-2024 年第一季度，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。

根据 IDC《2023 年四季度中国 IT 安全硬件市场跟踪报告》显示，2023 年，山石网科在互联网行业排名第 2，已经连续 3 年位列前三；山石网科在金融行业排名第三，已经连续 2 年位列前三。

根据数说安全《2024 年中国网络安全市场全景图》，山石网科凭借在安全服务、数据安全、云安全、工业互联网安全等多领域的技术优势及产业应用能力，入选 8 大分类中的 21 项二级细分领域。

根据信通院《数字安全护航技术能力全景图》，山石网科凭借在网络与通信安全、数据安全、云安全、应用与业务安全等多领域的技术优势及产业应用能力，入围 11 大安全领域、49 个细分领域。

山石网科凭借在政务、金融、能源等 11 个行业零信任落地总数第二，再次获评信通院《零信任产业图谱（2023）》“最受行业欢迎厂商”，相关案例入围信通院“2023 年度零信任最佳方案优秀案例”。同时，公司零信任安全入选安全牛《现代企业零信任网络建设应用指南》十大代表性厂商之列。

山石网科数据安全综合治理平台、山石网科数据库审计与防护系统、山石网科数据泄露防护系统共三款产品入选《数字医疗产品及服务高质量发展全景图》；山石网科“某委属三甲医院数据安全治理体系实践项目”也成功入选信通院《数字医疗产品及服务高质量发展案例集》。

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 30 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：7 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: 6 项
3	云安全微隔离技术	独创引流技术, 采取分布式架构, 适配多云环境无扰部署。	微隔离与可视化	6 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/申请中: 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: 2 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/申请中: 2 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	4 项/申请中: 15 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: 7 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: 11 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: 3 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/申请中: 1 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: 5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: 5项
19	云计算环境FWaaS技术	基于对云管理平台和网络技术等深入研究积累,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	3项/申请中: 1项
20	云原生的多维度容器安全防护系统技术	云工作负载正在从重量级的虚拟机向轻量级容器转变的阶段,Gartner研究报告指出容器云面临比传统环境更复杂的威胁。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	1项/申请中: 12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: 12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于特征识别的解决方案应对海量新增威胁的不足。	山石云影/ 山石智影	申请中: 5 项
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的性价比大幅提升。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	2 项/申请 中: 4 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
29	基于大模型的威胁关联分析技术	基于大语言模型的威胁关联分析技术将人工智能与网络安全领域结合,进行深度的多主机、长时段威胁事件关联,以数据为驱动,快速学习,具备灵活的泛化能力、实时的检测能力、高度的准确性和人性化的用户界面。	智能安全运营 管理系统、山石 云景	申请中: 1 项

30	内容分类识别技术	用于数据防泄漏的内容分类识别技术,通过实施动态向量合并和聚类,充分利用多种文本特征提升分类精度。为主题词间距离权重,制定更精确的词表,实现了更准确的敏感文本识别判断;并通过构建更优化的查找算法,使得大规模文本数据的处理变得更加高效且准确。	终端 DLP	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

Gartner 发布 2024 年《NDR 市场指南》，山石网科凭借自主研发的智能内网威胁检测系统山石智·感（BDS）再次入选。

Gartner 发布了 2024 Gartner® Peer Insights™ 'Voice of the Customers for Network Firewalls' 报告，山石网科连续 5 年入选该报告。

Forrester 发布《2024 年 Q2 微隔离解决方案前景报告》与《2024 年 Q2 企业防火墙前景报告》，山石网科均成功入选。

2024 年 5 月，山石网科亮相全球网络安全行业的盛会 RSA Conference 2024，荣获国际权威网络防御杂志《Cyber Defense Magazine》颁发的“编辑之选：年度安全厂商”和“市场领导者：网络检测与响应”两项大奖。

根据 IDC 数据，2016 年-2024 年第一季度，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。

根据 IDC《2023 年四季度中国 IT 安全硬件市场跟踪报告》显示，2023 年，山石网科在互联网行业排名第 2，已经连续 3 年位列前三；山石网科在金融行业排名第三，已经连续 2 年位列前三。

根据数说安全《2024 年中国网络安全市场全景图》，山石网科凭借在安全服务、数据安全、云安全、工业互联网安全等多领域的技术优势及产业应用能力，入选 8 大分类中的 21 项二级细分领域。

根据信通院《数字安全护航技术能力全景图》，山石网科凭借在网络与通信安全、数据安全、云安全、应用与业务安全等多领域的技术优势及产业应用能力，入围 11 大安全领域、49 个细分领域。

山石网科凭借在政务、金融、能源等 11 个行业零信任落地总数第二，再次获评信通院《零信任产业图谱（2023）》“最受行业欢迎厂商”，相关案例入围信通院“2023 年度零信任最佳方案优

秀案例”。同时，公司零信任安全入选安全牛《现代企业零信任网络建设应用指南》十大代表性厂商之列。

山石网科数据安全综合治理平台、山石网科数据库审计与防护系统、山石网科数据泄露防护系统共三款产品入选《数字医疗产品及服务高质量发展全景图》；山石网科“某委属三甲医院数据安全治理体系实践项目”也成功入选信通院《数字医疗产品及服务高质量发展案例集》。

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	61	44	495	147
实用新型专利	0	0	4	4
外观设计专利	0	0	2	2
软件著作权	4	4	146	146
其他	8	7	155	141
合计	73	55	802	440

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	161,462,185.39	149,603,970.06	7.93
资本化研发投入	15,575,656.95	25,351,066.27	-38.56
研发投入合计	177,037,842.34	174,955,036.33	1.19
研发投入总额占营业收入比例（%）	46.49	46.87	减少 0.38 个百分点
研发投入资本化的比重（%）	8.80	14.49	减少 5.69 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，公司资本化研发投入同比下降 38.56%，主要系公司部分募集资金投资项目符合资本化条件，根据研发实际进度、项目规模及项目投入金额而资本化的金额差异所致。

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	苏州安全运营中心建设项目	32,277.00	976.87	25,986.34	<p>1) 已完成苏州安全运营中心基地的购买与基础建设;</p> <p>2) 已完成安全监测中心、安全应急中心、服务咨询中心、云端安全运营中心等功能的布局与规划;</p> <p>3) 持续优化安全运营中心总体流程及服务流程,通过“工具+专家”的模式,提升安全服务效率与质量;</p> <p>4) 2024年以来,基于云景的山石网科安全运营管理系统已完成两个版本的迭代,实现安全服务的数字化管理,实现 MSSP 视图多租户统一的威胁分析。</p>	通过建设自有的安全运营中心,将产品力转化为服务能力,逐步构建“云端专家+流程+工具”融合的远程安全运营平台,提升公司的综合安全服务输出能力。	基于 PPDR (策略-防护-检测-响应)安全模型,通过与山石网科各类安全设备深度联动,建立私有的、安全的数据、控制通道,采集安全产品的运行状态、全量日志、流量等数据,结合威胁情报、关联分析引擎,构建集中存储、集中监控、集中管理、统一威胁分析&响应的远程安全运营管理平台。	安全运营中心是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,第三类是各行业的中小企业。
2	基于工业互联网的安全研发项目	22,393.00	5,167.62	11,770.35	<p>1) 已陆续发布 IFW 系列工业防火墙、工业安全审计系统等多款产品。</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</p>	构建具备高安全性、稳定性和适应性强的工业级防火墙,有效隔离工业网络与外部网络,防止恶意攻击和非法入侵;打造全面、精准、高效的工业安全审计系统,及时发现并告警异常行为、违规操作及	基于深度包检测 (DPI) 技术,实现对工业协议的精细解析与控制。采用先进的机器学习算法,进行行为建模与异常检测,提高审计精准度,增强入侵检测的准确性和自适应性。	适用于电力、石化、冶金、水务燃气、轨道交通等关键基础设施行业的工业网络环境。

					<p>台进行联动。</p> <p>3) 2024 年以来, 工业防火墙持续更新优化软件, 重点支持 IFW 作为工业互联网安全态势感知威胁检测探针的联动, 构建 IT/OT 一体化威胁检测方案。</p> <p>4) 2024 年以来, 工业安全审计系统完成了软件版本的深度迭代升级, 增强了审计规则库的检测能力, 覆盖更多工业协议、操作行为及安全事件。</p>	<p>潜在安全风险, 提供详尽的审计报告与趋势分析, 逐步构建公司从 IT 安全到 OT 安全的能力。</p>		
合计	/	54,670.00	6,144.49	37,756.69	/	/	/	/

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)	747	774
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	44.39	41.21
研发人员薪酬合计	15,252.27	14,629.20
研发人员平均薪酬	20.42	18.68

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
硕士及以上	261	34.94
本科	471	63.05
大专	15	2.01
合计	747	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
40 岁以上	82	10.98
30(含)-40 岁(含)	320	42.84
30 岁以下	345	46.18
合计	747	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

依托深厚的软硬件自主研发与设计能力，公司坚持信创道路，并深入推进自研芯片战略，持续推动产品竞争力的显著提升。在国产关键元器件、操作系统及平台的基础上，公司持续发布了一系列信创领域的产品，显著拓宽了信创系列产品的市场覆盖层次。凭借卓越的软硬件一体化设计研发实力及安全芯片技术的深度应用，公司能够高效整合国产器件的卓越性能，持续赋能网络安全产品实现性能提升，增强信创系列产品的市场竞争力。

目前，公司核心产品在国家关键信息基础设施领域，如国内主流运营商的核心网络架构、银行业数据中心等，正稳步实现对国外品牌产品的替代。这一过程不仅体现了公司产品在网络安全处理能力与网络可靠性方面的高标准满足能力，更巩固了公司在市场中的主流地位。随着 AI 技术的不断发展，公司也将把 AI 能力全面融入至威胁监测、情报深度剖析、智能运维优化、数据安全加固、病毒精准识别及加密流量智能解析等核心网络安全领域，持续为用户构建全面、智能、可靠的安全防护网络。

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。公司在安全芯片、云安全、数据安全、终端安全、安全运维及高性能防火墙技术方面有深厚的积累。报告期内，公司持续布局信创市场，新增发布了信创分布式防火墙 K20803，基于山石自研的分布式架构和 Hillstone Mars 硬件加速引擎，较大地提高了整机性能，可满足大流量国产化安全建设的需求；同时发布了盒式高端信创防火墙 K7680，在 1U 的设备上实现了 300G 以上的网络吞吐性能，公司技术创新和产品力持续展现。

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 28,000 家用户提供稳定、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、运营商、政府、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 RSA2024、巴塞罗那 MWC 2024、香港 HKIB Cybersecurity Solutions Day 2024 等多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，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；同时自 2024 年起聚焦开拓港澳地区，举办或参加了《山石港澳客户及合作伙伴峰会(2024)》《香港银行学会——2024 网络安全解决方案日》《香港信创生态圈研讨会暨展览会》《香港金融科技分享会》《中港网络安全协会网络安全论坛(2024)》等相关市场活动，港澳地区展现较高的市场潜力。未来，公司将进一步聚焦提效，深耕重点区域及重点行业，加深项目化运作以及专业化服务交付，持续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

2024 上半年，国内结构调整持续深化、宏观经济政策效应持续释放，但宏观经济复苏较为缓慢，外部环境仍呈现一定程度的不确定性；同时，受下游预算和需求控制影响，网络安全市场整体增速进一步放缓，市场情绪亦出现分化。2024 上半年，公司实现营业收入 38,079.22 万元，同

比增长 2.02%；实现归属于上市公司股东的净利润-8,000.87 万元，亏损同比收窄 28.81%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-8,559.44 万元，亏损同比收窄 27.27%。

报告期内，公司围绕“控费增效、健康发展”中长期目标，在兼顾收入规模稳定增长的基础上，更加聚焦盈利能力的修复。上半年，公司持续推进“科技+生态”发展模式，通过内外部资源协作，逐步提升自身运营效率及产品竞争力，其主要内容包括：一方面，对内开展事业部制，调动团队积极性，通过加强对营销单元的利润考核，实现控费增效；持续推进芯片战略，并对应做好软、硬件平台的迭代更新，以不断提升产品性价比；同时，继续加强商机管理，为实现有质量的增长奠定基础。另一方面，对外继续拓展网络安全“朋友圈”，积极引入有质量的合作伙伴，扩大市场覆盖率及商机来源，有利于逐步降低公司自身获客成本。报告期内，公司渠道参与贡献的销售合同金额约 1 亿元，已超过去年全年水平。

报告期内，在加强经营管理的基础上，公司也为提振投资者信心、回馈股东做出了相应的努力。截至本报告披露日，公司已回购股份 1,414,450 股，回购金额约 1,629.77 万元；公司第一大股东已完成增持计划，增持金额约 2,007.29 万元。

报告期内，公司主要经营情况如下：

1、推进年度四大硬仗，驱动经营业绩改善

结合内外部环境，为逐步改善公司经营业绩，公司年初制定了 2024 年度四大硬仗，并成立了专项工作小组，带动公司实现销售、产品、技术、服务的提升，以期成为公司业绩发展的火车头，该四大硬仗具体实施情况如下：

硬仗一：百客计划；“百客计划”是在上一年度“商机管理”硬仗基础上的升级，公司从数百家标杆型、突破性、高价值、高潜力客户群体中，精选出最具代表性的客户样本，分批次组织营销、技术服务、产品研发等前中后台资源，与客户进行现场研讨，了解山石网科软硬件产品的使用反馈、收集客户意见和建议、挖掘重点客户对于复合型解决方案的需求。报告期内，“百客”拜访计划启动后，山石网科公司级负责人及多个业务团队共同完成了多家头部金融客户、多个重点行业客户的拜访，拜访计划将广泛覆盖全国多省份的近百家客户，通过与价值型客户形成战略合作，有利于带动公司整体收入规模的稳定增长。

硬仗二：芯片战略之迭代；公司持续推进 ASIC 安全芯片的研发与落地，按照规划尽快完成 ASIC 芯片的流片工作及后续的硬件平台搭载和产品化工作。今年 3 月，公司已将芯片交付生产厂家进行第一次 MPW（Multi Project Wafer）流片，目前芯片已下产线并发往封装测试厂家，因封装测试厂家排期递延的原因，预计 MPW 工程样片的返回时间为今年 10 月初，较此前回片计划略有延迟。待完成对第一次 MPW 流片结果的内测工作后，公司将继续进入到 FULL MASK（全掩膜）的第一次流片环节，目前预计将在 2025 年第一季度进入 FULL MASK 环节。截至本报告披露日，公司已完成 30 个型号的信创和非信创硬件平台的研发，以备后续搭载 ASIC 芯片。

硬仗三：信创战役之挺进；报告期内，公司积极布局信创市场，对信创产品线进行查漏补缺。截至本报告披露日，公司共推出近 70 款信创产品，涉及 18 个品类。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；同时针对 ASIC 安全芯片的国产化硬件平台亦在同步研发准备中，以尽快实现搭载 ASIC 安全芯片的国产化产品。从市场端反馈看，下游客户对于信创产品的需求日益增多，目前公司已陆续在国有大行等重点项目中实现了信创产品的入围及中标，为公司全面发力信创市场的销售开拓奠定了品牌基础。2024 年上半年，公司实现信创销售收入 6,250.31 万元，同比增长 184.57%。

此外，在信创生态上，公司已经和统信、龙芯、海光、飞腾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、技术交流、安全防护等多方面的合作。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路径，充分把握信创市场的增长机遇。

硬仗四：安服升级；报告期内，公司高度重视安全服务业务发展，全面升级安全服务能力及创新业务模式，目标是在对外输出服务能力的同时带动产品线的销售，使其能够逐步成为公司收入增长的引擎。报告期内，公司以数据安全治理服务为切入点，推出数据安全、网络安全规划咨询服务、构建托管安全运营服务体系，重点聚焦医疗、教育等数据安全优势行业，也成功在能源、运营商、制造、政府等行业取得业务进展，提升了安全服务产品的竞争力和市场适应性，为未来的业务增长开辟了新的市场空间。以教育行业为例，公司在华东地区某高校实现了数据安全治理服务的落地，该项目聚焦于数据分类分级服务的精细化实施，运用数据识别与分析技术，科学合理地划分数据敏感度等级，为学校在科研创新、教学管理乃至学生隐私的数据安全保护工作中起到显著作用，也有助于后续在该细分领域成为标杆案例以进行复制和推广。另外，安服团队通过加强安全服务项目精细化管理，形成项目一站式服务模式，保障客户在安全服务项目支持的及时性、专业性和连贯性，同时通过标准化的服务流程和项目管理平台，实现安全服务交付的标准化，增强客户对安全服务质量的信任和满意度。

2、事业部制下的营销体系，带动减亏效果显现

为更加聚焦盈利能力的改善与成本费用的管控，自 2024 年起公司营销体系引入了事业部制，并对各事业部的利润指标进行重点考核。报告期内，各营销单元围绕业绩指标有序推进工作计划。在四大硬仗的开展下，公司在综合性订单的获取和服务能力上逐步提升，尤其体现在能源和轨道交通行业。另外，在信创市场、大型企业项目上的中标或入围，也为后续业务增长带来动力。报告期内，公司营业收入同比增长 2.02%，归母净利润亏损同比收窄 28.81%，显示出事业部制考核下，带来的减亏效果逐步体现。为了更好地推进事业部制，报告期内公司亦组织了相关管理能力建设的专题培训，以助力各个事业部的工作开展。

3、产品持续迭代，逐步发力端点安全

随着行业生态的日新月异与信息技术的迅猛飞跃，网络安全企业需精准且迅捷地适配多元行业客户与复杂业务场景的需求，尤其要紧跟近年来蓬勃兴起的信创市场浪潮。在报告期内，公司

持续加大技术研发投入，继续推出多款信创和非信创产品新款型，涵盖防火墙、ADC、WAF、智能内网威胁感知系统（NDR）、IPS、数据泄露防护（DLP）、数据安全治理平台、API 应用审计、日志审计、堡垒机、网闸、安全管理平台、安全运营中心、云端安全运维管控中心、终端安全防护及工业安全监测与审计等，实现边界安全、应用安全、安全运维、数据安全、终端防护等核心领域的全面覆盖。

2024 年下半年，公司将继续深化与本土知名软件及硬件生态伙伴的战略合作，不断推出更多样化的信创和非信创安全产品组合，并重点构建和强化安全计算环境的解决方案。其中，终端安全产品——山石智铠统一终端安全管理系统，将深度推进智能检测在端点侧威胁分析的应用。山石智铠将实现对终端威胁行为的深度关联分析和详细溯源，并提供详细的风险事件处置建议，这将显著提升对终端威胁事件的分析与响应效率，更加有效地保障终端安全。

同时，作为端点安全范畴内的主机安全产品——山石云铠主机安全防护平台，将进一步完善容器环境的防护手段，增强对主机和容器中恶意行为的检测能力。通过引入更先进的安全技术和策略，提高对主机和容器的安全防护能力。

公司在打造端点安全产品解决方案的同时，将端点安全技术融入到 XDR 和零信任解决方案中，以加强市场推广。端点安全产品将深入贴合行业细分场景，持续优化性能和方案设计，致力于打造具备市场竞争力的产品与解决方案。同时，公司将与渠道伙伴深度合作，抢占市场，提高产品的市场占有率，通过组合战略，公司将进一步提升产品的市场影响力和客户价值。

报告期内，公司研发投入 17,703.78 万元，同比增长 1.19%，占公司营业收入 46.49%；报告期末，公司研发人员数量 747 人，约占公司总人数 44.39%，其中硕士及以上学历占比约 34.94%。截至报告期末，公司共拥有发明专利 147 项，软件著作权 146 项，另有申请中的发明专利 348 项。

4、组织架构调整基本到位，运营效率稳步提高

在完成 2023 年较大幅度的组织架构调整和优化后，目前公司的组织架构调整已基本到位。随着公司对销售行为过程管理的加强，其在商机预测的数量、分类和准确性等方面的表现逐步提高，销售体系的整体运转朝着流程化、规范化方向发展，销售效率逐步提高。报告期内，公司销售人员人均产出较去年同期提升约 23.61%。同时，在供应链管理部门建立 S&OP（销售与运营计划）机制的基础上，进一步加强产供销协同，保持良好存货周转率，进一步提升运营效率，降低运营成本。整体上，公司的内部改革已度过磨合阶段，逐步展现效果，运营效率稳步提升。

5、品牌活动协同生态伙伴，不断扩大“远见者”影响力

报告期内，山石网科通过一系列主题市场活动，持续深化了“远见者&先行者”的企业形象，在网络安全领域进一步扩大了影响力。报告期内，公司组织“《芯山石·信未来——2024 年山石网科生态合作伙伴大会》”，持续扩大公司在渠道生态伙伴的影响力，并吸引更多优秀合作伙伴加入。目前，“2024 年山石网科生态合作伙伴巡展”正在全国范围内展开，山石网科与总代神州数码、上海伟仕佳杰科技有限公司以及北京汇志凌云数据技术有限责任公司，跨越多个城市开展巡展，期望通过面对面的深度交流，进一步增强渠道伙伴对山石网科的产品及解决方案的认知与信任。

报告期内，公司联合 CCF 计算机安全专业委员会共同承办《第二届中国数字经济产业发展大会（CCDE 2024）“信创与安全”专题会议》，受邀出席医疗行业的权威峰会《中国医院信息网络大会（CHIMA 2024）》，参与协办《2024 年临沂市首届“山石·蒙山杯”网络安全大赛》等市场活动，展现了公司在医疗、政府等行业的品牌认可度和影响力，

报告期内，在各地市纵向深耕行业市场方面，公司围绕金融、医疗、教育、政府、轨道交通等行业，开展了 10 余场行业推广活动，不断强化公司在网络安全领域的影响力。另外，公司产品部启动了“2024 年春华行动”，已陆续抵达香港、江西、福建等 10 余地，拜访了覆盖多个核心行业的关键客户，展现公司最新的安全技术成果与市场策略，加强信任，了解需求，持续提升公司在网络安全领域的知名度和影响力，为前端市场拓展提供有力支持。

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）业绩亏损的风险

2024 年上半年，公司实现营业收入 38,079.22 万元，同比增长 2.02%；实现归属于上市公司股东的净利润-8,000.87 万元，同比亏损收窄 28.81%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-8,559.44 万元，同比亏损收窄 27.27%。

报告期内，公司经营业绩较同期相比有所提升，在网络安全行业增速放缓的行业背景下，通过内外部的改善与协作，实现收入的增长，并保持了较高的毛利率水平。作为科技公司，公司始终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。

但若收入未能按计划增长或规模效应未按预期逐步显现，或公司未能有效控制成本费用，公司存在业绩持续亏损的风险。

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。为满足业务需求和提高市场竞争力，公司需要持续进行新产品的研发工作，并进行一定的资金、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72.25%。公司近年来已加大研发和创新力度，在云安全、数据安全、工业互联网安全、安全运营等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 81.41%，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，总代理商可以直接向山石网科进行采购。一般情况下，白金、金牌、认证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，并逐步将海外市场打造成为公司新的增长引擎。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、所在国政治局势波动，受相关国家或地区管制等风险，此外地缘政治导致航运风险、汇率波动乃至收款风险，都有可能导致海外市场开拓不力，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 3,787.76 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 2023 年 10 月 26 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 75,681.76 万元，占流动资产的比重为 59.81%。报告期内，公司的应收账款周转率为 0.41 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 18,045.56 万元，销售费用率为 47.39%，研发费用总额为 16,146.22 万元，研发费用率为 42.40%，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-7,003.21 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。近年来，公司已降低存货规模，加快周转，但公司目前存货周转率较低，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 89,283.37 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 48,845.16 万元（母公司层面未分配利润为-10,908.40 万元），主要系公司近年来营业收入增长不达预期、公司组织架构调整、在营销能力建设及产品研发等方面持续投入等带来的经营亏损，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 12.67%）、国创开元（持股比例 6.58%）、田涛（持股比例 6.44%）、宜兴光控（持股比例 6.08%）、苏州元禾（持股比例 5.80%）和三六零数字安全（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。

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

2024 年上半年，公司实现营业收入 38,079.22 万元，同比增长 2.02%；实现归属于上市公司股东的净利润-8,000.87 万元，同比亏损收窄 28.81%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-8,559.44 万元，同比亏损收窄 27.27%。

（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	380,792,216.26	373,261,045.17	2.02
营业成本	96,503,412.62	145,713,042.26	-33.77
销售费用	180,455,629.84	184,642,890.54	-2.27
管理费用	43,006,673.17	32,045,236.73	34.21
财务费用	9,356,119.85	4,866,478.85	92.26
研发费用	161,462,185.39	149,603,970.06	7.93
经营活动产生的现金流量净额	-70,032,142.22	22,790,743.41	-407.28
投资活动产生的现金流量净额	-80,321,915.28	-138,865,392.03	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	26,338,137.51	-73,661,619.90	不适用

营业成本变动原因说明：主要系报告期内毛利率较高的自有安全产品、安全软件产品的收入及其占

比同比提升、服务成本同比下降所致；

管理费用变动原因说明:主要系公司离职补偿及年会会议费增加所致；

财务费用变动原因说明:主要系报告期内汇兑损失，以及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同比减少，以及支付工资、奖金、离职补偿以及支付的税费增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内购买银行保本理财产品金额减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内新增银行贷款及股份回购所致。

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

单位：元 币种：人民币

项目	金额	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	45,945,712.99	-56.54	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、附注十一	是
信用减值损失	-9,077,156.40	11.17	主要系计提应收账款、其他应收款坏账准备所致	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	205,992,492.19	11.69	338,765,647.39	18.29	-39.19	主要系报告期末有部分保本理财产品未到期以及募集资金投入项目使用所致
交易性金融资产	90,000,000.00	5.11	30,004,421.56	1.62	199.96	主要系报告期内购买保本理财产品未到期所致
应收票据	21,649,205.53	1.23	14,284,743.35	0.77	51.55	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	27,304,203.01	1.55	17,235,196.50	0.93	58.42	主要系报告期内取得高信用银行承兑汇票所致
预付款项	13,282,093.42	0.75	9,282,367.74	0.50	43.09	主要系预付采购款增加所致
其他流动资产	11,892,373.37	0.68	26,904,036.40	1.45	-55.80	主要系报告期内待抵扣进项税结转应交增值税所致
长期股权投资	4,249,151.96	0.24	7,144,868.89	0.39	-40.53	主要系被投资企业发生企业重组所致
开发支出	15,575,656.95	0.88	0.00	0.00	不适用	主要系募集资金投资项目研发资本化所致
使用权资产	29,602,250.23	1.68	9,888,415.25	0.53	199.36	主要系报告期内新签租赁合同所致
其他非流动资产	3,807,235.65	0.22	2,145,543.52	0.12	77.45	主要系无形资产采购预付款增加所致
短期借款	159,900,000.00	9.08	122,491,848.46	6.61	30.54	主要系报告期内使用银行授信所致
其他应付款	15,875,303.94	0.90	23,009,708.01	1.24	-31.01	主要系报告期内支付其他应

						付款项所致
应交税费	9,932,153.49	0.56	28,725,891.44	1.55	-65.42	主要系报告期内缴纳增值税所致
一年内到期的非流动负债	17,440,927.11	0.99	7,911,555.09	0.43	120.45	主要系报告期内新签租赁合同所致
租赁负债	11,377,341.19	0.65	3,368,082.99	0.18	237.80	主要系报告期内新签租赁合同所致

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 12,252.20（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 6.96%。

(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“31、所有权或使用权受限资产”。

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	30,004,421.56				180,000,000.00	120,000,000.00	-4,421.56	90,000,000.00
权益工具投资	33,900,000.00							33,900,000.00
应收款项融资	17,235,196.50						10,069,006.51	27,304,203.01
合计	81,139,618.06				180,000,000.00	120,000,000.00	10,064,584.95	151,204,203.01

证券投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 私募股权投资基金投资情况

适用 不适用

其他说明

无

(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 万元	115,588.33	22,296.32	35,453.63	-4,431.80	-4,510.33
美国山石	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	1,000.00 万美元	11,836.80	4,206.52	2,326.62	-1,962.75	-1,963.07
香港山石	全资子公司	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	1.00 港币	1,835.20	-2,396.51	2,120.26	917.37	917.37

(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
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 1 月 16 日	www.sse.com.cn	2024 年 1 月 17 日	审议通过《关于公司 2024 年度日常关联交易预计的议案》《关于修订<公司章程>并办理工商备案的议案》《关于修订<董事会议事规则>的议案》《关于公司未来三年（2023-2025 年）股东回报规划的议案》。
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 28 日	www.sse.com.cn	2024 年 5 月 29 日	审议通过《关于公司 2023 年年度报告及摘要的议案》《关于公司 2023 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2023 年度监事会工作报告的议案》《关于公司 2023 年度财务决算及 2024 年度财务预算的议案》《关于公司 2023 年度利润分配方案的议案》《关于公司董事 2024 年度薪酬标准的议案》《关于公司监事 2024 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<公司章程>并办理工商备案的议案》，本次会议还听取了独立董事 2023 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

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

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
2024 年 3 月 27 日，公司召开第二届董事会第二十四次会议、第二届监事会第十三次会议，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，公司未能在 2020 年限制性股票预留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，同时，由于部分激励对象因离职而不再具备激励对象资格，以及首次授予及预留授予部分第三个归属期考核年度的公司层面业绩要求未达标，合计作废处理限制性股票 118.972380 万股。	详见公司于 2024 年 3 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理部分限制性股票的公告》（公告编号：2024-026）。

（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）	51.80

(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等。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	是否有履行期限	承诺期限	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。	2023 年 2 月 26 日	是	自股份转让完成之日起 18 个月	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。	2023 年 2 月 26 日	是	神州云科为上市公司第一大股东期间	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。	2023 年 2 月 26 日	是	神州云科为上市公司第一大股东期间	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	2023 年 2 月 26 日	是	神州云科为上市公司第一大股东期间	是	不适用	不适用

			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。						
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。	2019年8月7日	是	长期	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行人价格，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。 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。	2019年4月1日	是	限售期满后两年内	是	不适用	不适用
	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	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	2019年4月1日	是	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	是	不适用	不适用

			<p>山石网科股份总数的 25%；在购买后六个月内卖出，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。山石网科上市后六个月内如山石网科股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有山石网科股票的锁定期限自动延长至少六个月。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>					
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。</p> <p>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。</p>	2019 年 4 月 1 日	是	限售期届满之日起 4 年内；担任核心技术人员职务期间及离职后 6 个月内	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	<p>关于持股意向和减持意向的承诺：</p> <p>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。</p> <p>2、本人/本企业/本公司减持山石网科股票应符合相关法律</p>	2019 年 4 月 1 日	是	锁定期届满后的 2 年内及长期	是	不适用	不适用

			<p>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。</p> <p>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)。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>						
其他	山石网科	<p>关于招股说明书信息披露的承诺:</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	2019年8月7日	是	长期	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	<p>关于招股说明书信息披露的承诺:</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	2019年8月7日	是	长期	是	不适用	不适用	

			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。						
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。 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。	2019年8月7日	是	长期	是	不适用	不适用
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理由、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。	2019年4月1日	是	长期	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。	2019年4月1日	是	长期	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。	2019年4月1日	是	长期	是	不适用	不适用

			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	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。	2019 年 4 月 1 日	是	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	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： （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； （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；	2019 年 4 月 1 日	是	长期	是	不适用	不适用	

			<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>(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。</p>	2019年4月1日	是	长期	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、		<p>关于未履行承诺相关事宜的承诺：</p> <p>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：</p> <p>(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；</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</p>	2019年4月1日	是	长期	是	不适用	不适用

		郑丹	<p>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。</p>						
解决同业竞争	田涛、苏州元禾、国创开元、宣兴光控	<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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	2019年4月1日	是	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	不适用	不适用	
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</p>	2019年4月1日	是	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	是	不适用	不适用	

			的企业（除山西网科及其控股子公司以外）违反本承诺函的任何条款，而导致山西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。 3、本承诺函自本人签字之日起生效，直至本人不再为山西网科董事、监事或高级管理人员为止。						
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	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； （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； （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。	2020 年 11 月 3 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	三六零数字安全、奇虎科技	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； （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； （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。	三六零数字安全承诺时间：2021 年 2 月 7 日 奇虎科技承诺时间：2021 年 8 月 16 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	邱少华、唐琰	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；	2022 年 3 月 17 日	是	长期	是	不适用	不适用

		<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	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	<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>	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 杨眉承诺时间：2021年2月7日 承诺期限：长期	是	长期	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	<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>	邓锋、冯晓亮、孟爱民、郑丹承诺时间：2020年11月3日 曹冬、高瀚昭承诺时间：2021年4月21日	是	长期	是	不适用	不适用

			<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>	冯燕春承诺时间： 2021年6月11日					
其他承诺	其他	Alpha Achieve、田涛、苏州元禾、国创开元、宣兴光控	<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>	2019年8月7日	是	长期	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</p>	2019年4月1日	是	长期	是	不适用	不适用

		<p>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）。 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。 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 公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身</p>						
--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--	--

		<p>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**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 12 月 28 日召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过《关于公司 2024 年度日常关联交易预计的议案》，自 2024 年 1 月 1 日至 2024 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 35,000.00 万元（不含税），采购商品、接受服务预计不超过人民币 500.00 万元（不含税）；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 1,000.00 万元，采购商品、接受服务预计不超过人民币 400.00 万元（不含税）。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 29 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2024年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-079）。

公司于2024年5月28日召开第二届董事会第二十六次会议，审议通过《关于公司新增2024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2024年1月1日至2024年12月31日，新增公司（含纳入合并报表范围内的子公司）向全聚合数字技术有限公司销售商品、提供服务预计不超过人民币1,900.00万元（不含税）。具体内容详见公司于2024年5月29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2024年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-045）。

自2024年1月1日至2024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14,207.97万元（不含税），采购商品、接受服务24.04万元（不含税）；向三六零相关方销售商品、提供服务169.22万元（不含税），采购商品、接受服务63.72万元（不含税）；向全聚合数字技术有限公司销售商品、提供服务49.74万元（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

公司于2023年11月30日召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过《关于对外投资暨关联交易的议案》。公司参股公司北京三江信达信息科技有限公司（以下简称“三江信达”）拟与北京安胜华信科技有限公司（以下简称“安胜华信”）进行重组，其中公司拟参与上述重组的具体方式为三江信达回购公司持有的全部三江信达股权后，公司以股权回购款认购安胜华信的股权。

重组完成后，公司将不再持有三江信达股权，而将持有安胜华信 6.47% 股权。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 1 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对外投资暨关联交易的公告》（公告编号：2023-074）。

截至报告期末，公司已完成协议签署及相应出资。

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：万元

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 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
发行可转换债券	2022年3月28日	26,743.00	25,925.72	25,925.72	0.00	15,133.41	0.00	58.37	/	4,292.54	16.56	0.00
合计	/	26,743.00	25,925.72	25,925.72	0.00	15,133.41	0.00	/	/	4,292.54	/	0.00

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	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	本年实现的效益	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, 请说明具体情况	节余金额
发行可转	苏州安全运营	运营	是	否	10,212.72	976.87	5,295.80	51.85	2025年3	否	是	/	/	/	/	/

换债券	中心建设项目	管理							月31日							
发行可转换债券	基于工业互联网的安全研发项目	研发	是	否	15,713.00	3,315.67	9,837.61	62.61	2025年3月31日	否	是	/	/	/	/	/
合计	/	/	/	/	25,925.72	4,292.54	15,133.41	/	/	/	/	/	/	/	/	/

注：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产品服务能力，帮助公司实现多元化产品布局和服务能力的建设，创造新的利润增长点，提高公司的综合竞争力。

2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

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

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023年4月27日	20,000.00	2023年4月27日	2024年4月26日	/	否
2024年3月27日	12,000.00	2024年4月26日	2025年4月25日	9,000.00	否

其他说明

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，审议通过了《关于使用暂时闲置可转债募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及其全资子公司使用额度不超过20,000.00万元（包含本数）的暂时闲置可转债募集资金进行现金管理，使用期限在董事会审议通过之日起12个月内有效。

公司于2024年3月27日召开第二届董事会第二十四次会议、第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置可转债募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及其全资子公司使用额度不超过12,000.00万元（包含本数）的暂时闲置可转债募集资金进行现金管理，使用期限在第二届董事会第二十四次会议审议通过之后，自上一次授权期限到期日（2024年4月26日）起12个月内有效。

4、其他

□适用 √不适用

十三、 其他重大事项的说明

√适用 □不适用

2024年1月31日，公司收到公司第一大股东神州云科函告，其计划自2024年2月1日起6个月内，以自有资金通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式择机增持公司股份，增持股份的金额不低于人民币2,000万元（含本数），不超过人民币4,000万元（含本数）。本次增持计划不设价格区间，神州云科将根据公司股票价格波动情况及资本市场整体趋势择机增持公司股份。具体内容详见公司于2024年2月1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推动公司“提质增效重回报”及第一大股东增持股份计划的公

告》（公告编号：2024-008）。截至 2024 年 7 月 31 日，根据上述增持计划，神州云科已通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式增持公司股份 1,820,932 股，增持金额合计约 2,007.29 万元，本次增持计划已实施完毕。具体内容详见公司于 2024 年 8 月 2 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公司股东增持股份计划实施完毕暨增持结果的公告》（公告编号：2024-063）。

公司于 2024 年 3 月 4 日召开第二届董事会第二十三次会议，审议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》。基于对公司未来持续发展的信心和对公司价值的认可，公司拟通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司已发行的部分人民币普通股 A 股股票，在未来适宜时机用于实施员工持股计划或股权激励，回购资金总额不低于人民币 1,500 万元（含本数），不超过人民币 3,000 万元（含本数）。具体内容详见公司于 2024 年 3 月 5 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以集中竞价交易方式回购公司股份方案的公告》（公告编号：2024-014）。截至本报告披露日，公司已通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份 1,414,450 股，支付的资金总额为人民币 16,297,707.38 元（不含印花税、交易佣金等交易费用）。

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	180,229,401	100.00				854	854	180,230,255	100.00
1、人民币普通股	180,229,401	100.00				854	854	180,230,255	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	180,229,401	100.00				854	854	180,230,255	100.00

2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司向不特定对象发行的可转换公司债券“山石转债”自2022年9月28日起可转换为公司股份。自2024年1月1日起至2024年6月30日，“山石转债”累计有人民币21,000元已转换为公司股票，转股数量为854股。具体内容详见公司于2024年7月2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可转债转股结果暨股份变动公告》（公告编号：2024-053）。

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)	7,408
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2024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(不含通过转融通出借股份)								
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 件股 份数 量	包含转 融通借 出股份 的限售 股份数 量	质押、标记 或冻结情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
神州云科(北京)科技有限公司	1,289,806	22,826,806	12.67	0	0	无	0	境内非国有法人
三六零数字安全技术集团有限公司		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)		11,859,118	6.58	0	0	无	0	境内非国有法人
田涛		11,603,662	6.44	0	0	无	0	境外自然人
宜兴光控投资有限公司		10,964,397	6.08	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)		10,460,831	5.80	0	0	无	0	境内非国有法人
越超高科技有限公司		8,985,850	4.99	0	0	无	0	境外法人

北京奇虎科技有限公司		5,406,698	3.00	0	0	无	0	境内非国有法人
卞伟		4,414,568	2.45	0	0	无	0	境内自然人
LUO DONGPING		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（不含通过转融通出借股份）								
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	22,826,806	人民币普通股	22,826,806					
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					
田涛	11,603,662	人民币普通股	11,603,662					
宜兴光控投资有限公司	10,964,397	人民币普通股	10,964,397					
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）	10,460,831	人民币普通股	10,460,831					
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							

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
适用 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

持股 5%以上存托凭证持有人、前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

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

其它情况说明

适用 不适用

(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	59,292.75	0	0	0	29,646.50
尚喜鹤	副总经理、财务负责人	60,796	0	0	0	30,398
刘向明	副总经理、核心技术人员	50,258	0	0	0	25,129
蒋东毅	副总经理、核心技术人员	61,282.75	0	0	0	30,641.50
杨庆华	副总经理	53,500.75	0	0	0	26,750.50

张霞	副总经理	29,477.50	0	0	0	14,739
唐琰	董事会秘书	3,375	0	0	0	1,750
合计	/	317,982.75	0	0	0	159,054.50

注：公司于 2024 年 3 月 27 日召开第二届董事会第二十四次会议、第二届监事会第十三次会议，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，公司未能在 2020 年限制性股票预留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，作废处理预留授予部分第一个归属期限限制性股票 8.4875 万股。同时，由于首次授予部分 20 名激励对象和预留授予部分 4 名激励对象因离职而不具备激励对象资格，作废处理其已获授但尚未归属的限制性股票 26.291305 万股。此外，公司 2023 年度营业收入较 2020 年度定比增长未满足公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予及预留授予部分第三个归属期考核年度的公司层面业绩要求，因此，作废处理首次授予及预留授予部分第三个归属期限限制性股票 84.193575 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、公司债券（含企业债券）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	12,804	
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	无	
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(%)
南方基金宁远固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司	7,000,000	2.62
国泰金色年华固定收益型（1号）养老金产品—招商银行股份有限公司	4,612,000	1.73
陈瑞朋	3,432,000	1.28
叶连营	3,095,000	1.16
国元证券股份有限公司	3,024,000	1.13
招商银行股份有限公司—博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金	2,844,000	1.06
李怡名	2,827,000	1.06
李江	2,800,000	1.05
吴德康	2,785,000	1.04
蔡子跃	2,764,000	1.03

(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	267,284,000	21,000			267,263,000
------	-------------	--------	--	--	-------------

(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）	21,000
报告期转股数（股）	854
累计转股数（股）	6,801
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.0038
尚未转股额（元）	267,263,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.9376

(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2024年6月30日，公司总资产176,153.19万元，总负债78,024.51万元，资产负债率44.29%。联合资信评估股份有限公司于2024年5月28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2024年跟踪评级报告》（联合[2024]3289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+”，评级展望调整为“负面”。

报告期内，公司完成“山石转债”第二年付息工作（计息期间：2023年3月22日至2024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

2024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	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	205,992,492.19	338,765,647.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	90,000,000.00	30,004,421.56
衍生金融资产			
应收票据	七、4	21,649,205.53	14,284,743.35
应收账款	七、5	756,817,600.87	793,600,330.97
应收款项融资	七、7	27,304,203.01	17,235,196.50
预付款项	七、8	13,282,093.42	9,282,367.74
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、9	5,888,715.28	6,752,185.38
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	81,406,292.89	77,125,812.68
其中：数据资源			
合同资产	七、6	51,086,826.52	60,038,945.80
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	11,892,373.37	26,904,036.40
流动资产合计		1,265,319,803.08	1,373,993,687.77
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	4,249,151.96	7,144,868.89
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	33,900,000.00	33,900,000.00
投资性房地产			
固定资产	七、21	230,266,575.93	241,980,334.42

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	29,602,250.23	9,888,415.25
无形资产	七、26	81,659,673.73	85,891,357.37
其中：数据资源			
开发支出	八	15,575,656.95	
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	3,553,740.82	4,218,391.12
递延所得税资产	七、29	93,597,821.96	92,909,099.82
其他非流动资产	七、30	3,807,235.65	2,145,543.52
非流动资产合计		496,212,107.23	478,078,010.39
资产总计		1,761,531,910.31	1,852,071,698.16
流动负债：			
短期借款	七、32	159,900,000.00	122,491,848.46
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	41,474,594.40	38,772,311.89
应付账款	七、36	85,419,896.11	97,787,146.62
预收款项			
合同负债	七、38	58,703,595.98	50,907,332.62
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	37,135,108.39	41,124,126.16
应交税费	七、40	9,932,153.49	28,725,891.44
其他应付款	七、41	15,875,303.94	23,009,708.01
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	17,440,927.11	7,911,555.09
其他流动负债	七、44	65,287,232.15	83,987,314.73
流动负债合计		491,168,811.57	494,717,235.02
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	七、46	264,094,007.39	258,705,176.23
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	11,377,341.19	3,368,082.99
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债	七、50	13,604,978.04	14,979,916.65
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		289,076,326.62	277,053,175.87
负债合计		780,245,138.19	771,770,410.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	180,230,255.00	180,229,401.00
其他权益工具	七、54	17,447,340.32	17,448,711.24
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,250,703,787.25	1,252,801,110.96
减：库存股	七、56	16,301,904.81	
其他综合收益	七、57	8,925,322.42	8,961,409.30
专项储备			
盈余公积	七、59	27,944,888.73	27,944,888.73
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-488,451,621.44	-408,442,877.33
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		980,498,067.47	1,078,942,643.90
少数股东权益		788,704.65	1,358,643.37
所有者权益（或股东权益）合计		981,286,772.12	1,080,301,287.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,761,531,910.31	1,852,071,698.16

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

2024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	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		105,468,573.57	195,401,617.88
交易性金融资产		60,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	十九、6	20,000,000.00	20,000,000.00
应收账款	十九、1	594,349,583.07	615,948,609.58
应收款项融资			
预付款项		11,241,015.50	5,223,998.24
其他应收款	十九、2	102,069,921.40	90,903,024.65
其中：应收利息			
应收股利			
存货		604,919.15	706,436.71
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,535,382.65	2,255,903.85
流动资产合计		896,269,395.34	930,439,590.91
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	十九、3	341,232,233.22	344,127,950.15
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		189,768,401.55	194,883,427.66
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,952,149.79	58,636.98
无形资产		76,849,410.90	80,778,359.75
其中：数据资源			
开发支出		15,575,656.95	
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,922,918.18	3,613,761.63
递延所得税资产		42,857,805.03	43,118,171.54
其他非流动资产		3,807,235.65	2,115,179.37
非流动资产合计		678,965,811.27	668,695,487.08
资产总计		1,575,235,206.61	1,599,135,077.99
流动负债：			
短期借款		149,900,000.00	114,985,088.05
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		7,617,136.31	7,804,040.25
预收款项			
合同负债		4,491,543.70	5,103,304.70
应付职工薪酬		20,246,559.29	22,527,305.93
应交税费		5,948,104.37	18,184,442.53
其他应付款		6,360,483.74	10,609,706.34
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		4,254,897.67	1,460,908.44
其他流动负债		15,733,881.92	20,486,964.50
流动负债合计		214,552,607.00	201,161,760.74
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		264,094,007.39	258,705,176.23
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		2,598,264.60	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		12,350,946.56	14,166,922.43
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		279,043,218.55	272,872,098.66
负债合计		493,595,825.55	474,033,859.40
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		180,230,255.00	180,229,401.00
其他权益工具		17,447,340.32	17,448,711.24
其中：优先股			
永续债			
资本公积		981,402,824.40	983,500,148.11
减：库存股		16,301,904.81	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		27,944,888.73	27,944,888.73
未分配利润		-109,084,022.58	-84,021,930.49
所有者权益（或股东权益）合计		1,081,639,381.06	1,125,101,218.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,575,235,206.61	1,599,135,077.99

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

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		380,792,216.26	373,261,045.17
其中：营业收入	七、61	380,792,216.26	373,261,045.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		496,249,466.57	523,958,605.72
其中：营业成本	七、61	96,503,412.62	145,713,042.26
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	5,465,445.70	7,086,987.28
销售费用	七、63	180,455,629.84	184,642,890.54

管理费用	七、64	43,006,673.17	32,045,236.73
研发费用	七、65	161,462,185.39	149,603,970.06
财务费用	七、66	9,356,119.85	4,866,478.85
其中：利息费用		10,175,398.40	8,972,567.77
利息收入		470,075.80	1,339,386.92
加：其他收益	七、67	45,945,712.99	27,699,550.99
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-39,877.21	665,837.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-777,236.47	-240,710.41
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、72	-9,077,156.40	-6,752,225.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、73	-1,215,391.39	6,661,555.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	243,488.16	-6,793.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-79,600,474.16	-122,429,635.60
加：营业外收入	七、74	192,610.91	430,439.54
减：营业外支出	七、75	1,856,740.01	1,041,857.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-81,264,603.26	-123,041,053.80
减：所得税费用	七、76	-685,920.43	-9,686,574.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-80,578,682.83	-113,354,479.00
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-80,578,682.83	-113,354,479.00
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）		-80,008,744.11	-112,384,922.42
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-569,938.72	-969,556.58
六、其他综合收益的税后净额		-36,086.88	1,219,726.96
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-36,086.88	1,219,726.96
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		-36,086.88	1,219,726.96
(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		-36,086.88	1,219,726.96
(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		-80,614,769.71	-112,134,752.04
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-80,044,830.99	-111,165,195.46
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-569,938.72	-969,556.58
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.4519	-0.6236
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.4519	-0.6236

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

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业收入	十九、4	172,031,222.23	163,224,448.70
减：营业成本	十九、4	13,764,652.54	13,379,484.75
税金及附加		3,885,212.98	4,896,666.40
销售费用		78,393,902.18	82,963,937.95
管理费用		23,506,443.12	16,736,050.20
研发费用		101,641,539.00	91,587,358.90
财务费用		9,317,243.41	7,329,588.91
其中：利息费用		9,632,683.08	8,112,869.55
利息收入		327,830.15	743,952.06
加：其他收益		33,845,403.32	23,781,565.69
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	-222,441.95	572,988.22
其中：对联营企业和合营企业		-777,236.47	-240,710.41

的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-31,477.41	8,066,746.90
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）		-24,886,287.04	-21,247,337.60
加：营业外收入		170,458.68	382,937.44
减：营业外支出		85,897.22	388,659.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-24,801,725.58	-21,253,059.65
减：所得税费用		260,366.51	-8,953,045.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-25,062,092.09	-12,300,013.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-25,062,092.09	-12,300,013.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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		-25,062,092.09	-12,300,013.74
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

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023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		437,638,663.16	561,008,593.45
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		37,921,209.03	20,941,337.11
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	64,965,692.72	15,970,829.90
经营活动现金流入小计		540,525,564.91	597,920,760.46
购买商品、接受劳务支付的现金		105,739,498.60	137,870,893.11
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		336,295,388.60	305,847,852.75
支付的各项税费		60,930,368.92	52,694,888.84
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（2）	107,592,451.01	78,716,382.35
经营活动现金流出小计		610,557,707.13	575,130,017.05

经营活动产生的现金流量净额		-70,032,142.22	22,790,743.41
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	190,000,000.00
取得投资收益收到的现金		741,780.82	906,547.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,185.47	12,381.07
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		120,756,966.29	190,918,929.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,078,881.57	39,784,321.04
投资支付的现金		180,000,000.00	290,000,000.00
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		201,078,881.57	329,784,321.04
投资活动产生的现金流量净额		-80,321,915.28	-138,865,392.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		150,000,000.00	7,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78（5）		
筹资活动现金流入小计		150,000,000.00	7,500,000.00
偿还债务支付的现金		92,500,000.00	62,580,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,062,651.18	2,380,191.47
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）	27,099,211.31	16,201,428.43
筹资活动现金流出小计		123,661,862.49	81,161,619.90
筹资活动产生的现金流量净额		26,338,137.51	-73,661,619.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-129,379.57	257,348.57
五、现金及现金等价物净增加额		-124,145,299.56	-189,478,919.95
加：期初现金及现金等价物余额		322,441,794.90	511,191,922.40
六、期末现金及现金等价物余额		198,296,495.34	321,713,002.45

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

2024年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2024年半年度	2023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		190,172,886.15	249,356,546.15
收到的税费返还		26,633,223.47	17,965,213.31
收到其他与经营活动有关的现金		11,202,125.02	42,621,542.98
经营活动现金流入小计		228,008,234.64	309,943,302.44
购买商品、接受劳务支付的现金		7,837,741.66	10,933,175.00
支付给职工及为职工支付的现金		174,744,885.15	156,255,523.15
支付的各项税费		41,873,125.82	28,403,641.71
支付其他与经营活动有关的现金		52,568,719.96	63,890,829.86
经营活动现金流出小计		277,024,472.59	259,483,169.72
经营活动产生的现金流量净额		-49,016,237.95	50,460,132.72
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		90,000,000.00	120,000,000.00
取得投资收益收到的现金		554,794.52	813,698.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,221.24	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		90,556,015.76	120,819,496.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,415,228.92	30,030,699.37
投资支付的现金		150,000,000.00	220,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		164,415,228.92	250,030,699.37
投资活动产生的现金流量净额		-73,859,213.16	-129,211,203.17
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		140,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		140,000,000.00	
偿还债务支付的现金		85,000,000.00	62,580,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,888,196.33	2,325,493.55
支付其他与筹资活动有关的现金		18,169,877.50	3,325,413.50
筹资活动现金流出小计		107,058,073.83	68,230,907.05
筹资活动产生的现金流量净额		32,941,926.17	-68,230,907.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		480.63	2,836.18
五、现金及现金等价物净增加额		-89,933,044.31	-146,979,141.32
加：期初现金及现金等价物余额		195,401,617.88	347,324,717.46
六、期末现金及现金等价物余额		105,468,573.57	200,345,576.14

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

2024 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2024 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															
	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	180,229,401.00			17,448,711.24	1,252,801,110.96		8,961,409.30		27,944,888.73		-408,442,877.33		1,078,942,643.90	1,358,643.37	1,080,301,287.27	
加: 会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	180,229,401.00			17,448,711.24	1,252,801,110.96		8,961,409.30		27,944,888.73		-408,442,877.33		1,078,942,643.90	1,358,643.37	1,080,301,287.27	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	854.00			-1,370.92	-2,097,323.71	16,301,904.81	-36,086.88				-80,008,744.11		-98,444,576.43	-569,938.72	-99,014,515.15	
(一) 综合收益总额							-36,086.88				-80,008,744.11		-80,044,830.99	-569,938.72	-80,614,769.71	
(二) 所有者投入和减少资本	854.00			-1,370.92	-2,097,323.71	16,301,904.81							-18,399,745.44		-18,399,745.44	
1. 所有者投入的普通股						16,301,904.81							-16,301,904.81		-16,301,904.81	
2. 其他权益工具持有者投入资本	854.00			-1,370.92	21,156.75								20,639.83		20,639.83	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他					-2,118,480.46								-2,118,480.46		-2,118,480.46	
(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																

2024 年半年度报告

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、本期末余额	180,228,872.00			17,449,498.91	1,252,798,164.32		9,982,161.51		27,944,888.73		-281,016,277.74			1,207,387,307.73	1,378,749.99					1,208,766,057.72

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

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 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	180,229,401.00			17,448,711.24	983,500,148.11				27,944,888.73	-84,021,930.49	1,125,101,218.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,229,401.00			17,448,711.24	983,500,148.11				27,944,888.73	-84,021,930.49	1,125,101,218.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	854.00			-1,370.92	-2,097,323.71	16,301,904.81				-25,062,092.09	-43,461,837.53
(一) 综合收益总额										-25,062,092.09	-25,062,092.09
(二) 所有者投入和减少资本	854.00			-1,370.92	-2,097,323.71	16,301,904.81					-18,399,745.44
1. 所有者投入的普通股						16,301,904.81					-16,301,904.81
2. 其他权益工具持有者投入资本	854.00			-1,370.92	21,156.75						20,639.83
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-2,118,480.46						-2,118,480.46
(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											

2024 年半年度报告

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	180,230,255.00			17,447,340.32	981,402,824.40	16,301,904.81			27,944,888.73	-109,084,022.58	1,081,639,381.06

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									2,204.70	24,793.92	26,998.62
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				27,944,888.73	-13,167,191.20	1,195,836,945.60
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				27,944,888.73	-25,467,204.94	1,183,653,256.17

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 份可转换公司债券，每份面值为人民币 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”。

公司第一大股东 Alpha Achieve High Tech Limited（越超高科技有限公司）（以下简称“Alpha Achieve”）于 2023 年 2 月 26 日与神州云科（北京）科技有限公司（以下简称“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》，Alpha Achieve 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。公司第一大股东将由 Alpha Achieve 变更为神州云科。

截至 2024 年 6 月 30 日，“山石转债”累计有人民币 167,000.00 元已转换为公司股票，转股数量 6,801 股，增加股本总额 6,801.00 元，占“山石转债”转股前公司已发行股份总额的 0.0038%。

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司股本总额为 180,230,255.00 元。

注册地：苏州高新区景润路 181 号

总部地址：苏州高新区景润路 181 号

主要经营活动：公司主要经营活动集中于网络安全领域，报告期内以安全连接、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、应用安全、数据安全、工业互联网安全、安全运营、安全服务、安全教育在内的 8 大类产品和服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第二十九次会议于 2024 年 8 月 28 日批准。

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（2023 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、21、附注五、26、附注五、26 和附注五、34。

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. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占资产总额 1% 以上
本期重要的应收款项核销	单笔应收账款核销金额占资产总额 1% 以上
合同资产账面价值发生重大变动	单笔合同资产变动金额占资产总额 1% 以上
账龄超过 1 年的重要应付账款	单笔账龄超过 1 年的应付账款金额占资产总额 1% 以上
账龄超过 1 年的重要合同负债	单笔账龄超过 1 年的合同负债金额占资产总额 1% 以上
本期合同负债账面价值的重大变动	单笔合同负债变动金额占资产总额 1% 以上
重要的超过 1 年未支付的应付股利	单笔超过 1 年未支付的应付股利占资产总额的 0.5% 以上
账龄超过 1 年的重要其他应付款	单笔账龄超过 1 年的其他应付款金额占资产总额 0.5% 以上
重要的资本化研发项目	项目金额占资产总额 1% 以上
重要的投资活动项目	项目投资金额占资产总额 10% 以上
重要的非全资子公司	收入总额或资产总额超过本公司总收入或总资产 15% 的非全资子公司
重要的合营企业或联营企业	来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）超过 1,000 万元以上

6. 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

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

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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定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相关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。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 控制的判断标准

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。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

(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在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

（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。

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。

8. 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。

9. 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。

10. 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。

11. 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。

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款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

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。

(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务工具投资；
- 《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、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

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。

当单项金融资产或合同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、应收账款和合同资产划分组合，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

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

应收账款

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

合同资产

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

对于划分为组合的应收票据、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，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。

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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

其他应收款

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。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

应收款项融资

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。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，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。

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。

12. 应收票据

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

详见附注五、11。

14. 应收款项融资

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

本公司存货分为原材料、库存商品、发出商品、生产成本。

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。

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

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。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，可变现净值以该存货的直接估计售价或销售订单综合售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产品的直接估计售价或销售订单综合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确定其可变现净值。

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。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

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。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

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，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。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

详见附注五、11。

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 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、27。

20. 投资性房地产

不适用

21. 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%

22. 在建工程

适用 不适用

23. 借款费用

适用 不适用

本公司借款费用是指因借入资金所付出的代价。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。

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	按照土地可使用年限	法定使用权	直线法摊销
软件	3、10	预计受益年限	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、27。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、折旧及摊销、测试认证费、外协开发费、物业水电费、物料消耗、股权激励摊销、其他日常费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

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。

具体研发项目的资本化条件：已经完成研究阶段，开发阶段满足资本化条件并且项目开发立项报告已获得审批通过。

27. 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、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。

28. 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。

29. 合同负债

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。

30. 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。

31. 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。

32. 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。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露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，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。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司收入主要来源于以下业务类型：销售解决不同部署场景及需求的网络安全设备和软件、提供针对本公司所售网络安全设备和软件的维保及其他专业服务。

①商品销售：销售符合在某一时段内履行履约义务的授权许可，在该段时间内按照履约进度确认收入；销售商品不需要安装调试的，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涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 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。

36. 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。

37. 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（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除外）；

(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（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除外）；

(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。

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。

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。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√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、39。

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。

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的方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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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。

资产减值

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、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。

使用权资产

（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、27。

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。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

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。

40. 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

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024 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

41. 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		
营业税		
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 12 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 2023 年 10 月 26 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 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》，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。

(5) 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。

(6) 精壹致远和山石北京根据《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。

(7) 精壹致远和山石北京根据财政部和税务总局公告 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

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	198,296,495.34	322,441,794.90
其他货币资金	7,695,996.85	16,323,852.49
存放财务公司存款		
合计	205,992,492.19	338,765,647.39
其中：存放在境外的款项总额	7,711,541.68	7,532,122.81

其他说明

期末，使用受限的银行存款 7,695,996.85 元，其中本公司向银行申请开立不可撤销保函存入的保证金为 2,315,534.13 元，银行承兑汇票及票据池保证金为 5,380,462.72 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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	90,000,000.00	30,004,421.56	/
其中：			
理财产品	90,000,000.00	30,004,421.56	/
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	90,000,000.00	30,004,421.56	/

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
银行承兑汇票	21,317,066.62	10,497,551.53
商业承兑汇票	332,138.91	3,787,191.82
合计	21,649,205.53	14,284,743.35

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(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

(4). 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	21,652,560.47	100.00	3,354.94	0.02	21,649,205.53	14,322,997.81	100.00	38,254.46	0.27	14,284,743.35
其中：										
商业承兑汇票	335,493.85	1.55	3,354.94	1.00	332,138.91	3,825,446.28	26.71	38,254.46	1.00	3,787,191.82
银行承兑汇票	21,317,066.62	98.45			21,317,066.62	10,497,551.53	73.29			10,497,551.53
合计	21,652,560.47	/	3,354.94	/	21,649,205.53	14,322,997.81	/	38,254.46	/	14,284,743.35

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: 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	335,493.85	3,354.94	1.00
合计	335,493.85	3,354.94	1.00

按组合计提坏账准备的说明

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	21,317,066.62		
合计	21,317,066.62		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用**(5). 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	
商业承兑汇票	38,254.46		34,899.52			3,354.94
合计	38,254.46		34,899.52			3,354.94

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

(6). 本期实际核销的应收票据情况适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
应收客户款	647,745,576.92	699,890,515.59
1 年以内小计	647,745,576.92	699,890,515.59
1 至 2 年	97,267,473.78	89,821,792.72
2 至 3 年	29,338,808.58	20,979,850.99
3 年以上		
3 至 4 年	57,641,940.53	52,498,900.77
4 至 5 年	18,055,835.26	27,468,093.36
5 年以上	42,784,064.31	29,852,488.29
合计	892,833,699.38	920,511,641.72

(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	23,796,975.14	2.67	12,155,425.98	51.08	11,641,549.16	25,606,489.73	2.78	11,676,501.96	45.60	13,929,987.77
其中：										
应收企业客户	23,796,975.14	2.67	12,155,425.98	51.08	11,641,549.16	25,606,489.73	2.78	11,676,501.96	45.60	13,929,987.77
按组合计提坏账准备	869,036,724.24	97.33	123,860,672.53	14.25	745,176,051.71	894,905,151.99	97.22	115,234,808.79	12.88	779,670,343.20
其中：										
应收客户组合	783,009,924.24	87.70	123,000,404.53	15.71	660,009,519.71	802,905,151.99	87.22	114,314,808.79	14.24	688,590,343.20
电子债权凭证类应收	86,026,800.00	9.64	860,268.00	1.00	85,166,532.00	92,000,000.00	9.99	920,000.00	1.00	91,080,000.00
合计	892,833,699.38	/	136,016,098.51	/	756,817,600.87	920,511,641.72	/	126,911,310.75	/	793,600,330.97

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			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
客户一	13,797,049.34	7,076,716.13	51.29	预计收回期限较长
客户六	2,549,082.90	415,388.13	16.30	预计收回期限较长
客户三	2,232,569.19	106,716.81	4.78	预计收回期限较长
客户四	4,940,919.75	4,339,630.72	87.83	预计收回期限较长
客户五	277,353.96	216,974.20	78.23	预计收回期限较长
合计	23,796,975.14	12,155,425.98	51.08	/

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	555,837,404.54	26,569,027.92	4.78
1至2年	92,112,064.02	15,216,912.98	16.52
2至3年	26,998,502.29	8,156,247.54	30.21
3至4年	57,201,619.71	26,312,745.07	46.00
4至5年	15,308,268.84	11,193,406.18	73.12
5年以上	35,552,064.84	35,552,064.84	100.00
合计	783,009,924.24	123,000,404.53	15.71

按组合计提坏账准备的说明:

□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	86,026,800.00	860,268.00	1.00
合计	86,026,800.00	860,268.00	1.00

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□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	126,911,310.75	8,992,382.27			112,405.49	136,016,098.51
合计	126,911,310.75	8,992,382.27			112,405.49	136,016,098.51

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

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□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和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
客户一	280,757,637.80		280,757,637.80	28.70	71,771,844.63
客户二	192,110,516.49		192,110,516.49	19.64	9,454,082.69
客户三	174,420,972.40		174,420,972.40	17.83	8,570,378.49
客户四	33,279,731.04		33,279,731.04	3.40	4,792,815.31
客户五	28,534,139.98		28,534,139.98	2.92	1,363,931.89
合计	709,102,997.71		709,102,997.71	72.48	95,953,053.01

其他说明

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 709,102,997.71 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 72.48%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 95,953,053.01 元。

其他说明：

□适用 √不适用

6. 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	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

合同资产	85,497,187.68	34,410,361.16	51,086,826.52	93,233,915.57	33,194,969.77	60,038,945.80
合计	85,497,187.68	34,410,361.16	51,086,826.52	93,233,915.57	33,194,969.77	60,038,945.80

(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). 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	73,592,993.17	86.08	30,784,870.54	41.83	42,808,122.63	78,535,398.34	84.23	29,401,284.95	37.44	49,134,113.39
其中：										
按单项计提坏账准备	73,592,993.17	86.08	30,784,870.54	41.83	42,808,122.63	78,535,398.34	84.23	29,401,284.95	37.44	49,134,113.39
按组合计提坏账准备	11,904,194.51	13.92	3,625,490.62	30.46	8,278,703.89	14,698,517.23	15.77	3,793,684.82	25.81	10,904,832.41
其中：										
应收客户组合	11,904,194.51	13.92	3,625,490.62	30.46	8,278,703.89	14,698,517.23	15.77	3,793,684.82	25.81	10,904,832.41
合计	85,497,187.68	/	34,410,361.16	/	51,086,826.52	93,233,915.57	/	33,194,969.77	/	60,038,945.80

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	32,579,200.50	11,656,184.57	35.78	预计收回期限较长
客户二	14,763,947.01	14,763,947.01	100.00	预计收回期限较长
客户四	1,373,222.69	66,726.88	4.86	预计收回期限较长
客户五	640,584.04	240,660.04	37.57	预计收回期限较长
客户六	24,236,038.93	4,057,352.04	16.74	预计收回期限较长
合计	73,592,993.17	30,784,870.54	41.83	/

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		
	合同资产	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,628,508.98	125,642.73	4.78
1至2年	3,122,018.98	515,757.54	16.52
2至3年	3,672,560.48	1,109,480.52	30.21
3至4年	639,403.85	294,125.77	46.00
4至5年	971,793.74	710,575.58	73.12
5年以上	869,908.48	869,908.48	100.00
合计	11,904,194.51	3,625,490.62	30.46

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	1,215,391.39			
合计	1,215,391.39			/

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

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	27,304,203.01	17,235,196.50
合计	27,304,203.01	17,235,196.50

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	27,270,603.01
合计	27,270,603.01

(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款项融资

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
银行承兑汇票	98,146,513.35	
合计	98,146,513.35	

(4) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

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

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7) 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

(8) 其他说明：

适用 不适用

8、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	13,264,645.56	99.87	9,243,829.58	99.58
1 至 2 年			38,538.03	0.42
2 至 3 年	17,447.86	0.13	0.02	0.00
3 年以上			0.11	0.00
合计	13,282,093.42	100.00	9,282,367.74	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：

无

(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

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 11,410,480.89 元，占预付款项期末余额合计数的比例 85.91%。

其他说明

 适用 不适用**9、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	5,888,715.28	6,752,185.38
合计	5,888,715.28	6,752,185.38

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). 按坏账计提方法分类披露** 适用 不适用

按单项计提坏账准备：

 适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

 适用 不适用**(4). 坏账准备的情况** 适用 不适用

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

(5). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况
适用 不适用

核销说明：
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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：
适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

(5). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
其他应收金额	4,578,310.75	5,981,652.29
1 年以内小计	4,578,310.75	5,981,652.29
1 至 2 年	1,310,230.22	566,763.37
2 至 3 年	232,065.01	692,730.57
3 年以上		
3 至 4 年	473,224.60	60,987.00
4 至 5 年		23,820.00
5 年以上	438,278.06	448,276.59
合计	7,032,108.64	7,774,229.82

(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	6,127,984.43	6,076,931.92
应收政府补助款	30,000.00	1,000,000.00
备用金	683,001.75	456,743.35
其他应收款项	191,122.46	240,554.55
合计	7,032,108.64	7,774,229.82

(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)	
2024 年 1 月 1 日余额	230,891.74	791,152.70		1,022,044.44

2024年1月1日 余额在本期				
--转入第二阶段	-46,937.52	46,937.52		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		128,580.33		128,580.33
本期转回	8,906.68			8,906.68
本期转销				
本期核销				
其他变动	1,675.27			1,675.27
2024年6月30日 余额	176,722.81	966,670.55		1,143,393.36

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按照金融工具准则进行划分和计量，详见第十节、五、11（5）。

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	1,022,044.44	128,580.33	8,906.68		1,675.27	1,143,393.36
合计	1,022,044.44	128,580.33	8,906.68		1,675.27	1,143,393.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
北京奥北兴华科贸中心有限公司	2,630,505.57	37.41	保证金	1 年以内	101,537.52
深圳顺丰泰森控股(集团)有限公司	500,000.00	7.11	保证金	1-2 年	65,150.00
北京国泰奥北物业管理有限公司	460,722.83	6.55	保证金	1 年以内; 1-2 年	19,691.26
邓晓建	402,000.00	5.72	备用金	1-2 年	52,380.60
上海浦东土控资产经营有限公司	333,009.60	4.74	保证金	3-4 年	202,636.34
合计	4,326,238.00	61.52	/	/	441,395.72

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 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	21,112,069.68	2,316,175.17	18,795,894.51	15,926,912.65	2,316,175.17	13,610,737.48
在产品						
库存商品	72,313,939.18	14,282,275.55	58,031,663.63	72,254,596.11	14,256,661.74	57,997,934.37
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	4,047,773.93		4,047,773.93	4,679,418.52		4,679,418.52
生产成本	530,960.82		530,960.82	837,722.31		837,722.31
合计	98,004,743.61	16,598,450.72	81,406,292.89	93,698,649.59	16,572,836.91	77,125,812.68

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 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	2,316,175.17					2,316,175.17
在产品						
库存商品	14,256,661.74		25,613.81			14,282,275.55
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	16,572,836.91		25,613.81			16,598,450.72

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5). 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

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

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

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	11,892,373.37	26,860,392.71
预缴所得税		43,643.69
合计	11,892,373.37	26,904,036.40

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值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). 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

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

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√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											
北京三江信达信息科技有限公司	7,144,868.89		5,026,388.43						-2,118,480.46		
北京安胜华信科技有限公司		5,026,388.43		-777,236.47						4,249,151.96	
小计	7,144,868.89	5,026,388.43	5,026,388.43	-777,236.47					-2,118,480.46	4,249,151.96	
合计	7,144,868.89	5,026,388.43	5,026,388.43	-777,236.47					-2,118,480.46	4,249,151.96	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

北京三江信达信息科技有限责任公司与北京安胜华信科技有限公司于2024年1月5日签订重组协议，公司原持有北京三江信达信息科技有限责任公司8.09%股权稀释到持有北京安胜华信科技有限公司6.47%股权。

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). 本期存在终止确认的情况说明

□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	33,900,000.00	33,900,000.00
合计	33,900,000.00	33,900,000.00

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

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √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	230,266,575.93	241,980,334.42
固定资产清理		
合计	230,266,575.93	241,980,334.42

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	运输设备	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	197,461,918.78	1,405,624.68	2,440,752.02	392,886,247.28
2.本期增加金额			9,871,738.90		90,502.33	9,962,241.23
(1) 购置			3,957,465.44		90,307.61	4,047,773.05
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 存货转入			5,841,001.89			5,841,001.89
(5) 汇差影响			73,271.57		194.72	73,466.29
3.本期减少金额			5,199,093.78		279,956.25	5,479,050.03
(1) 处置或报废			2,274,842.45		279,956.25	2,554,798.70
(2) 转入存货			2,924,251.33			2,924,251.33
4.期末余额	184,727,719.42	6,850,232.38	202,134,563.90	1,405,624.68	2,251,298.10	397,369,438.48
二、累计折旧						
1.期初余额	11,784,179.60	921,927.11	135,856,252.25	843,961.87	1,499,592.03	150,905,912.86
2.本期增加金额	1,672,766.17	805,027.13	17,099,322.16	88,312.91	158,908.87	19,824,337.24
(1) 计提	1,672,766.17	805,027.13	17,049,085.18	88,312.91	158,836.33	19,774,027.72
(2) 汇差影响			50,236.98		72.54	50,309.52
3.本期减少金额			3,565,149.05		62,238.50	3,627,387.55
(1) 处置或报废			2,140,829.28		62,238.50	2,203,067.78
(2) 转入存货			1,424,319.77			1,424,319.77
4.期末余额	13,456,945.77	1,726,954.24	149,390,425.36	932,274.78	1,596,262.40	167,102,862.55
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	171,270,773.65	5,123,278.14	52,744,138.54	473,349.90	655,035.70	230,266,575.93
2.期初账面价值	172,943,539.82	5,928,305.27	61,605,666.53	561,662.81	941,159.99	241,980,334.42

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

(4). 在建工程的减值测试情况

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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 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

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	25,038,384.09	25,038,384.09
2.本期增加金额	31,017,642.87	31,017,642.87
(1)租入	30,981,144.28	30,981,144.28
(2)汇差影响	36,498.59	36,498.59
3.本期减少金额	15,525,584.34	15,525,584.34
(1)到期	15,525,584.34	15,525,584.34
4.期末余额	40,530,442.62	40,530,442.62
二、累计折旧		
1.期初余额	15,149,968.84	15,149,968.84
2.本期增加金额	9,521,723.42	9,521,723.42
(1)计提	9,507,115.74	9,507,115.74
(2)汇差影响	14,607.68	14,607.68
3.本期减少金额	13,743,499.86	13,743,499.86
(1)处置		
(2)到期	13,743,499.86	13,743,499.86
4.期末余额	10,928,192.39	10,928,192.39
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	29,602,250.23	29,602,250.23
2.期初账面价值	9,888,415.25	9,888,415.25

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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	84,126,477.43	101,664,858.38
2.本期增加金额		3,043.43	3,043.43
(1)购置			
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
(4)汇差影响		3,043.43	3,043.43
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	17,538,380.95	84,129,520.86	101,667,901.81
二、累计摊销			
1.期初余额	1,189,618.85	14,583,882.16	15,773,501.01
2.本期增加金额	203,934.66	4,030,792.41	4,234,727.07
(1)计提	203,934.66	4,030,022.34	4,233,957.00
(2)汇差影响		770.07	770.07
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	1,393,553.51	18,614,674.57	20,008,228.08
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	16,144,827.44	65,514,846.29	81,659,673.73
2.期初账面价值	16,348,762.10	69,542,595.27	85,891,357.37

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%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、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

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、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	2,265,422.80	43,708.26	658,100.78		1,651,030.28
其他	1,952,968.32	271,245.26	321,503.04		1,902,710.54
合计	4,218,391.12	314,953.52	979,603.82		3,553,740.82

其他说明：

无

29、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	145,110,978.37	21,761,809.77	139,136,907.86	20,868,959.39
税前可弥补亏损	470,065,825.78	70,509,873.87	470,065,825.78	70,509,873.87
产品质量保证	13,604,978.04	2,040,746.70	14,979,916.65	2,246,987.49
租赁负债	26,727,987.30	4,005,875.71	6,110,615.09	909,341.30
合计	655,509,769.49	98,318,306.05	630,293,265.38	94,535,162.05

(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				
山石转债	1,057,138.70	158,570.80	1,057,138.70	158,570.80
公允价值变动	3,900,000.00	585,000.00	3,904,421.56	585,663.23
使用权资产	26,534,701.65	3,976,913.29	5,927,136.18	881,828.20

合计	31,491,840.35	4,720,484.09	10,888,696.44	1,626,062.23
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	4,720,484.09	93,597,821.96	1,626,062.23	92,909,099.82
递延所得税负债	4,720,484.09		1,626,062.23	

(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	43,061,211.23	39,634,043.61
可抵扣亏损	779,876,290.65	718,360,124.70
合计	822,937,501.88	757,994,168.31

(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
2023年			
2024年-2032年	240,766,669.62	240,766,669.62	
2033年	384,113,666.50	384,113,666.50	
2032年-2037年	131,312,156.44	75,485,454.79	
无限期	23,683,798.09	17,994,333.79	
合计	779,876,290.65	718,360,124.70	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、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						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	305,000.13		305,000.13	697,573.08		697,573.08
可转债转股余额兑付预付款	499,760.52		499,760.52	499,820.44		499,820.44
预付工程款	3,002,475.00		3,002,475.00	948,150.00		948,150.00
合计	3,807,235.65		3,807,235.65	2,145,543.52		2,145,543.52

其他说明：
无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	7,695,996.85	7,695,996.85	其他	(1)	16,323,852.49	16,323,852.49	其他	(1)
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
应收账款融资	27,270,603.01	27,270,603.01	质押	(2)	17,235,196.50	17,235,196.50	质押	(2)
合计	34,966,599.86	34,966,599.86	/	/	33,559,048.99	33,559,048.99	/	/

其他说明：

(1) 期末货币资金受限情况详见附注七、1。上年年末使用受限的银行存款 16,323,852.49 元，其中本公司向银行申请开立不可撤销保函存入的保证金为 5,717,299.37 元，银行承兑汇票及票据池保证金为 10,036,553.12 元，履约保证金 570,000.00 元。

(2) 2022 年 7 月 5 日本公司与中国光大银行股份有限公司北京分行签订《资产池业务专项授信协议》授信有效期 2022 年 7 月 5 日至 2023 年 7 月 5 日，依据本协议票据质押入池扩充融资额度；2023 年 9 月 5 日本公司与中国光大银行股份有限公司北京分行签订《资产池业务专项授信协议》授信有效期 2023 年 9 月 5 日至 2024 年 9 月 5 日，依据本协议票据质押入池扩充融资额度。

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	139,900,000.00	102,491,848.46
已保理未到期应收款		
已贴现未到期票据	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	159,900,000.00	122,491,848.46

短期借款分类的说明：

无

(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

其他说明：

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	37,319,414.20	38,772,311.89
国内信用证	4,155,180.20	
合计	41,474,594.40	38,772,311.89

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。到期未付的原因是/

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	82,947,478.67	97,231,531.06
设备款	2,472,417.44	555,615.56
合计	85,419,896.11	97,787,146.62

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

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

(3). 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

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	57,860,160.26	50,236,350.84
销售返利	843,435.72	670,981.78
合计	58,703,595.98	50,907,332.62

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 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

(1) 本期无账龄超过 1 年的重要合同负债。

(2) 本期合同负债无单笔变动金额占资产总额 1% 以上的重要变动。

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	39,909,862.06	307,238,079.03	310,416,042.70	36,731,898.39
二、离职后福利-设定提存计划		30,068,688.83	30,068,688.83	
三、辞退福利	1,214,264.10	5,716,590.19	6,527,644.29	403,210.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	41,124,126.16	343,023,358.05	347,012,375.82	37,135,108.39

(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	26,204,808.19	262,899,406.00	263,813,141.70	25,291,072.49
二、职工福利费		3,133,979.49	3,133,979.49	
三、社会保险费		24,330,677.94	24,330,677.94	
其中：医疗保险费		17,509,626.96	17,509,626.96	
工伤保险费		578,131.70	578,131.70	
生育保险费		6,242,919.28	6,242,919.28	
四、住房公积金		16,874,015.60	16,874,015.60	
五、工会经费和职工教育经费	13,705,053.87		2,264,227.97	11,440,825.90
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	39,909,862.06	307,238,079.03	310,416,042.70	36,731,898.39

(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		29,090,853.03	29,090,853.03	
2、失业保险费		977,835.80	977,835.80	
3、企业年金缴费				
合计		30,068,688.83	30,068,688.83	

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	5,007,253.54	22,779,529.39
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	3,900,916.20	2,778,515.34
城市维护建设税	350,507.75	1,594,567.06
房产税	418,317.68	418,317.68
教育费附加	250,362.67	1,138,976.47
土地使用税	4,795.65	15,985.50
合计	9,932,153.49	28,725,891.44

其他说明：

无

41、 其他应付款**(1). 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	15,849,959.47	22,984,363.54
合计	15,875,303.94	23,009,708.01

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	4,118,451.27	9,941,476.97
押金及质保金	14,343.00	23,748.00
其他待付款项	11,717,165.20	13,019,138.57
合计	15,849,959.47	22,984,363.54

(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□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	892,585.50	1,460,908.44
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	16,548,341.61	6,450,646.65
合计	17,440,927.11	7,911,555.09

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	65,287,232.15	83,987,314.73
合计	65,287,232.15	83,987,314.73

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

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	264,986,592.89	260,166,084.67
减：一年内到期的应付债券	892,585.50	1,460,908.44
合计	264,094,007.39	258,705,176.23

(2). 应付债券的具体情况：（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	票面利率（%）	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	是否违约
山石转债	100.00		2022/3/22	6年	267,430,000.00	260,166,084.67		1,302,698.90	5,409,831.16	1,892,021.84	264,986,592.89	否
减：一年内到期的应付债券						1,460,908.44		1,302,698.90		1,871,021.84	892,585.50	否
合计	/	/	/	/	267,430,000.00	258,705,176.23			5,409,831.16	21,000.00	264,094,007.39	/

注：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份可转换公司债券，每份面值为人民币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，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”。

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。该转股权符合《企业会计准则第37号——金融工具列报》有关权益工具的定义，即满足“固定换固定”原则，本公司将其确认为一项权益工具（其他权益工具），并以发行价格减去不附认股权且其他条件相同的公司债券公允价值后的净额进行计量。

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2024年6月30日，“山石转债”累计有人民币167,000.00元已转换为公司股票，转股数量6,801股，占“山石转债”转股前公司已发行股份总额的0.0038%，计入资本公积-股本溢价金额为161,543.09元。

(3). 可转换公司债券的说明

√适用 □不适用

项目	转股条件	转股时间
山石转债	持有人应在转股期内申请转股	自可转债发行结束之日（2022年3月28日，T+4日）起满六个月后的第一个交易日（2022年9月28日）起至可转债到期日（2028年3月21日）止

转股会计处理及判断依据

√适用 □不适用

按照相关会计准则进行核算。具体处理为当可转债转换为股票时，转股数量=债券本身面值/转股价格，股本金额=转股数量*每股面值，股本金额、转股部分对应的应付债券账面价值、转股部分对应的其他权益工具账面价值的差额确认为资本公积。

(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	27,925,682.81	9,818,729.64
减：一年内到期的租赁负债	16,548,341.61	6,450,646.65
合计	11,377,341.19	3,368,082.99

其他说明：

2024年1-6月计提的租赁负债利息费用金额为479,314.62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	14,979,916.65	13,604,978.04	
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	14,979,916.65	13,604,978.04	/

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	180,229,401.00				854.00	854.00	180,230,255.00

其他说明：

本期其他增加原因详见附注七、46。

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

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	转股申报应按照上交所的有关规定,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6,801股,现存可转债数量2,672,630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	2,672,840	17,448,711.24			210	1,370.92	2,672,630	17,447,340.32
合计	2,672,840	17,448,711.24			210	1,370.92	2,672,630	17,447,340.32

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

本公司发行可转换公司债券权益部分20,653,943.19元,累计转股减少12,491.32元,因确认递延所得税负债减少3,194,111.55元。

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)	1,218,374,489.59	21,156.75		1,218,395,646.34
其他资本公积	34,426,621.37		2,118,480.46	32,308,140.91
合计	1,252,801,110.96	21,156.75	2,118,480.46	1,250,703,787.25

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

(1) 2024上半年“山石转债”累计有人民币21,000.00元已转换为公司股票,转股数量854股,占“山石转债”转股前公司已发行股份总额的0.00047%,计入资本公积-股本溢价金额为21,156.75元。

(2) 因北京三江信达信息科技有限公司与北京安胜华信科技有限公司企业重组,导致公司持有股权被稀释,计入其他资本公积金额为-2,118,480.46元。

56、库存股

√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
回购股份		16,301,904.81		16,301,904.81
合计		16,301,904.81		16,301,904.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2024年3月4日召开第二届董事会第二十三次会议，审议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》。截至2024年6月30日，公司通过集中竞价交易方式累计回购公司股份1,414,450股，增加库存股16,301,904.81元。

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								
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	8,961,409.30	-36,086.88				-36,086.88		8,925,322.42
其他综合收益合计	8,961,409.30	-36,086.88				-36,086.88		8,925,322.42

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	27,944,888.73			27,944,888.73
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	27,944,888.73			27,944,888.73

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	-408,442,877.33	-168,744,603.11
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		113,247.79
调整后期初未分配利润	-408,442,877.33	-168,631,355.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-80,008,744.11	-239,811,522.01
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-488,451,621.44	-408,442,877.33

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	378,107,355.83	92,482,830.19	369,495,580.83	141,452,535.34
其他业务	2,684,860.43	4,020,582.43	3,765,464.34	4,260,506.92
合计	380,792,216.26	96,503,412.62	373,261,045.17	145,713,042.26

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

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

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

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		
营业税		
城市维护建设税	2,445,443.98	3,361,202.94
教育费附加	1,745,523.17	2,400,859.20
资源税		
房产税	836,635.36	836,635.36
土地使用税	9,591.30	31,971.00
车船使用税		
印花税	415,835.26	456,277.87
其他	12,416.63	40.91
合计	5,465,445.70	7,086,987.28

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	138,764,695.86	134,825,811.53

业务招待费	6,941,748.14	10,790,124.55
交通差旅费	8,997,750.34	11,253,490.00
产品质量保证	6,654,988.84	5,737,225.13
业务推广费	5,498,084.01	6,081,905.56
物业水电费	823,050.69	580,206.60
折旧及摊销	8,099,751.81	8,976,385.86
邮电费	1,225,269.94	2,396,453.33
股权激励摊销		12,662.30
其他日常费用	3,450,290.21	3,988,625.68
合计	180,455,629.84	184,642,890.54

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	29,042,267.31	20,078,157.56
咨询及服务费	2,587,622.42	3,202,540.59
物业水电费	2,527,962.54	2,554,123.45
股权激励摊销		6,246.73
折旧及摊销	4,040,080.96	3,599,140.14
办公费	544,002.17	566,404.47
其他日常费用	4,264,737.77	2,038,623.79
合计	43,006,673.17	32,045,236.73

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	136,947,074.21	120,940,920.26
物业水电费	2,598,054.00	2,776,459.37
折旧及摊销	15,089,257.42	15,958,556.98
股权激励摊销		70,233.55
认证测试费	2,791,252.46	5,186,663.51
外协开发费	40,000.00	160,000.00
物料消耗	244,682.53	327,004.70
其他日常费用	3,751,864.77	4,184,131.69
合计	161,462,185.39	149,603,970.06

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	10,175,398.40	8,972,567.77
利息收入	-470,075.80	-1,339,386.92
汇兑损益	-576,704.72	-2,966,415.48
手续费及其他	227,501.97	199,713.48
合计	9,356,119.85	4,866,478.85

其他说明：

无

67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	45,410,163.35	27,254,411.41
增值税加计抵减		21,426.14
扣代缴个人所得税手续费返还	535,549.64	423,713.44
合计	45,945,712.99	27,699,550.99

其他说明：

政府补助的具体信息，详见附注十一、3。

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	-777,236.47	-240,710.41
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	737,359.26	906,547.94
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	-39,877.21	665,837.53

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、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	1,204.18	241.70
使用权资产处置利得	242,283.98	-7,035.04
合计	243,488.16	-6,793.34

其他说明：

□适用 √不适用

72、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	34,899.52	137,522.94
应收账款坏账损失	-8,992,382.27	-6,586,832.94
其他应收款坏账损失	-119,673.65	-302,915.78
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		
财务担保相关减值损失		
合计	-9,077,156.40	-6,752,225.78

其他说明：

无

73、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、合同资产减值损失		
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		
十三、坏账损失	-1,215,391.39	6,661,555.55
合计	-1,215,391.39	6,661,555.55

其他说明：

无

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	106,308.00		106,308.00
其中：固定资产处置利得	106,308.00		106,308.00
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	72,000.00	164,001.00	72,000.00
其他	14,302.91	266,438.54	14,302.91
合计	192,610.91	430,439.54	192,610.91

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	344,212.11	626,707.57	344,212.11
其中：固定资产处置损失	344,212.11	626,707.57	344,212.11
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	1,484,515.48	263,103.81	1,484,515.48
赔偿金		152,045.98	
其他	28,012.42	0.38	28,012.42
合计	1,856,740.01	1,041,857.74	1,856,740.01

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	2,801.71	
递延所得税费用	-688,722.14	-9,686,574.80
合计	-685,920.43	-9,686,574.80

(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	-81,264,603.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	-12,189,690.49
子公司适用不同税率的影响	-939,433.19
调整以前期间所得税的影响	2,801.71
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	740,705.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,652,998.76
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	13,236,109.48
权益法核算的合营企业和联营企业损益	116,585.47
所得税费用	-685,920.43

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). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√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	8,502,598.00	6,320,043.60
押金及保证金等	1,265,649.27	1,896,904.36
其他往来款	5,389,715.48	6,414,495.02
利息收入	470,075.80	1,339,386.92
受限货币资金	8,627,855.64	
代收代付款	40,709,798.53	
合计	64,965,692.72	15,970,829.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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	56,020,895.20	57,637,782.28
其他往来款	9,944,851.09	15,340,547.68
押金及保证金等	916,906.19	1,403,216.10
受限货币资金		4,334,836.29
代收代付款	40,709,798.53	
合计	107,592,451.01	78,716,382.35

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

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	10,797,212.95	16,201,428.43
库存股回购款	16,301,904.81	
可转债利息手续费	93.55	
合计	27,099,211.31	16,201,428.43

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√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
		现金变动	计提利息	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	122,491,848.46	150,000,000.00	1,940,309.29		94,532,157.75	20,000,000.00	159,900,000.00
应付债券	260,166,084.67		1,302,698.90	5,388,831.16	1,871,021.84		264,986,592.89
租赁负债	9,818,729.64		479,314.62	27,933,571.70	10,305,933.15		27,925,682.81
合计	392,476,662.77	150,000,000.00	3,722,322.81	33,322,402.86	106,709,112.74	20,000,000.00	452,812,275.70

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

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	-80,578,682.83	-113,354,479.00
加：资产减值准备	1,215,391.39	-6,661,555.55
信用减值损失	9,077,156.40	6,752,225.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,774,027.72	22,157,382.61
使用权资产摊销	9,507,115.74	10,966,158.22
无形资产摊销	4,233,957.00	2,076,216.85
长期待摊费用摊销	979,603.82	1,292,121.24
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）	-243,488.16	6,793.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	237,904.11	626,707.57
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,175,398.40	8,972,567.77
投资损失（收益以“-”号填列）	39,877.21	-665,837.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-688,722.14	-9,686,574.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,647,164.35	10,611,214.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,930,375.63	125,742,541.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-46,044,892.16	-36,161,062.97
其他		116,324.31
经营活动产生的现金流量净额	-70,032,142.22	22,790,743.41
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	892,585.50	1,069,188.00
融资租入固定资产		
当期新增的使用权资产	30,981,144.28	3,798,223.98

3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	198,296,495.34	321,713,002.45
减: 现金的期初余额	322,441,794.90	511,191,922.40
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	-124,145,299.56	-189,478,919.95

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,000,000.00
徐州山石网科信息技术有限公司	1,000,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	1,000,000.00

其他说明:

无

(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	198,296,495.34	322,441,794.90
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	198,296,495.34	322,441,794.90
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	7,711,541.68	7,532,122.81

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	理由
保函保证金	2,315,534.13	受限
银行承兑汇票及票据池保证金	5,380,462.72	受限
合计	7,695,996.85	/

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

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、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	1,089,384.84	7.1268	7,763,827.88
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	16,895,158.91	7.1268	120,408,418.52
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款	-	-	
其中：美元	81,368.65	7.1268	579,898.09
欧元			
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	101,707.54	7.1268	724,849.30
欧元			
港币			
其他应付款	-	-	
其中：美元	89,933.72	7.1268	640,939.64
欧元			
港币			

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

82、租赁**(1) 作为承租人**

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 10,797,212.95(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

√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	152,522,731.16	145,649,771.86
折旧与摊销	15,089,257.42	15,958,556.96
认证测试费	2,791,252.46	5,186,663.51
外协开发费	40,000.00	160,000.00
物料消耗	244,682.53	327,004.70
物业水电费	2,598,054.00	2,776,459.37
股份支付		70,233.55
其他日常	3,751,864.77	4,826,346.38
合计	177,037,842.34	174,955,036.33
其中：费用化研发支出	161,462,185.39	149,603,970.06
资本化研发支出	15,575,656.95	25,351,066.27

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√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	
工业安全审计系统		22,819,591.73			12,717,167.70	10,102,424.03
统一安全管理平台		14,537,026.96			9,063,794.04	5,473,232.92
合计		37,356,618.69			21,780,961.74	15,575,656.95

重要的资本化研发项目

√适用 □不适用

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	具体依据
工业安全审计系统	进行中	2024年第四季度	销售产品，提供网络安全综合解决方案	2024年4月	已经完成研究阶段，开发阶段满足资本化条件且项目开发立项报告已获得审批通过
统一安全管理平台	进行中	2024年第四季度	销售产品，提供网络安全综合解决方案	2024年5月	已经完成研究阶段，开发阶段满足资本化条件且项目开发立项报告已获得审批通过

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明
无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、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

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
徐州山石网科信息技术有限公司	100%	北京山石网科信息技术有限公司出资设立	2024年4月22日	取得营业执照	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明:
无

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明:
适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项
适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

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

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	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	310,000,000.00 元	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	11,252,632.00 元	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)有限公司	北京	63,919,000.00 元	北京	产品销售	100		同一控制下企业合并
山石网科(北美)有限公司	美国	10,000,000.00 美元	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	1.00 港币	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	150,000.00 美元	开曼	投资管理		100	同一控制下企业合并
徐州山石网科信息技术有限公司	徐州	10,000,000.00 元	徐州	产品销售		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 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	4,249,151.96	7,144,868.89
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-777,236.47	-240,710.41
--其他综合收益	-2,118,480.46	
--综合收益总额	-2,895,716.93	-240,710.41

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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

应收款项的期末余额 30,000（单位：元 币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

□适用 √不适用

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	补助项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关	增值税退税	37,877,565.35	20,934,367.81
与收益相关	2022 年度市级紧缺高技能人才培养单位奖励资金	30,000.00	
与收益相关	2024 年第一批高新技术企业认定补贴	50,000.00	
与收益相关	揭榜挂帅研发项目补助	550,000.00	
与收益相关	科技城管委会 2021 省第三笔、22 年省第二笔资助资金	75,000.00	
与收益相关	科技城管委会 2023 年度省双创计划第一笔专项资金配套	150,000.00	
与收益相关	科技城管委会 2023 年度省双创计划第一笔资金	300,000.00	
与收益相关	苏州高新区虎丘区地方金融监督管理局区级上市公司再融奖励	400,000.00	
与收益相关	苏州高新区信创先导区揭榜挂帅项目首笔资金	750,000.00	
与收益相关	苏州市工业和信息化局 2024 年市级打造先进制造业基地专项资金	5,000,000.00	
与收益相关	武汉东西湖区劳动保障中心稳岗补助	1,398.00	
与收益相关	职业技能培训补贴	226,200.00	
与收益相关	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
与收益相关	“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
与收益相关	培训补贴		442,000.00
与收益相关	2022 年度省双创计划引进博士资助资金第一批		75,000.00
与收益相关	一次性扩岗补助		72,000.00
与收益相关	2022 年度苏州市企业研发费用奖励		52,900.00
与收益相关	社保补贴款		17,960.00
与收益相关	失业保险稳岗返还		183.60
合计		45,410,163.35	27,254,411.41

其他说明：

无

十二、 与金融工具相关的风险**1、 金融工具的风险**

√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、交易性金融资产、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）。

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。

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、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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 79.42%（2023 年：79.31%）；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 61.52%（2023 年：64.18%）。

（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	期末余额			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：				
短期借款	15,990.00			15,990.00
应付票据	4,147.46			4,147.46
应付账款	5,912.13	2,609.85	20.00	8,541.99
其他应付款	1,566.51	9.17	9.31	1,585.00
一年内到期的非流动负债	1,744.09			1,744.09
其他流动负债（不含递延收益）	6,528.72			6,528.72
应付债券		26,409.40		26,409.40
租赁负债		1,137.73		1,137.73
金融负债和或有负债合计	35,888.92	30,166.16	29.31	66,084.40

项目	上年年末余额			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：				
短期借款	12,249.18			12,249.18
应付票据	3,877.23			3,877.23
应付账款	9,586.73	172.01	19.97	9,778.71
其他应付款	2,280.74	9.76	7.94	2,298.44
一年内到期的非流动负债	791.16			791.16
其他流动负债（不含递延收益）	8,398.73			8,398.73
应付债券		25,870.52		25,870.52
租赁负债		336.81		336.81
金融负债和或有负债合计	37,183.77	26,389.10	27.91	63,600.78

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。

(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。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：万元）：

项目	本期数	上期数
固定利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	15,990.00	12,249.18
合计	15,990.00	12,249.18
浮动利率金融工具		
金融资产		
其中：货币资金	20,599.25	33,876.56
交易性金融资产	9,000.00	3,000.44
合计	29,599.25	36,877.00

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

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。

期末，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额
美元	509.36	2,356.59	12,906.57	12,783.52

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响，管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

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。期末，本公司的资产负债率为 44.29%（上年年末：41.67%）。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据贴现	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	98,146,513.35	终止确认	票据已到期/高信用等级的票据
应收账款保理	以摊余成本计量的金融资产	20,000,000.00	终止确认	不附追索权的债权凭证
合计	/	118,146,513.35	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
票据贴现	票据贴现	98,146,513.35	-884,073.09
应收账款保理	应收账款保理	20,000,000.00	
合计	/	118,146,513.35	-884,073.09

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末，本公司因办理了不附追索权的应收账款保理，保理金额为 20,000,000.00 元，同时终止确认应收账款账面价值为 19,800,000.00 元，账面余额为 20,000,000.00 元，账龄为一年以内，已计提坏账准备 200,000.00 元。

本公司已向银行或金融机构贴现的银行承兑汇票账面价值合计为 98,146,513.35 元，本公司认为应收票据于贴现时已经转移了几乎所有的风险与报酬，符合金融资产终止确认条件，因此，终止确认相关应收票据。这些已终止确认的应收票据继续涉入的风险最大敞口与回购该票据的未折现现金流量，与应收票据的账面价值相等。本公司认为继续涉入已终止确认的应收票据的公允价值并不重大。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√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			90,000,000.00	90,000,000.00
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) 应收款项融资			27,304,203.01	27,304,203.01
(七) 其他非流动金融资产			33,900,000.00	33,900,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			151,204,203.01	151,204,203.01
(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

十四、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

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十、1。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、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
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
三六零纵横信息技术有限公司	其他
全聚合数字技术有限公司	其他
Dongping Luo（罗东平）、叶海强、陈振坤、张锦章、杨眉、范志荣、李军、张小军、孟亚平、崔清晨、刘建成、李洪梅、尚喜鹤、Timothy Xiangming Liu（刘向明）、蒋东毅、杨庆华、张霞、唐琰	其他
王琳、陈伟、欧红亮	其他

其他说明

- 1.三六零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%；
- 2.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；
- 3.三六零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；
- 4.全聚合数字技术有限公司系公司董事、副总经理、COO 叶海强任董事长、法定代表人的企业；
- 5.Dongping Luo（罗东平）、叶海强、陈振坤、张锦章、杨眉、范志荣、李军、张小军、孟亚平、崔清晨、刘建成、李洪梅、尚喜鹤、Timothy Xiangming Liu（刘向明）、蒋东毅、杨庆华、张霞、唐琰系公司报告期内董事、监事和高级管理人员；
- 6.王琳、陈伟、欧红亮系公司 2023 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
北京神州数码云计算有限公司	接受劳务	183,608.68			137,065.00
神州数码（中国）有限公司	采购商品	56,760.31			
三六零数字安全科技集团有限公司	采购商品	637,168.14			1,592,920.35

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
北京神州数码有限公司	销售商品	140,956,970.69	78,262,262.45
北京神州数码云计算有限公司	销售商品	1,886.79	
北京神州数码云科信息技术有限公司	销售商品	5,338.65	13,451.34
全聚合数字技术有限公司	销售商品	497,414.37	
三六零数字安全科技集团有限公司	销售商品	1,692,176.54	3,153,292.17
三六零纵横信息技术有限公司	销售商品	639.84	
武汉神州数码云科网络技术有限公司	销售商品	1,115,515.90	1,374,024.68
神州数码（中国）有限公司	销售商品		27,547.17

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	764.21	640.73

(8). 其他关联交易适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(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	北京神州数码有限公司	174,420,972.40	8,570,378.49	141,397,672.36	6,760,325.48
应收账款	北京奇虎科技有限公司	2,868,138.00	2,091,174.15	2,910,520.00	2,104,184.01
应收账款	武汉神州数码云科网络技术有限公司	2,031,921.44	111,558.95	2,467,912.81	130,259.81
应收账款	三六零数字安全技术集团有限公司	1,755,566.85	83,916.10	1,578,388.95	75,446.99
应收账款	天津三六零安服科技有限公司	579,862.00	423,995.09	579,862.00	423,995.09
应收账款	北京神州数码云科信息技术有限公司	126,691.00	7,134.15	138,154.89	7,344.21
应收账款	全聚合数字技术有限公司	334,440.00	15,986.23		
预付账款	三六零数字安全技术集团有限公司			637,168.14	

(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	神州数码(中国)有限公司	37,500.00	58,750.00
合同负债	北京神州数码有限公司	18,253,772.92	11,379,526.14
合同负债	三六零数字安全技术集团有限公司	433,928.41	414,665.61
合同负债	武汉神州数码云科网络技术有限公司	11,786.02	12,200.08
合同负债	三六零纵横信息技术有限公司	1,812.83	2,452.65
合同负债	北京神州数码云科信息技术有限公司	506.04	348.19

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

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 2024 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

十七、 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**十八、 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、 重要债务重组**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

(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 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在其他需披露的重要事项。

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
应收客户款	518,481,084.19	569,142,220.96
1 年以内小计	518,481,084.19	569,142,220.96
1 至 2 年	59,797,562.80	30,933,333.36
2 至 3 年	1,118,666.67	1,810,277.77
3 年以上		
3 至 4 年	37,965,975.71	37,041,049.75
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	617,363,289.37	638,926,881.84

(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	617,363,289.37	100.00	23,013,706.30	3.73	594,349,583.07	638,926,881.84	100.00	22,978,272.26	3.60	615,948,609.58
其中：										
应收合并范围内关联方组合	545,229,114.01	88.32			545,229,114.01	549,792,476.45	86.05			549,792,476.45
应收客户组合	72,134,175.36	11.68	23,013,706.30	31.90	49,120,469.06	72,134,405.39	11.29	22,808,272.26	31.62	49,326,133.13
电子债权凭证类应收						17,000,000.00	2.66	170,000.00	1.00	16,830,000.00
合计	617,363,289.37	/	23,013,706.30	/	594,349,583.07	638,926,881.84	/	22,978,272.26	/	615,948,609.58

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	2,115,626.72	101,126.96	4.78
1-2年	30,933,906.26	5,110,281.31	16.52
2-3年	1,118,666.67	337,949.20	30.21
3-4年	37,965,975.71	17,464,348.83	46.00
合计	72,134,175.36	23,013,706.30	31.90

按组合计提坏账准备的说明：

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	516,365,457.47		
1-2年	28,863,656.54		
合计	545,229,114.01		

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	
应收账款坏账准备	22,978,272.26	35,434.04				23,013,706.30
合计	22,978,272.26	35,434.04				23,013,706.30

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

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	545,229,114.01		545,229,114.01	88.32	
客户二	40,914,249.39		40,914,249.39	6.63	17,999,393.84
客户三	30,000,000.00		30,000,000.00	4.86	4,956,000.00
客户四	1,210,425.97		1,210,425.97	0.20	57,858.36
客户五	6,500.00		6,500.00	0.00	310.70
合计	617,360,289.37		617,360,289.37	99.99	23,013,562.90

其他说明

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 617,360,289.37 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 99.99%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 23,013,562.90 元。

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	102,069,921.40	90,903,024.65
合计	102,069,921.40	90,903,024.65

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

(5). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

(5). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
其他应收金额	79,468,026.57	83,744,260.42
1 年以内小计	79,468,026.57	83,744,260.42

1至2年	15,320,679.25	1,286,508.35
2至3年		
3年以上		
3至4年	323,544.12	323,544.12
4至5年	1,603,186.15	5,643,564.82
5年以上	5,474,310.74	28,929.00
合计	102,189,746.83	91,026,806.71

(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	100,549,291.26	88,540,544.63
押金及保证金	1,075,762.08	1,064,833.08
应收政府补助款	30,000.00	1,000,000.00
备用金	534,693.49	421,429.00
合计	102,189,746.83	91,026,806.71

(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)	
2024年1月1日余额	94,853.06	28,929.00		123,782.06
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-15,517.20	15,517.20		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		28,363.40		28,363.40
本期转回	32,320.03			32,320.03
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	47,015.83	72,809.60		119,825.43

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按照金融工具准则进行划分和计量，详见第十节、五、11（5）。

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 坏账准备	123,782.06	28,363.40	32,320.03			119,825.43
合计	123,782.06	28,363.40	32,320.03			119,825.43

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
北京山石网科信息技术有限公司	93,168,679.25	91.17	内部往来	1年以内； 1-2年	
山石网络（香港）有限公司	4,226,823.86	4.14	内部往来	3-4年；5 年以上	
山石网络有限公司	1,740,285.08	1.70	内部往来	3-4年；4-5 年	
Hillstone Networks Corp.	1,413,503.07	1.38	内部往来	1-2年；2-3 年	
北京奥北兴华科贸中心有限公司	902,139.57	0.88	保证金	1年以内	34,822.59
合计	101,451,430.83	99.27	/	/	34,822.59

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□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	336,983,081.26		336,983,081.26	336,983,081.26		336,983,081.26
对联营、合营企业投资	4,249,151.96		4,249,151.96	7,144,868.89		7,144,868.89
合计	341,232,233.22		341,232,233.22	344,127,950.15		344,127,950.15

(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	293,806,371.14			293,806,371.14		
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	336,983,081.26			336,983,081.26		

(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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京三江信达信息科技有限责任公司	7,144,868.89		5,026,388.43						-2,118,480.46		
北京安胜华信科技有限公司		5,026,388.43		-777,236.47						4,249,151.96	
小计	7,144,868.89	5,026,388.43	5,026,388.43	-777,236.47					-2,118,480.46	4,249,151.96	
合计	7,144,868.89	5,026,388.43	5,026,388.43	-777,236.47					-2,118,480.46	4,249,151.96	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本期变动原因详见附注七、17。

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	171,919,218.33	13,764,652.54	163,173,498.71	13,379,484.75
其他业务	112,003.90		50,949.99	
合计	172,031,222.23	13,764,652.54	163,224,448.70	13,379,484.75

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

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

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

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	-777,236.47	-240,710.41
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	554,794.52	813,698.63
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	-222,441.95	572,988.22

其他说明：

无

6、其他

√适用 □不适用

应收票据

单位：元 币种：人民币

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						
商业承兑汇票	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

(1) 期末本公司无已质押的应收票据

(2) 期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(3) 按坏账计提方法分类

单位：元 币种：人民币

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	20,000,000.00	100.00			20,000,000.00
其中：					
商业承兑汇票	20,000,000.00	100.00			20,000,000.00
合计	20,000,000.00	100.00			20,000,000.00

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	20,000,000.00	100.00			20,000,000.00
其中：					
商业承兑汇票	20,000,000.00	100.00			20,000,000.00
合计	20,000,000.00	100.00			20,000,000.00

按组合计提坏账准备的应收票据

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			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	20,000,000.00			20,000,000.00		

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元 币种：人民币

	坏账准备金额
期初余额	
本期计提	
本期收回或转回	
本期核销	
期末余额	

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	243,488.16	七、71
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	7,532,598.00	十一、3
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	737,359.26	七、68
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份		

支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-1,664,129.10	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	969,132.35	
少数股东权益影响额（税后）	294,519.76	
合计	5,585,664.21	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，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	37,877,565.35	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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响，不计入非经常性损益。
税费手续费返还	535,549.64	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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响，不计入非经常性损益。

其他说明

□适用 √不适用

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	-7.74	-0.4519	-0.4519
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.28	-0.4835	-0.4835

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: 2024 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用