

公司代码：688201

公司简称：信安世纪

北京信安世纪科技股份有限公司

2023 年半年度报告

重要提示

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

二、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述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”中“五、风险因素”相关的内容。

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、公司负责人李伟、主管会计工作负责人丁纯及会计机构负责人（会计主管人员）李翀声明：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

无

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

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，为公司的内部管理控制指标，不代表公司盈利预测，能否实现取决于宏观经济环境、市场情况、行业发展状况与公司管理团队的努力等多种因素，存在不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，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	7
第三节	管理层讨论与分析	11
第四节	公司治理	45
第五节	环境与社会责任	46
第六节	重要事项	48
第七节	股份变动及股东情况	79
第八节	优先股相关情况	87
第九节	债券相关情况	87
第十节	财务报告	88

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿

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		
发行人/信安世纪/公司/本公司	指	北京信安世纪科技股份有限公司
恒信世安	指	天津恒信世安企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
恒信同安	指	北京恒信同安信息咨询合伙企业（有限合伙）
恒信庆安	指	北京恒信庆安信息咨询合伙企业（有限合伙）
信安珞珈	指	武汉信安珞珈科技有限公司，公司子公司
深圳信安	指	深圳信安世纪科技有限公司，公司子公司
上海信璇	指	上海信璇信息科技有限公司，公司子公司
成都信安	指	成都信安世纪科技有限公司，公司子公司
华耀科技	指	北京华耀科技有限公司，公司间接控制全资子公司
普世科技	指	北京普世时代科技有限公司
普世人	指	北京普世人企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
普世纵横	指	北京普世纵横企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
国务院	指	中华人民共和国国务院
公安部	指	中华人民共和国公安部
国家密码管理局	指	国家密码管理局商用密码管理办公室
发展改革委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
交通运输部	指	中华人民共和国交通运输部
人民银行	指	中国人民银行
银保监会	指	中国银行保险监督管理委员会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
IDC	指	国际数据公司，全球著名信息技术、电信行业和消费科技市场咨询、顾问和活动服务专业提供商
信通院	指	中国信息通信研究院
隐私保护	指	是指使个人或集体等实体不愿意被外人知道的信息得到应有的保护
信息安全	指	对信息系统的硬件、软件、系统中的数据及依托其开展的业务进行保护，使得它们不会由于偶然的或者恶意的原因而遭到未经授权的访问、泄露、破坏、修改、审阅、检查、记录或销毁，保证信息系统连续可靠地正常运行

身份安全	指	确保被授权人在规定的时间内访问授权范围内相对应的资源
通信安全	指	确保网络通讯过程中数据不会发生泄露、篡改并进一步扩展网络传输处理能力，提高传输效率
数据安全	指	确保信息系统或信息网络中的信息资源免受信息泄露、篡改、破坏、和抵赖等安全威胁
移动安全	指	移动互联网环境中存在的各类安全问题
云安全	指	公有云、私有云、混合云环境中存在的各类安全问题
平台安全	指	信息系统平台环境中存在的各类安全问题
电子签名	指	数据电文中以电子形式所含、所附用于识别签名人身份并表明签名人认可其中内容的数据
电子认证	指	为电子签名的真实性和可靠性提供证明的活动
时间戳	指	对时间和其它待签名数据进行签名得到的数据，用于证明数据、行为发生时间的真实性
密钥	指	在密码学中，密钥是指某个用来完成加密、解密、完整性验证等密码学应用的秘密信息
密钥管理系统	指	负责为 CA 系统提供加密密钥的生成、保存、备份、更新、恢复、查询等密钥服务
国密算法	指	国产密码算法，由国家密码管理局组织研究制定
SaaS	指	英文“Software as a Service”的缩写，指软件即服务
PaaS	指	英文“Platform as a Service”的缩写，指平台即服务
IaaS	指	英文“Infrastructure as a Service”的缩写，即基础设施即服务
Web	指	web (WorldWide Web) 即全球广域网，也称为万维网，它是一种基于超文本和 HTTP 的、全球性的、动态交互的、跨平台的分布式图形信息系统。是建立在 Internet 上的一种网络服务，为浏览者在 Internet 上查找和浏览信息提供了图形化的、易于访问的直观界面，其中的文档及超级链接将 Internet 上的信息节点组织成一个互为关联的网状结构
HTTP	指	英文“Hyper Text Transfer Protocol”的缩写，即超文本传输协议，是互联网上应用最为广泛的一种网络协议
HTTPS	指	英文“Hyper Text Transfer Protocol over Secure Sockets Layer”的缩写，是由 SSL+HTTP 协议构建的可进行加密传输、身份认证的安全网络协议
VPN	指	英文“Virtual Private Network”的缩写，即虚拟专用网络，允许在公用网络上通过加密通讯建立虚拟专用网络
SSL	指	英文“Secure Sockets Layer”的缩写，即安全套接层协议层，是网景 (Netscape) 公司提出的基于 Web 应用的安全协议
SSLVPN	指	采用 SSL 协议来实现远程接入的一种新型 VPN 技术

IPsec	指	英文“Internet Protocol Security”的缩写，即 Internet 协议安全性，是一种开放标准的框架结构，通过使用加密的安全服务以确保在 Internet 协议网络上进行保密而安全地通讯
SDK	指	软件开发工具包（Software Development Kit）
SDN	指	软件定义网络(Software Defined Network, SDN)是由美国斯坦福大学 clean-slate 课题研究组提出的一种新型网络创新架构，是网络虚拟化的一种实现方式
负载均衡	指	一种计算机技术，用来在多个计算机（计算机集群）、网络连接、CPU、磁盘驱动器或其他资源中分配负载（工作任务），以达到最优化资源使用、最大化吞吐率、最小化响应时间、同时避免过载的目的
等级保护	指	《信息安全技术网络安全等级保护基本要求》《信息安全技术网络安全等级保护测评要求》《信息安全技术网络安全等级保护安全设计技术要求》等国家标准的统称
防火墙	指	借助硬件和软件的作用于内部和外部网络的环境间产生一种保护的屏障，从而实现计算机不安全网络因素的阻断
虚拟化	指	是一种资源管理（优化）技术，将计算机的各种物理资源（CPU、内存以及磁盘空间、网络适配器等 I/O 设备）予以抽象、转换，然后呈现出来的一个可供分割并任意组合为一个或多个（虚拟）计算机的配置环境
云计算	指	分布式计算、效用计算、负载均衡、并行计算、网络存储、热备份冗余和虚拟化等计算机技术的集合，通过网络“云”将巨大的数据计算处理程序分解成无数个小程序，然后，通过多部服务器组成的系统进行处理和分析这些小程序得到结果并返回给用户
大数据	指	一种规模大到在获取、存储、管理、分析方面大大超出了传统数据库软件工具能力范围的数据集合，具有海量的数据规模、快速的数据流转、多样的数据类型和价值密度低四大特征
物联网	指	通过各种装置与技术，实时采集各种需要的信息，通过各类可能的网络接入，实现物与物、物与人的泛在连接，实现对物品和过程的智能化感知、识别和管理
移动终端	指	可以在移动中使用的计算机设备，包括手机、笔记本电脑、平板电脑、POS 机、车载电脑等
跨网隔离交换	指	在涉密网络与非涉密网络之间，以及不同等级、不同业务的涉密网之间的物理隔离或逻辑隔离关系的前提下，实现文件、数据库、应用协议等类型数据的跨网隔离传输与交换
终端安全管控	指	针对内网安全保密要求，依据终端安全、数据安全、应用安全等安全保密技术标准，通过在内网部署安全保密管理软件及配套硬件，提供信息化、自动化的安全防护与保密管理手段
数据安全归档	指	针对不同领域用户重要业务数据长期安全保存与便捷管理需求，实现包括文件、数据库在内的结构化与非结构化数据的在线或近线管理，提供数据分级分类管理、查询检索、在线预览、统计分析等一系列数据管理手段
ISO14001	指	建立环境管理方针作为指导方向，并作出相关管理承诺，通过对内部环境体系进行测量和评价，形成总体环境绩效目标。
ISO27000	指	国际标准化组织（ISO）制定的信息安全管理体的标准，是各类组织建立自己的信息安全管理体（ISMS）的标准依据

ISO45001	指	通过管理减少及防止因意外而导致的生命、财产、时间的损失以及对环境的破坏，致力于持续改进职业健康安全绩效，为企业及员工减少意外风险，为员工建立更加安全、健康的工作环境
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《密码法》	指	《中华人民共和国密码法》
报告期	指	2023 年 1-6 月
《公司章程》	指	公司现行有效的《北京信安世纪科技股份有限公司章程》
股东大会	指	北京信安世纪科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京信安世纪科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京信安世纪科技股份有限公司监事会

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	北京信安世纪科技股份有限公司
公司的中文简称	信安世纪
公司的外文名称	Beijing Infosec Technologies Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Infosec
公司的法定代表人	李伟
公司注册地址	北京市海淀区建枫路(南延)6号院2号楼1层101
公司注册地址的历史变更情况	2003年10月，公司注册地址由“北京市海淀区海淀大街1号7001室”变更为“北京市海淀区西直门北大街45号时代之光名苑D座1708室”；2007年7月，变更为“北京市朝阳区酒仙桥路14号51号楼A317室”；2009年6月，变更为“北京市海淀区北洼路甲三号院内正豪办公大厦D座一层126室”；2011年10月，变更为“北京市海淀区北洼路西里21号A座8246室”；2011年10月，变更为“北京市海淀区北洼路甲三号院内正豪办公大厦D座一层126室”；2017年3月，变更为“北京市海淀区西小府23号2幢1001”；2018年6月，变更为“北京市海淀区西三环北路50号院6号楼11层1206-01”。2022年7月，变更为“北京市海淀区建枫路(南延)6号院2号楼1层101”
公司办公地址	北京市海淀区建枫路(南延)6号院2号楼1层101
公司办公地址的邮政编码	100096
公司网址	https://www.infosec.com.cn
电子信箱	ir@infosec.com.cn

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	丁纯	李明霞
联系地址	北京市海淀区建枫路(南延)6号院2号楼1层101	北京市海淀区建枫路(南延)6号院2号楼1层101
电话	010-68025518	010-68025518
传真	010-68025519	010-68025519
电子信箱	ir@infosec.com.cn	ir@infosec.com.cn

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	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	https://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	/

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
人民币普通股（A股）	上海证券交易所科创板	信安世纪	688201	不适用

(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	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	177,878,990.87	170,570,568.88	4.28
归属于上市公司股东的净利润	-27,790,705.30	25,296,515.41	-209.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-27,701,070.79	20,302,638.09	-236.44
经营活动产生的现金流量净额	-54,870,864.19	-53,872,850.13	-1.85
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,322,963,010.43	1,152,821,656.32	14.76
总资产	1,581,625,342.98	1,328,770,448.71	19.03

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.2016	0.1835	-209.86
稀释每股收益(元/股)	-0.2015	0.1835	-209.81
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.2010	0.1473	-236.46
加权平均净资产收益率(%)	-2.46	2.45	减少4.91个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.45	1.97	减少4.42个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	49.74	31.74	增加18.00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

截至报告期末，公司实现营业收入 17,787.90 万元，同比增长 4.28%，归属于上市公司股东净利润-2,779.07 万元，同比下降 209.86%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-2,770.10 元，同比下降 236.44%。

报告期内，公司财务状况正常，资产规模稳定增长，归属于上市公司股东的净资产增长 14.76%，总资产增长 19.03%。

截至报告期末，公司基本每股收益为-0.2016 元/股，扣除非经常性损益后的基本每股收益-0.2015 元/股，加权平均净资产收益率-2.46%，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率-2.45%。

报告期内，公司持续加大对研发的投入，研发投入占营业收入的比例达 49.74%，相比上年同期增长 18 个百分点。

七、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	4,515.29	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	169,589.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-201,347.43	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-366,352.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	229,098.69	
减：所得税影响额	-27,324.19	
少数股东权益影响额（税后）	-47,537.28	
合计	-89,634.51	

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

适用 不适用

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）公司所属行业情况

根据证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）及国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），公司所处行业属于“I65 软件和信息技术服务业”；根据国家统计局《战略性新兴产业分类（2018）》，公司所属行业为“新一代信息技术产业”；根据《科创板企业推荐暂行规定》，公司所处行业属于“新一代信息技术领域”。公司所处细分行业为基于密码技术的网络安全行业。

2022 年 8 月，IDC 发布了 V2 版《全球网络安全支出指南》（IDC Worldwide Security Spending Guide），2021 年全球网络安全 IT 总投资规模为 1687.7 亿美元，并有望在 2026 年增至 2875.7 亿美元，五年复合增长率（CAGR）为 11.3%。2026 年中国网络安全 IT 支出规模将达到 318.6 亿美元，全球占比约为 11.1%，五年复合增长率约为 21.2%。

商用密码解决网络环境中的身份安全、数据安全和通信安全等三个基础安全问题，是网络安全的核心和基础支撑。一方面，随着中国数字化转型的持续推进，金融、政府等重要领域的网络应用不断增长，商用密码的应用领域已经从金融、财政、烟草、交通、通信、政务等重要应用领域向医疗、教育、农业等新兴的应用领域拓展；另一方面，作为国家战略的一部分，信创也提升

了数字化转型的高度，推进商用密码产业链的发展，加深了密码技术与数字经济各个领域的深度融合。同时，随着云计算、移动互联网、物联网、车联网、工业互联网技术的兴起，新业态、新应用、新场景不断涌现，密码技术与数据资产、多方计算、同态加密、隐私计算等技术快速融合，商用密码技术及相关应用快速发展，产业规模不断扩大。依据信通院发布《北京市商用密码产业发展报告》（2022 年），2022 年商用密码产业规模达到 367 亿元，同比增长 24.75%。

国家和部委持续高度重视网络空间安全及密码安全领域，相继出台了多个政策。2023 年上半年，《商用密码管理条例》发布，覆盖了“人才培养”、“科技创新”、“标准建设”、“检测认证”、“进出口”、“应用促进”、“监督管理”等各个环节，规范各类商用密码活动、保护商用密码产业健康良性发展。报告期内，各部委发布了支持商用密码行业的政策法规，主要内容具体如下：

序号	名称	发文单位	日期
1	工业和信息化部等十六部门关于促进数据安全产业发展的指导意见	工业和信息化部	2023 年 1 月 3 日
2	交通运输部办公厅关于启用国内水路运输领域行政许可电子文书有关事宜的通知	交通运输部办公厅	2023 年 1 月 4 日
3	国家发展改革委办公厅关于在部分地方公共资源交易平台和企业招标采购平台试运行招标投标领域数字证书跨区域兼容互认功能有关事项通知	国家发展改革委办公厅	2023 年 1 月 19 日
4	国务院办公厅关于深入推进跨部门综合监管的指导意见	国务院办公厅	2023 年 2 月 17 日
5	商用密码管理条例	国务院	2023 年 5 月 24 日
6	国务院办公厅关于印发中医药振兴发展重大工程实施方案的通知	国务院办公厅	2023 年 2 月 28 日
7	公路水路关键信息基础设施安全保护管理办法	交通运输部	2023 年 4 月 24 日
8	水利部办公厅关于印发 2023 年水利网信工作要点的通知	水利部	2023 年 3 月 14 日

（二） 主要业务、主要产品及用途

公司以密码技术为基础支撑，致力于解决多种网络环境中的身份安全、通信安全和数据安全等信息安全问题。在信息技术互联网化、移动化和云化的发展趋势下，公司形成了身份安全、通信安全、数据安全、移动安全、云安全和平台安全六大产品系列，并积极部署车联网安全、物联网、工业互联网安全等领域的应用安全产品。

报告期内，公司主要发布了云服务器密码机（CCypher-HSM）、视频安全一体机（NetVSG）两款产品，其中云服务器密码机产品是云数据中心必要的基础安全资源，结合公司的密码服务平台能够为云平台、云上租户提供合规、安全、高效、多样的密码安全服务；视频安全一体机产品是

专门用于视频监控数据完整性保护的产品，能够帮助用户满足视频监控的安全要求，保证视频安全合规。

报告期内，公司收购普世科技，增加跨网隔离交换、终端安全管控、数据安全归档等数据安全产品，丰富数据安全产品功能和解决方案。

具体产品和服务内容如下表所示：

系列名称	系列简介	名称	简介
身份安全产品系列	身份安全系列产品提供用户的身份信息 and 认证凭证的全生命周期管理、统一身份认证、单点登录功能，以及系统内硬件设备的安全管理和运维审计，满足各种应用系统对强身份认证及认证授权后统一管理、统一审计等的安全需求。	数字证书认证系统 (NetCert)	是公钥密码基础设施解决方案的基础支撑系统，由 CA 数字证书认证系统、RA 证书注册系统、KM 密钥管理系统、OCSP 服务器等组成，能够提供数字证书全生命周期的管理功能。支持 X.509 V3/V4 标准规范。采用安全的架构设计和权限管控，具备高级别安全机制及完善的管理、配置策略。
		车联网安全认证管理系统 (V2X SCMS)	综合采用数字证书、数字签名、匿名化等技术手段，有效保障车载设备 (OBU)、路侧设备 (RSU) 等 V2X 通信节点的身份合法性，以及通信消息的完整性、机密性抗抵赖性、防篡改和隐私保护。可以为各类 V2X 终端设备签发符合相关标准的证书及全生命周期管理，提供制作各类 BSM 及 SPDU 消息的 API，并提供全方位的安全监控及预警功能。
		统一身份认证管理系统 (NetAuth)	提供统一身份管理、统一身份认证、单点登录和统一安全审计，实现在一个平台对人员信息、组织信息、应用信息、账号信息的高效统一管理，支持多种身份认证方式，支持单点登录 SSO 实现一次授权可访问所有应用，满足隐私保护条例等法律法规要求，满足多维度实时审计要求。
		动态密码系统 (NetPass)	基于代表身份的密钥，结合时间、事件或挑战信息，生成每隔一段时间变化一次的动态密码 (口令)，避免静态口令泄漏带来的安全隐患。为用户的合法身份认证提供了简捷、有效的认证手段。
		安全认证网关 (NetIAG)	以安全、合规为原则，融合零信任架构理念，提供基于商用密码技术实现的安全认证、网络隐身、动态授权和虚拟门户等安全服务，在全面保障企业应用访问安全性的同时，最大程度简化接入过程，提升企业生产效率。
		统一安全管理及运维审计平台 (NetFort)	是集用户管理、授权管理、认证管理和综合审计于一体的集中运维管理平台系统。该平台系统能够为客户提供集中的管理平台，提供全面的用户和资源管理，通过制定严格的资源访问策略，采用强身份认证手段，全面保障系统资源的安全；详细记录用户对资源的访问及操作，达到对运维操作行为全面审计的需要。
通信安全产品系列	通信安全系列产品提供数据传输过程中的访问控制、安全代理加/解密、及性能优化，虚拟私有网络的远程安全接入，WEB 通道的安全构建等功能，可以为应用系统打造一个安全、高性能的专属通信空间，提高系统整体的安全性。	应用安全网关 (NSAE)	支持基于证书的服务器和客户端身份认证，提供数据在传输过程中的机密性和完整性保护。全面支持 SSL/TLS 协议，配合产品自带的负载均衡、防火墙、HTTP 压缩等功能，为应用系统提供全方位的安全代理和应用加速服务。
		安全互联网关 (NetSafe)	基于 SSL 安全协议实现的安全加密认证通信客户端硬件产品。集成身份认证、SSL 安全链接、数字签名、验证签名、日志审计等功能，保证关键数据的数据安全，实现关键数据的防篡改、抗抵赖和数据提供方身份的真实性验证，为企业内部网络和银行、互联网电子商务等应用服务器之间构建安全的 Web 通道，保证交易数据的安全传输。
		应用交付系统 (APV)	具备服务器负载均衡、链路负载均衡、全局负载均衡功能、HTTP 压缩和 WEB 高速缓存等功能的专业硬件设备，帮助用户提高业务应用稳定性和质量，避免服务器宕机或链路故障对业务应用的影响，确保用户的业务应用能够快速、安全、可靠地交付以及按需扩展。
		安全接入网关 (AG)	基于 SSL 安全协议的 VPN 设备，集成了身份认证、访问控制和资源管理等功能；提供用户接入控制和数据传输的加/解密功能，具备强大的访问控制权限管理、细粒度的审计和日志记录等功能；为用户提供安全、高效、快速、稳定的远程接入方式，实现随时随地的安全访问。
		应用安全防火墙 (NetWAF)	采用先进的 64 位 SpeedCore 多核处理架构，为关键业务应用提供全面的攻击和威胁的检测与防护。集负向 WAF 和正向 WAF 模型于一身，不仅能够检测和防范最新的已知安全攻击和漏洞，还能有效地防范“零日”攻击。可提供精细化的攻击防护控制，支持自动学习和动态防护模板刷新，通过客户端源认证提高攻击识别精度。
		流量编排	通过改变传统安全设备的部署方式，打造网络安全资源池，实现设备与流量的统一调度。该方案以流量编排设备为核心，提供 SSL 加解密、安全资源池化、流量可视化、自定义流量路径、实时监控等能力，帮助用户解决安全架构难定义、安全

系列名称	系列简介	名称	简介
			资源难调度、防护路径难定义、加密流量难识别等问题，从实际业务角度出发，重塑企业安全架构，满足了个性化、差异化的安全流量编排需求，提升企业安全防护能力。
数据安全产品系列	数据安全系列产品用于对电子数据和文档提供数字签名/签章、签名验证、可信时间戳等功能，使得诸如网上交易、公文审批、互联网+政务等需要经办人签名签章才可以办理业务的系统，可以借助于数字签名/签章技术得以在信息系统上开展，并且与传统手写盖章具有同等法律效力。同时用于解决不同密级网络之间的跨网隔离交换问题，支持数据从分散状态走向集中和融合；解决终端计算机的行为管控、数据管控和监管审计问题，确保终端处于合规和受控状态；解决数据迁移和长期保存管理问题，保证数据的可靠存储和有序管理。	签名验签服务器 (NetSign)	能够对各类电子信息数据、电子文档等提供基于数字证书的数字签名服务，并对签名数据验证其签名真实性和有效性；支持不同 CA 的用户证书验证，提供 CRL/OCSP 等多种方式的证书有效性验证。满足用户在网络行为中不可否认、信息完整性、私密性等需求，并提供相关认证交易信息溯源验证。
		电子签章系统 (NetSeal)	将传统印章与电子签名技术完美结合，通过采用组件技术、PKI 技术、图像处理技术等对电子文档签名并加盖签章，用于辨识电子文档签署者身份，保护文档完整性、防止对文档未经授权的篡改、确保签名行为的不可否认，并实现数字签名的可视化展现。
		可信时间戳服务器 (NetTSA)	将经过时间戳服务器签名的一个可信赖的日期和时间与特定电子数据绑定在一起，对外提供精确可信的时间戳服务。通过采用精确的时间源、高强度高标准的安全机制，以确认系统处理数据在某一时间的存在性和相关操作的相对时间顺序，为信息系统中的时间防抵赖提供基础服务。
		数据加解密服务系统 (NetEDS)	是基于商用密码算法与技术实现的高性能数据安全产品，该产品可提供统一密钥管理、通用数据加解密、数据库加解密等安全服务。用户方业务系统、数据库、云基础设施等通过集成 SDK 或标准协议，即可与该产品对接，实现敏感数据、重要信息的加密保护，从而降低非授权访问或数据泄露带来的安全风险。
		密码模块软件 (iSec)	是符合国密相关标准的软件密码模块产品，支持 SM2、SM3、SM4 商用密码算法及常见国际密码算法，可提供加解密、签名验签名、证书解析等基础密码运算功能，同时可提供 TLS/TLCP 等安全协议处理能力。
		视频安全一体机 (NetVSG)	将网络协议解析技术与数字签名技术深度融合，为数据中心的视频监控提供透明、免改造的视频数据完整性保护服务，帮忙用户以较低的投入、快速满足“密评”关于视频监控的相关合规要求。
		隐私计算平台 (NetPEC)	是一种保护数据隐私的安全计算技术方案，该方案以 NetPEC 隐私计算平台为核心，以多方安全计算为基础，综合运用同态加密、混淆电路、不经意传输、秘密共享等技术，提供数据加密、安全计算、数据共享、数据授权等多种服务，在满足数据隐私、安全、合规的前提下，实现多机构的联合协同计算、数据融合与联合建模，极大地拓宽了风控、营销和政企互连的覆盖能力，提升挖掘和使用数据要素所蕴含的巨大价值能力，解决数据孤岛和数据隐私保护两大问题，助力金融、保险、政务等领域的数据安全融合与共享流通。
		跨网隔离交换系统	由隔离传输设备（隔离器）和安全增强网关组成。隔离传输设备保证两端网络始终处于相互隔离状态，通过机电一体化设备模拟，内置显示屏和摄像头、二维码编解码技术，通过私有协议等多种技术实现数据安全跨网传输，包括光盘摆渡系统、影像摆渡系统、安全隔离与信息单向导入系统、安全隔离与信息交换系统等产品。安全增强网关针对跨网跨域建设规范的安全防护要求，通过多种功能类型设备之间的相互联动，达到跨网系统整体纵深防御效果，主要包括业务协议代理网关、接入控制网关、数据安全交换代理网关、互联缓冲代理网关等产品。
终端安全管控系统	依据信息安全防护与保密管理标准要求，对用户内网办公的终端、数据、业务流程进行全方位管控，由终端安全管控软件和文印专用外设组成。终端安全管控软件包括主机监控与审计、身份鉴别、数据集中管控、文印管控等产品，文印专用外设包括文印交互终端、刻录打印一体机、文件自助回收柜等产品。		

系列名称	系列简介	名称	简介
		数据安全归档系统	支持结构化与非结构化的数据采集与回迁, 针对文档、图片、视频等不同类型数据提供了丰富的数据查询检索与统计分析功能, 由数据归档软件、归档控制器和蓝光光盘库组成。蓝光光盘库内置大容量蓝光光盘作为数据存储介质, 支持 50-100 年的信息存储寿命, 提供海量数据存储空间, 具有超长存储寿命、防电磁辐射和攻击、数据防篡改、环保节能等优势。
移动安全产品系列	移动安全系列产品构建从移动终端-管道-云的全方位移动安全防护体系, 从移动终端客户数据的输入、数据显示、数据存储、数据传递、数据验证等数据全流程进行保护, 有效解决移动互联网中身份认证、业务数据完整性、安全传输、防抵赖等问题。	移动统一认证安全管理平台 (MAuth)	采用密钥分割、协同签名、大数据分析感知等一系列技术, 为移动端提供移动数字证书全生命周期管理及基于移动数字证书的协同签名服务, 对移动应用服务提供签名数据验证其签名真实性和有效性, 满足移动应用的基于数字证书的强身份认证、安全传输及抗抵赖性等安全需求, 迅速提升移动互联网应用的信息安全防护能力。
		移动安全中间件 (MAuth SDK)	采用密钥分割技术、移动隔离技术, 与移动安全认证系统协同, 实现在移动终端的密钥、数字证书全生命周期管理及密码运算, 解决了加密硬件在移动端使用不便或无法与移动端结合的问题, 提升了移动安全解决方案的兼容性和易用性。
		移动安全认证客户端 (MAuth APP)	利用移动安全中间件构建的移动安全应用, 能够通过“扫一扫”实现 PC 操作系统 (Windows、Linux) 或 PC 上各类应用的用户安全登录, 为移动应用开发者和企业管理者提供简单快捷的基于数字证书的双因子认证解决方案; 对各类移动应用的电子信息数据、电子文档等提供基于数字证书的协同签名服务, 满足移动应用对信息不可否认、信息完整性、私密性等的需求。
云安全产品系列	云安全系列产品以密码技术为核心, 将密码应用与云计算技术深度融合, 对虚拟化资源池进行统一管理, 并实现平台自动化的运维。	密码应用一体化系统 (CCypher)	采用密码超融合架构将虚拟化计算、网络、密码整合到同一个系统平台, 通过网络设备虚拟化技术和密码卡虚拟化技术, 在一台硬件密码设备上实现同时运行多个虚拟化的密码安全设备和安全系统, 与云计算管理系统无缝对接, 提供云计算环境中身份、数据、通信安全所需 IaaS、PaaS 以及 SaaS 级别的密码应用服务。
		云服务器密码机 (CCypher-HSM)	采用基于内核的安全隔离技术和密码硬件虚拟化技术, 可支持多个虚拟服务器密码机同时提供服务, 并保持各个虚拟服务器密码机之间密钥隔离、权限隔离、网络隔离、运行隔离; 提供 SM1、SM2、SM3、SM4 等多种国产密码算法, 能够为各类业务系统提供高性能、多任务并行处理的密码运算, 保证信息的机密性、完整性和有效性。
		密码安全服务管理平台 (CSSP-Cloud)	以“密码即服务”为核心理念, 在安全、合规的原则基础上, 实现密码设备资源池的弹性调度管理、典型密码应用服务的发布与管理、租户化管理与计费等功能的一体化密码云管理平台, 可全面覆盖公有云模式、混合云模式、多云架构模式等复杂场景, 完美解决用户在业务上云、数据上云过程中所面临的密码应用安全性合规难题。
平台安全产品系列	平台安全系列产品将业务系统所需的各种密码服务进行集中管理, 将后台密码资源进行抽象包装整合, 转化为前台友好的可复用共享的核心密码能力, 同时运用态势感知技术实现系统运行情况的全景展示、监控及预警。	密码安全可视化监管系统 (NetCVM)	密码安全可视化监管系统采用 B/S 架构方式, 提供统一、集中的密码应用设备集中监管服务, 帮助用户实时监控密码应用设备的状态、密码服务的状态以及代理状态的监控以及密码应用日志的集中审计。
		全密码安全服务平台 (CSSP)	利用平台化技术手段实现识别、沉淀和复用密码服务, 构建密码服务生态, 提供标准化统一的密码服务和管理服务, 有效支撑业务系统的快速创新; 同时, 针对海量安全数据可提供采集、存储、计算、分析等功能, 实现对业务、安全中台、设备、系统的全景运行态势展现。
		密评工具箱 (iCET)	信安 iCET 密评工具箱系统是商用密码应用安全性评估工作的一体化专业便携装备, 具有测评流程引导和管理、测评工具调用、测评结果分析和报告展示等功能; 为测评机构提供了流程引导、数字化管理、以及专业的检测及分析工具。提高了密评工作整体的标准化、合规性和专业性。
	服务		公司自有产品的运维服务、安全技术咨询和风险评估、定制开发服务等。

（三）经营模式

公司为客户的网络应用提供产品和解决方案，保障在多种网络环境下的身份安全、数据安全和通信安全，同时向客户提供自有产品服务。公司具有完善的研发、采购、生产、销售、服务模式和流程，实现从对经营各环节的有效控制。

1. 研发模式

公司坚持“前沿技术驱动创新+业务需求驱动创新”的双线创新机制，以技术创新为驱动、市场需求为导向进行产品研发。公司以“一院两部三中心”为研发基本建制，设有信息安全研究院、产品部门和测试部门、北京武汉西安等三大研发中心，在软件成熟度模型 CMMI L5 和 ISO9000 质量管理体系的规范指引下，建立了完善的研发制度和管理流程。具体职责和分工如下：

信息安全研究院：致力于前沿技术预研、创新业务探索，并解决产品研发中的关键技术问题；

产品部门：对公司产品进行全生命周期管理。根据市场调研结合技术发展，开展需求分析以确定产品方向；把控产品研发的质量和时间节点，通过评审等机制确定产品发布；并不时根据技术发展水平和新需求提出新版本或新产品规划；

测试部门：通过集成测试、自动化测试、安全攻防等系列测试手段，并建立云测平台，在产品研发全过程中保证研发的质量；

研发中心：公司在北京、武汉和西安三地建有研发中心，分别负责不同的产品线或模块，在研发过程中，运用“瀑布+迭代”相结合的开发模式，并结合敏捷开发，经过概要设计、系统设计、编码实现等研发流程，实现产品需求；公司设置了研发管理部门，对开发全过程进行严格把控。

2. 采购模式

公司采购的主要物料为产品所需的各类硬件设备和配件，包括服务器、加密卡、加速卡等硬件，由供应中心负责公司供应链的管理。

公司建立了独立、完整的供应链体系，包括供应商管理、重要物料招标和采购等环节。

公司定期对供应商进行评估、走访，就供应商资质、以往供货质量、供货规模和交货期等进行评估，并要求供应商符合环保要求，执行 RoHS 标准，就工序变动通知（PCN）达成一致，符合要求的供应商进入供应商名录，建立稳定的商务合作关系，签订合作框架协议。

为进一步降低成本，公司对用量较大的物料进行年度招标。公司邀请相关供应商就产品性能、供货速度和价格等内容进行投标，并提交相关型号的产品进行测试，组织评审会，对相关指

标打分和评审，确认入围价格和年供货量基准，确定建立稳定的供应关系，持续支持公司业务发展。

公司采购计划以库存预警式为主，订单驱动式为辅。确定批次采购后，通过签订订单、跟踪交期、检验入库、给付货款等环节，来保证供应链正常进行，对不合格物料进行退换货处理，或要求供应商进行整改，直到质量过关恢复供货。

3. 生产模式

公司的产品形态主要为软硬一体机，需要将自主研发的软件灌装至硬件设备。

生产环境恒温恒湿，全部铺设防静电地胶，按检验区、组装区、包装区和库房划分区域，设置明显标识，生产区域建立了独立的局域网，与外网隔绝，以防病毒和恶意软件攻击。

公司建立了包括原材料质量管理、生产过程控制、产成品出入库等方面的全过程质量管理，严格管控生产组装全过程。公司遵照 GB/T2828.1 进行来料质量控制；严格按照 NPI 流程及制程控制软件灌装、组装、调试工序作业，保证规范操作；定制了数字化的 ERP 生产系统，设有仓储条码系统，通过 SN 条码来定位设备和配件，具有防呆，防错料和防混料功能，使对组装工作、出入库及仓库管理进行全过程品质控制，确保产品质量符合规定要求，保质保量交付至下游客户。公司顺利通过国内龙头企业的供应商认证，制程能力获得高端客户的认可。

4. 营销模式

公司采取“纵向深耕行业，横向拓展区域”的矩阵式销售模式，建立了全国性营销网络。建立了金融、交通、人社、烟草等重点行业销售及技术团队，深刻理解行业需求和特点，针对性地提出行业解决方案，纵向深耕行业；同时设有北京总部和华北、华东、华南、华中、西南、西北、东北七个大区、二十七个省级办事处，为客户提供快速响应服务。

公司充分发挥行业代表性客户、网络应用中心节点的顶端优势，打造行业典型应用案例，快速向全国各大区、各办事处拓展，形成覆盖全面、突出行业的营销态势。公司组织了专业的渠道销售队伍，积极联合各细分行业的合作伙伴、独立软件开发商（ISV），开展业务合作，拓展细分行业的应用安全业务，并积极和各地合作伙伴合作，快速打开当地业务局面。

公司建立了客户关系管理系统，精准管理客户和销售环节。通过项目立项、技术交流、合同评审与签订、项目实施、交付与验收等一系列活动，及时记录项目进度、接收和处理客户反馈信息，保证对营销活动全周期的良性管理。

5. 方案和交付模式

公司在北京总部、七个大区、二十七个省级办事处均设立了产品方案中心和服务交付中心，由多年形成的专业化信息安全队伍提供标准化服务，形成了覆盖全国的营销服务网络。

公司的产品方案中心依据信息安全相关技术标准、网络安全等级保护等相关法律法规的规定，结合客户系统的商用密码应用安全性评估情况，凭借对行业应用的丰富案例经验和对该地区的数字化进展的发展程度，针对客户的安全需求和痛点，向客户提供完整先进、贴合应用的产品和解决方案。

公司的服务交付中心遵循 ISO9000 质量管理、ISO20000IT 服务管理标准以及 ISO27000 信息安全管理体系理念，向客户提供产品交付、质量保障、运行维护等专业化的标准安全服务。根据客户的具体情况，制定各等级的《技术服务标准》，对重点行业、重点客户提供 7*24 小时的全天候安全保障、关键时段值守、重点保障、应急处理等金牌安全服务，保证客户业务系统的安全性和连续性。

（四） 市场地位

作为国内较早从事密码产品和解决方案研究、生产和销售的公司，公司在科研、研发、市场等方面持续投入，不断提升企业影响力，推动行业发展，成为行业领先者。

报告期内，公司牵头或参与《GB/T 25069-2022 信息安全技术 术语》《信息安全技术 大数据服务安全能力要求》等 10 项国家标准的编写工作；牵头或参与《GM/T 0118-2022 浏览器数字证书应用接口》《GM/T 0122-2022 区块链密码检测规范》等 32 项行业标准的编写工作；公司累计牵头或参与 16 项国家标准、55 项行业标准的编写工作；

报告期内，公司获得 96 项软件著作权书和 21 项专利（其中发明专利 21 项），累计获得 304 项软件著作权书和 176 项专利（其中发明专利 156 项）。

报告期内，在中国网络安全产业联盟发布的“2023 年中国网安产业竞争力 50 强”，公司位列第 17 名；公司入选《网络安全和信息化》杂志社和 IT 运维网共同主办的 2023 CIO 信息安全高峰论坛 2023 “鼎新”信息安全先锋榜。

报告期内，公司被北京商用密码协会授予“密码培训教育科普基地”，通过讲解、展板、视频、演示等多种形式，普及密码知识，为促进商用密码行业健康可持续发展贡献力量。

报告期内，公司加入四川省网络空间安全协会、湖南省网络空间安全协会、黑龙江省商用密码协会等，结合各地网络应用业务，共同促进网络安全及密码安全行业的健康有序发展。

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

公司始终将技术研发作为公司的业务核心，重视技术开发和技术创新工作，报告期内公司通过持续加大研发投入、引进研发人才，不断完善研发管理体系等方式保持核心竞争力。经过多年

的积累，公司在密码行业中具有相对较强的技术与研发优势，截至报告期内，目前公司主要产品中的核心技术、技术来源、技术特点和技术成熟度等方面的具体情况如下：

序号	技术名称	技术特点	技术来源	技术创新类型	对应的专利及非专利技术	专利状态	相关产品与服务	所处阶段
1	网络密钥安全派生与协同签名技术	采用独创的移动端密钥防护和存储技术实现移动端派生密钥和数据安全存储，以及独创的算法和协议实现移动端派生密钥和服务端密钥的协同签名技术。	自主研发	原始创新	ZL201610183456.5	已授权	移动安全认证系统、云密码安全服务平台系统	成熟应用
					ZL201610987411.3			
					ZL201710694657.6			
					ZL201710694673.5			
					ZL201811148390.1			
					ZL201811147472.4			
					ZL202010740758.4			
					ZL202010185188.7			
					ZL202010221215.1			
					ZL202010677627.6			
					ZL202110470588.7			
ZL202110437436.7								
CN202310594531.7	申请中							
2	基于人工智能的用户行为分析鉴别技术	通过用户行为大数据信息，利用机器深度学习，采用独创的学习算法和大数据快速分析技术实现用户身份鉴别与行为风险分析。	自主研发	原始创新	ZL201810439227.4	申请中	移动安全认证系统、云密码安全服务平台系统	成熟应用
3	网络传输加密与处理技术	通过独创的协议优化以及算法，对应用数据在网络传输和存储过程中进行加解密处理技术。	自主研发	原始创新	ZL201610648971.6	已授权	NSAE 应用安全网关、应用安全网关系统、NetOpti 应用交付系统、NetGate SSL VPN 网关、NetSafe 安全互联网网关	成熟应用
					ZL200810101869.X			
					ZL201210343249.3			
					ZL201410575787.4			
					ZL201511029004.3			

序号	技术名称	技术特点	技术来源	技术创新类型	对应的专利及非专利技术	专利状态	相关产品与服务	所处阶段
					ZL201710832664.8	申请中		
					ZL201810009255.2			
					ZL202010728889.0			
					ZL201910644205.6			
					ZL201810273821.0			
					ZL201810736473.6			
4	基于安全套接层协议特征的加速负载分发技术	独创的基于压缩、缓存、安全套接层协议优化在内的服务器加速负载分发技术。	自主研发	原始创新	ZL201510058710.4	已授权	NSAE 应用安全网关、应用安全网关系统、NetOpti 应用交付系统、NetGate SSL VPN 网关、NetSafe 安全互联网网关	成熟应用
					ZL202010126110.8			
					ZL202310286240.1			
					ZL201911061545.2	申请中		
5	云架构密码分发与权限控制技术	采用独创的云架构虚拟化环境下密钥存储和权限控制技术实现云端密码管控。	自主研发	原始创新	ZL201510059803.9	已授权	移动安全认证系统、CCypher 云密码服务平台、CSSP 密码安全服务平台	成熟应用
					ZL201710117279.5			
					ZL201910350147.6			
					ZL202111334558.X			
					ZL202310303212.6			
					ZL202110071877.X			
					ZL201910148673.4	申请中		
					ZL201910967308.6			
6	数字证书与加密协议格式的快速解析和判定技术	通过独创的解析算法对数字证书以及签名加解密格式进行快速解析分析和判定。	自主研发	原始创新	ZL200910181164.8	已授权	NetCert 证书认证系统、NetPass 动态密码系统、NetAuth 统	成熟应用

序号	技术名称	技术特点	技术来源	技术创新类型	对应的专利及非专利技术	专利状态	相关产品与服务	所处阶段
							一身份认证管理系统、NetSign 签名验签服务器、NetSeal 电子签章系统	
7	移动威胁态势感知技术	通过本技术提供的分析引擎和算法库，实现对移动操作系统漏洞、开放端口、黑客入侵、web 攻击、APP 攻击、威胁情报、企业安全舆情等全方位的监控，及时预警或预测威胁态势。	自主研发	原始创新	ZL201611199027.3	已授权	移动安全认证系统、CCypher 云密码服务平台	成熟应用
					ZL201710829211.X			
					ZL202010792767.8			
					ZL202110670165.X			
					ZL201910967308.6	申请中		
8	高性能动态可配置的 API 网关技术	在 API 网关统一解决微服务集群的认证、鉴权、流量管控、熔断、灰度发布等问题，提升运维管控效率，在保障系统安全接入的基础上，构建高性能、高可靠稳定运行能力。	自主研发	原始创新	ZL201910498661.4	申请中	NetCert 证书认证系统、NetPass 动态密码系统、NetAuth 统一身份认证管理系统、NetSign 签名验签服务器、NetSeal 电子签章系统	成熟应用
					ZL201910498047.8			
9	基于时序数据库分布式业务监控技术	采用特殊数据存储和索引方式，可以高效存储和快速处理海量时序大数据。相对于关系型数据库它的存储空间减半，查询速度极大的提高。时间序列函数优越的查询性能远超过关系型数据库，非常适合在监控预警分析领域的应用。	自主研发	原始创新	ZL201910281572.4	已授权	CCypher 云密码服务平台、CSSP 密码安全服务平台	成熟应用
					ZL201910281587.0			

序号	技术名称	技术特点	技术来源	技术创新类型	对应的专利及非专利技术	专利状态	相关产品与服务	所处阶段
					ZL202010330767.6			
					ZL201910864869.3	申请中		
10	高效安全的容灾技术和集群技术	通过对硬件安全产品密钥运算主运算卡与多个待同步运算卡快速协同同步技术以及数据网络镜像技术，实现了运算卡密钥及安全配置数据等容灾和集群技术，同时保证产品的高性能、稳定性和可靠性。	自主研发	原始创新	ZL201610161906.0	已授权	NetCert 证书认证系统、NetPass 动态密码系统、NetAuth 统一身份认证管理系统、NetSign 签名验签服务器、NetSeal 电子签章系统	成熟应用
				ZL201610798638.3				
				ZL201610797724.2				
				ZL201610798642.X				
				ZL201810204031.7				
					ZL201910263030.4	申请中		
11	高性能网络产品架构技术	使用独创的 SpeedStack™ 专利技术，实现了快速 TCP/IP 协议栈、应用代理和智能应用协议分析器，保证产品的高性能、稳定性和可靠性。	自主研发	原始创新	ZL200910084745.X	已授权	NSAE 应用安全网关、应用安全网关系统、NetOpti 应用交付系统、NetGate SSL VPN 网关、NetSafe 安全互联网网关	成熟应用
				ZL200810103457.X				
				ZL201210317104.6				
				ZL201210348315.6				
				ZL201210545948.6				
				ZL201310123660.4				
				ZL201310418949.9				
					ZL201910641832.4	申请中		
					ZL201910871217.2			

序号	技术名称	技术特点	技术来源	技术创新类型	对应的专利及非专利技术	专利状态	相关产品与服务	所处阶段
					ZL201911329155.9			
					ZL202011112062.3			
					ZL202011563198.6			
12	智能流量学习和应用识别技术	利用智能流量学习和应用识别技术，对网络流量进行分析建模，对各类网络应用进行识别，精准判断攻击流量，准确封堵攻击源头，为企业网络提供安全保障。	自主研发	原始创新	ZL200810113016.8	已授权	NSAE 应用安全网关	成熟应用
				ZL201210293426.1				
				ZL202010515821.4				
				ZL201711374503.5				
				ZL201710765544.0	申请中			
				ZL201810420673.0				
13	远程安全接入技术	通过独创的软件虚拟化技术和严格的逻辑隔离技术，使得单个硬件设备最大支持 256 个虚拟服务站点和最大 128,000 并发用户。	自主研发	原始创新	ZL200810102498.7	已授权	NetGate SSL VPN 网关	成熟应用
				ZL200810106321.4				
				ZL201110141389.8				
				ZL201210485032.6				
				ZL201911202379.3	申请中			
14	零信任边界安全保护技术	通过独创的 URL 和内容改写技术，无缝透明代理并保护后台的边界内应用。通过独创的 AAA 代理技术，为边界内的应用提供身份认证、预授权、集中审计的安全加固。	自主研发	原始创新	ZL200910092491.6	已授权	NetGate SSL VPN 网关、NetOpti 应用交付系统	成熟应用
				ZL201210425282.0				
				ZL201410043925.4				
				ZL202010003683.1				

序号	技术名称	技术特点	技术来源	技术创新类型	对应的专利及非专利技术	专利状态	相关产品与服务	所处阶段
					ZL202011304485.5	申请中		
					CN202310070608			
15	网络设备虚拟化平台管理技术	使用自研的虚拟化管理技术，为各种不同种类的虚拟化网络设备提供统一的 NFP 平台，从而实现与云计算匹配的弹性网络配置，灵活资源管理，并提供高性能以及高可用性的网络虚拟化平台。可广泛用于各种私有云，公有云以及混合云的部署场景。	自主研发	原始创新	ZL201210241073.0	已授权	CCypher 云密码服务平台、	成熟应用
					ZL201410281047.X			
					ZL201510714310.4			
					ZL202110222820.5			
					ZL201611238415.8			
					CN202210095277.1			
					ZL201911141172.X			
ZL202011321084.0								
16	网络虚拟化平台的性能优化	在虚拟化平台中使用多种独创的网络性能优化技术，提升加解密运算和网络转发性能，从而解决传统云计算和 NFP 平台网络性能和加解密性能低的核心问题，实现大容量和高并发的网络虚拟化平台。	自主研发	原始创新	ZL201210585985.X	已授权	CCypher 云密码服务平台	成熟应用
					ZL201710063559.2			
17	数据安全隐私保护技术	以密码技术为核心，结合信息技术和相关应用场景，构建数据安全隐私保护的基础技术平台，进而构建支持隐私计算、机器学习的一体化平台	自主研发	原始创新	ZL202210068476.3	已授权	NetPEC 隐私计算平台	新技术、新应用探索
					ZL202310132981.4			
					CN202210134717.X	申请中		
					CN202310552086.8			
18	集中文打印系统的装置及其系统和可追溯漫游打印方法	通过 HOOK 系统 API、改写 CUPS 等方式实现打印机屏蔽，使得用户只能看到安全虚拟打印机，利用虚拟打印机实现中间打印文件的生成，上传至打印服务器后进行唯一条码生成，	自主研发	原始创新	ZL202310010385.9	已授权	主机监控与审计系统、集中文印/刻录系统	成熟应用

序号	技术名称	技术特点	技术来源	技术创新类型	对应的专利及非专利技术	专利状态	相关产品与服务	所处阶段
		用户可在注册过的打印机上进行强身份验证后，完成打印输出。						
19	一种高效的涉密文件及光盘自助回收方法及系统	自助回收系统的硬件部分包括机箱壳体、触摸屏、高速进纸器、暂存仓、扫码模组、回收仓及控制单元；用户确认身份后在触摸屏上进行功能选择，如自助回收则在高速进纸器入口处放入待回收文件，文件通过扫描和扫码模组检测后进入暂存仓。	自主研发	原始创新	CN116074450A	等待颁证公告	集中文印/刻录系统、文件自助回收柜	成熟稳定 成熟应用

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

认定称号	认定年度	产品名称
国家级专精特新“小巨人”企业	2021 年	-

2. 报告期内获得的研发成果

见下表

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	31	21	255	156
实用新型专利	0	0	8	7
外观设计专利	0	0	14	13
软件著作权	95	96	305	304
其他	1	1	123	80
合计	127	118	705	560

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	88,475,240.04	54,147,439.22	63.40
资本化研发投入			
研发投入合计	88,475,240.04	54,147,439.22	63.40
研发投入总额占营业收入比例（%）	49.74	31.74	18 个百分点
研发投入资本化的比重（%）			

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

√适用 □不适用

为了更好地提升研发水平，优化和储备研发人才队伍，公司加大双一流院校应届毕业生招聘、高端人才引进的力度，加上收购北京普世，研发人员的增长率达到 40.36%，研发人员数量增至 473 人，结合研发人员的薪酬增长、研发人员股权激励的股份支付计提，引起研发费用变动幅度较大。

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

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	信息安全系列产品升级项目	31,999.84		24,111.97	<p>1) 完善身份认证安全系统：已完善用户的数字证书和密钥管理的全生命周期管理，支持云架构部署下的身份认证系统部署运维管理，支持多算法多服务，支持新一代软硬件平台，优化配置管理，完善监控运维与日志统计，优化页面展示效果。</p> <p>2) 新增智能交通认证系统：实现面向智能运输系统中的车载单元、路侧单元何移动终端等发放的具有特定格式的证书的生命周期管理和审计管理，支持多种认证模式申请 V2X 证书，支持隐私证书和无证书体系，支持异常行为管理机构管理。完善监控运维与日志统计。</p> <p>3) 完善通信安全系列产品，实现 NSAE 应用安全网关产品升级：新一代硬件平台支持，硬件 CPU 架构上进行软件架构设计，优化网络调度算法以及流量控制；支持流量动态识别方式进行编排；优化流量编排的健康检查；SDNS 功能增强与优化；优化配置管理，完善监控运维与日志统计。</p> <p>4) 完善数据安全系列产品，实现签名服务器产品升级：支持新一代软硬件平台，安全性最高达到密码模块三级以满足四级业务系统需求；支持移动化、云架构、数字货币、CIPS 等新兴应用场景；实现签章服务器产品升级：支持新一代软硬件平台，升级完善电子签章系统，在原有产品基础上延伸对 OFD 版式支持，完善签章客户端，支持多平台、多业务场景、多文件格式签章；提升时间戳服务器时间</p>	<p>1) 完善身份认证安全系统，实现身份认证系统升级，支持云架构部署；支持多算法多服务，支持新一代软硬件平台。</p> <p>2) 新增智能交通认证系统。</p> <p>3) 完善通信安全系列产品，实现 NSAE 应用安全网关产品升级；实现 NetOpti 应用交付系统升级。</p> <p>4) 完善数据安全系列产品，实现签名服务器、签章服务器、TSA 时间戳产品升级</p>	<p>1) 身份认证安全系统产品在遵循国家、国际相关 PKI 标准规范的基础上，全面支持国产算法和国际算法及其协议标准规范。</p> <p>2) 智能交通认证系统实现多行业 CA 的管理；支持十亿级别证书与密钥存储。支持隐私证书和无证书体系。</p> <p>3) 通信安全产品实现算法与安全协议优化，对应用数据在网络传输和存储过程中进行加解密快速处理；安全性最高达到密码模块三级。</p> <p>4) 数据安全产品完善控制策略的访问控制。安全性最高达到密码模块三级。</p>	<p>1) 支持新技术/新架构对产品的应用需求：云架构、移动化、区块链、隐私计算等。</p> <p>2) 新增支持新的应用场景：物联网、车联网、数字货币、CIPS、证券、期货、基金等。</p>

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
					源与功能的深度集成，支持新一代软硬件平台，优化配置管理，完善监控运维与日志统计。			
2	新一代安全产品研发项目	14,390.27	1,043.87	9,792.64	<p>1) 完善移动安全认证平台，实现移动安全认证系列产品升级改造：完善和优化基于国产密码算法的安全多方计算协议，增强产品性能，提供产品支持各种移动应用场景的能力；支持云架构等新兴应用场景。移动客户端支持多种主流操作系统及多种类型移动终端设备。支持新一代软硬件平台，优化配置管理，完善监控运维与日志统计。</p> <p>2) 完善和扩充“云密码安全服务平台”产品，实现云密码安全服务平台产品升级：采用新主板支持新 CPU 类型和新的网络适配器，更好的支持虚拟化功能，同时支持 KVM 和容器两种密码应用镜像；支持多租户，保证不同业务或租户之间的数据隔离。实现密码资源集中管理和调度。新增云服务器密码机，满足《云服务器密码机技术规范》，支持等多种商用密码算法，可为应用提供高性能、多任务的密码运算与密钥管理服务。</p> <p>3) 实现全密码安全服务平台产品升级改造：已完成对现有全密码安全服务平台架构、功能、性能、服务进行重构升级，实现安全服务和管理分离，增强产品功能，提供产品支持各种金融、政务等应用场景的能力。支持多种密码服务，实现按需提供。支持新一代软硬件平台，优化配置管理，完</p>	<p>移动安全认证平台以移动互联网为基础，结合公司现有的信息安全技术及相关经验，针对移动互联网轻量化信息安全要求，开发相应的信息安全产品；云密码安全服务平台以云计算技术为基础，针对云计算的信息安全要求进行产品开发；云服务器密码机，是满足《云服务器密码机技术规范》的专用密码设备，支持等多种商用密码算法，可为应用提供高性能、多任务的密码运算与密钥管理服务；实现密码安全服务总线，为各类业务数据流动提供统一的安全机制</p>	<p>1) 移动安全认证平台通过架构优化、算法优化支持高效的协同签名算法及多种协同签名模式，可无缝对接支持目前主流移动框架。</p> <p>2) 云密码安全服务平台提升平台虚拟化密码应用服务与传统物理设备性能的一致性和安全性；支持主流 Openstack 框架对接。</p> <p>3) 全密码安全服务平台实现密码资源池的集中管理和调度，实现密码应用行为的全链条追溯、全态势的感知与管控。</p>	<p>1) 支持新技术/新架构对产品的应用需求：云架构、移动化、区块链、隐私计算等。</p> <p>2) 新增支持新的应用政务云、移动、数字货币、CIPS、证券、期货、基金等。</p>

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
					善监控运维与日志统计。实现平台自身安全性提升。支持多租户，保证不同业务或租户之间的数据隔离。实现密码资源集中管理和调度。			
3	面向新兴领域的技术研发项目	10,596.77	1,931.40	5,104.67	物联网密码关键技术，一方面参与了多个车联网标准规范编制，另一方面，对物联网领域应用较为广泛的标识密码技术进行了研究并申请了相关专利；云计算加解密技术方面，对同态加密、大数据加密、容器云等相关多个技术点进行了研究并申请了相关专利。隐私计算算法研究并申请了相关专利。实现隐私计算平台的开发，通过信通院检测认证，助力机构间数据要素安全共享流通，保障原始数据不流转，达到“数据可用不可见”目的。隐私计算底层算法优化，提升性能与稳定性。支持新一代软硬件平台，优化配置管理，完善监控运维与日志统计。	结合行业发展方向，对物联网密码关键技术、云计算服务加解密技术、隐私计算、区块链安全创新技术以及工业协议解析和安全防护技术进行深入研究，通过密码技术与前沿技术的深度融合和协同创新，引领信息领域关键核心技术的创新与突破，满足市场需求	1) 实现接入云端基于同态加密算法的快速加解密。 2) HTTP2.0、TLS1.3 协议支持。 3) 国密算法单台设备 SSL 连接。 18KTPS; 4) 感知层终端 API 接口更易用，TLS 安全连接更快速。	1) 支持新技术/新架构对产品的应用需求：云架构、移动化、区块链、隐私计算等。 2) 新增支持新应用：物联网、工业互联网、金融领域联合风控和智能营销等。
合计	/	56,986.88	2,975.27	39,009.28	/	/	/	/

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)	474	337
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	46.23	43.94
研发人员薪酬合计	6,545.05	4,556.13
研发人员平均薪酬	13.84	13.52

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
博士	3	0.63
硕士	53	11.2
本科	384	81.18
大专及以下	34	7.17
合计	474	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下(不含30岁)	279	58.99
30-40岁(含30岁,不含40岁)	153	32.35
40-50岁(含40岁,不含50岁)	40	8.44
50岁以上	2	0.42
合计	474	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. 科研先发优势

公司确立了“技术是立身之本，创新是发展之道”的发展战略，以信息安全研究院为主体进行了多方位的密码应用技术研究，持续开展基础性、前瞻性和创新性密码理论研究。

报告期内，凭借先进的研发能力，报告期内，公司牵头或参与《GB/T 25069-2022 信息安全技术 术语》《信息安全技术 大数据服务安全能力要求》等 10 项国家标准的编写工作；牵头或参与《GM/T 0118-2022 浏览器数字证书应用接口》《GM/T 0122-2022 区块链密码检测规范》等 32 项行业标准的编写工作；截至期末公司累计牵头或参与 16 项国家标准、55 项行业标准的编写工作。

报告期内，公司收购了普世科技，普世科技经过十多年积累的科研成果，在高效可靠的跨网数据传输技术、磁光混合数据安全归档存储与检索技术、数据安全防护技术等方面具有先发优势，公司整体技术向终端基线检查、终端安全性评估技术、数据分级分类管理、数据容错校验等技术方面延伸，涉及技术面扩大，技术根基更加扎实。

2. 产品研发优势

公司坚持“前沿技术驱动创新”和“业务需求驱动创新”的双线创新机制，对信息安全行业技术的深入研究、行业发展趋势的准确把握，深刻理解客户需求，科学规划产品，通过健康的研发机制，不断推出新产品和解决方案。

公司在北京、武汉、西安设立研发中心，充分利用当地的技术优势、高校教育优势和人才优势，同时，加强测试环节的安全攻防能力，建立云测平台，实现三地研发资源优化配置，最大程度地提升公司的研发能力。截至 2023 年 6 月 30 日，公司共有研发人员 473 人，研发人员增长率达到 40.36%，占员工总数的 46.19%。

报告期内，公司新增获得 96 项软件著作权书和 21 项专利（其中发明专利 21 项），累计获得 304 项软件著作权书和 176 项专利（其中发明专利 156 项）。

公司在持续依据客户需求，结合最新技术发展，不断优化产品功能和开发新产品。报告期内，公司主要发布了云服务器密码机（CCypher-HSM）、视频安全一体机（NetVSG）两款产品，其中云服务器密码机产品是云数据中心必要的基础安全资源，结合公司的密码服务平台能够为云平台、云上租户提供合规、安全、高效、多样的密码安全服务；视频安全一体机产品是专门用于视频监控数据完整性保护的产品，能够帮助用户满足视频监控的安全要求，保证视频安全合规。公司完成了对普世科技的收购，新增了跨网隔离交换、终端安全管控、数据安全归档等三大类产

品，大大丰富了公司数据安全产品线的产品。公司共取得 11 个商用密码产品认证证书，5 个产品的公安部销售许可证。

公司在持续推广国产密码算法应用的同时，积极开展信息技术创新应用工作，信创鼎安系列持续与国产芯片、操作系统和中间件等产品建立产品兼容性互认，与国产厂商等共同打造安全可信、合作共赢国产生态链，报告期内共取得 28 份产品互认证书。

3. 方案和交付优势

公司在全国七个大区、二十七个省市设立营销和服务机构，形成了覆盖全国的服务网络。在区域横向布局销售渠道的同时，针对典型行业应用设立行业纵向业务营销管理体系，形成“纵横联合、上下协同”的立体化营销体系。

公司的产品方案中心由资深工程师和专家队伍组成，结合在金融、电信、交通、人社、财政、军队等行业的丰富经验，形成了针对细分区域和细分行业的解决方案，通过对客户需求的精准把握和分析，为客户提供先进、贴合应用的产品和解决方案。

公司的服务交付中心由专业化的信息安全服务人员组成，包括信息系统安全认证专家（CISSP）、信息安全注册工程师（CISP）及高级项目经理（PMP），以及由专业机构认证的软件运维（交付）技能人才等，遵循 ISO9000 质量管理、ISO20000IT 服务管理标准以及 ISO27000 信息安全管理体系理念的基础上，制订《技术服务标准》，为客户提供 7*24 小时的全天候安全保障、关键时段值守、应急处理等专业化安全服务，保证了客户业务系统的安全性和业务连续性。

4. 客户资源优势

公司长期深耕信息安全行业，产品和服务经过了金融行业和运营商行业客户的历练，得到了金融、政府和大型企业等领域客户的一致认可，快速、深刻地理解高端客户的安全需求，动态把握客户对于信息化建设的技術需求，进一步提高了公司产品、解决方案及服务的竞争力，积累了大量优质客户资源，客户领域拓展至军队、军工，为解决方案拓展客户奠定基础。

公司和主要客户形成了长期、稳定的合作关系，公司的主要用户均为所属行业和领域的龙头机构和企业，具有雄厚的实力并在业界拥有良好的信誉，报告期内公司各领域重要客户具体如下：

领域	最终用户
金融	国家金融监督管理总局、国家开发银行、中国工商银行等 235 家银行
	上海证券交易所、北京金融资产交易所等 5 家各类交易所
	中国证券登记结算公司、招商、中信建投证券等 45 家证券公司
	易方达、南方、嘉实基金等 27 家基金公司
	银河期货、国泰君安期货、中粮期货等 21 家期货公司

领域	最终用户
	中国人民财产保险、中国人民寿险等 18 家保险公司 福州市大数据服务中心等 20 家数据交易、数据清算公司
政府	湖北省人力资源和社会保障厅、山东省人力资源和社会保障厅等 15 家人社机构 广东省司法厅、广州市公安局等 10 家公安机构 中央财经大学、上海交通大学、湖北教育考试院等 22 家院校 中国烟草总公司等 15 家烟草公司 国家卫生健康委、上海市闵行区卫生健康委员会等 5 家医疗管理机构 以及 70 余家各级政府机构、10 家军队单位
企业	中国移动、联通电信和中国电信等三大电信运营商 水利部小浪底水利枢纽管理中心等 5 家水利 宣武医院、四川大学望江医院等 35 家医院 能源、财务公司、制造业等 300 余家企业

5. 人才优势

公司是国内较早从事密码研究、生产和销售，公司的研发和技术人员中 50%以上人员具有六年以上行业经验，较深入地了解公司产品和行业态势，能研发出既符合技术发展要求又解决客户痛点的产品，并为客户提供高水平解决方案，提供专业、可靠的服务。

报告期内，公司持续招收双一流院校相关专业或信息安全专业的本科、硕士应届生，为其提供信息安全理论基础、密码理论、公司和行业产品方面的系统培训，帮助新人快速走上研发、技术、销售等关键岗位，为公司乃至密码行业培养和储备人才。

公司建立完善的培训机制，为不同部门、不同起点的员工建立定制课程表，并根据行业发展和公司产品及解决方案的发布情况，不断推出新课程，帮助员工成长。公司具有工程师级别评定机制，配合对应的薪酬和奖励制度，推动员工不断提升技术和业务能力，成为公司中坚力量。

6. 管理优势

公司通过 ISO9000 质量管理体系、ISO2000、ISO27000 安全管理体系、知识产权管理体系引领公司的管理，通过科学管理体系的运行，公司整体运作水平呈现出高效运作，规范管理的优势，为公司高质量发展打了良好的基础。

公司通过 ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系，建立环境、职业健康安全管理体系作为指导方向，并作出相关管理承诺，通过对内部环境、职业健康体系进行测量和评价，形成公司总体环境绩效与职业健康安全绩效目标，并不断进行改进。

(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

公司以密码技术为基础支撑，致力于解决多种网络环境中的身份安全、通信安全和数据安全等信息安全问题。公司坚持自主创新的发展理念，充分运用在密码技术上的核心优势，为金融、政府和企业等重要领域的核心业务系统提供先进的产品与解决方案。

报告期内，公司实现营业收入 17,787.90 万元，同比增长 4.28%。其中金融行业客户业务需求及项目推进逐步恢复，实现收入 10,072.60 万元，较去年同期降低 14.18%，按季度环比的收入降幅收窄；随着数据局、公安、医疗、烟草、水利等部门采购和需求的恢复，政府行业实现收入 3,982.29 万元，较去年同期增长 84.24%；企业行业由于信息技术软件行业、制造业、金融服务业等客户采购需求增加，实现收入 3,733.02 万元，较去年同期增长 18.34%。公司实现归属于母公司所有者的净利润-2,779.07 万元，较去年同期同比下降 209.86%，主要原因是为了支撑公司未来高速发展，储备技术研发、产品规划、方案推广等方面的高端人才，公司去年下半年加大招聘力度，员工人数增加；同时，为了留住高素质人才，增加员工薪酬和实施股权激励，造成期间费用增加 48%导致。

报告期内，公司持续加大研发投入，投入研发费用 8,847.52 万元，同比增长 63.40%，占营业收入比例达 49.74%。公司重视研发团队建设，截止报告期末，研发人员 473 人，较去年同期增长 40.36%，占总人数比例达到 46.19%。

报告期内，公司加强科研力度，牵头或参与《GB/T 25069-2022 信息安全技术 术语》《信息安全技术 大数据服务安全能力要求》等 10 项国家标准的编写工作；牵头或参与《GM/T 0118-2022 浏览器数字证书应用接口》《GM/T 0122-2022 区块链密码检测规范》等 32 项行业标准的编写工作。获得多项产品资质证书，包括公司新增获得 96 项软件著作权书和 21 项专利（其中发明专利 21 项）。

报告期内，公司主要发布了云服务器密码机（CCypher-HSM）、视频安全一体机（NetVSG）两款产品，其中云服务器密码机产品是云数据中心必要的基础安全资源，结合公司的密码服务平台能够为云平台、云上租户提供合规、安全、高效、多样的密码安全服务；视频安全一体机产品是专门用于视频监控数据完整性保护的产品，能够帮助用户满足视频监控的安全要求，保证视频安全合规。公司完成了对普世科技的收购，新增了跨网隔离交换、终端安全管控、数据安全归档等三大类产品，大大丰富了公司数据安全产品线的产品。

报告期内，公司持续对全系列产品的进行信创适配工作，支持各类国产硬件平台、国产操作系统、国产数据库和中间件，取得 28 份产品互认证书；实现全线产品支持信创要求。

报告期内，公司积极推进普世科技融合工作，成立了融合小组，由董事长牵头，分管副总裁负责，形成例会制度，在管理、产品、研发、销售四个方面进行融合。管理方面，完成普世科技进入公司办公应用系统、财务管理系统、客户管理系统和生产管理系统；产品方面，完成产品管理体系融合，产品和技术方案培训，正在进行多行业、多场景的融合方案开发；研发方面，实现普世科技研发管理切换到公司 PLM 系统进行过程管理，完成主机管控管理端页面改造，正在进行 OA 系统和云测试平台融合；销售方面，初步制定产品销售策，接受阶段性培训，并开始推广双方产品和方案。

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)核心竞争力风险

1、产品迭代无法适应市场发展需求的风险

报告期内，公司业务主要围绕网络应用安全展开，如果网络应用市场急剧变化，公司不能做出快速响应、精准把握和前瞻性判断，产品迭代升级跟不上市场的需求，公司将会受到行业内具有竞争力的企业和竞争产品的冲击，对公司持续经营能力造成不利影响。

2、核心技术人员流失及技术泄露风险

公司所处行业是知识密集型的行业，掌握核心技术并保持核心技术团队稳定是保持公司核心竞争力及未来持续发展的基础。当前市场各厂商间对于技术和人才竞争日益激烈，若公司未来无法为技术人员提供具备竞争力的薪酬水平、激励机制和发展空间将可能导致核心技术人员流失，对公司的技术研发以及生产经营造成不利影响。

(二)经营风险

受客户结构、业务特点等因素的影响，公司营业收入和利润水平存在季节性分布不均衡的特点，下半年的营业收入和利润水平占全年的比例高于上半年，但员工工资、研发费用、固定资产折旧等各项费用在年度内发生则相对均衡，公司经营业绩存在季节性波动风险。

(三)财务风险

公司营业收入具有季节性特征，销售收入集中在下半年尤其是第四季度，导致公司的营运资金周转压力加大；如果公司主要客户的财务经营状况发生重大不利变化，将进一步加大公司坏账损失的风险，进而对公司资产质量以及财务状况产生不利影响。

报告期内，公司完成发行股份及支付现金购买普世科技 80% 股权事宜，形成商誉，若未来普世科技经营不及预期，可能会导致计提商誉减值，对公司财务状况产生不利影响。

(四) 行业风险

我国网络信息安全行业多年来保持了快速增长态势，细分行业较多，未来，随着网络信息安全行业的发展，各细分领域的技术将会融合、协同，各细分市场客户的需求将会交叉、重叠，对参与者提供整体解决方案的能力提出更高的要求，各细分行业的领先者将展开直接竞争，导致竞争进一步加剧；其他行业有竞争优势的企业可能进入网络信息安全行业，进而导致行业整体竞争加剧。同时，网络信息安全行业保持快速发展基于目前国家政策、全球信息安全形势和新技术技术发展方向，一旦外部因素发生重大变化，或者客户需求发生变化，可能导致信息安全行业发展不及预期。上述行业存在的风险可能影响公司经营业绩。

(五) 宏观环境风险

国家一直重视高新技术企业，并给予重点鼓励和扶持。公司享受的税收优惠均与公司日常经营相关，具有一定的稳定性和持续性。如果公司未来不能持续保持较强的盈利能力或者国家税收政策和相关扶持政策发生变化，则可能对公司发展产生一定的影响。

公司面向的金融、政府、大型企业客户一般采用预算制，且部分行业客户的投资来自于财政拨款，宏观经济环境如出现不景气可能影响部分行业客户的 IT 投资预算，进而可能对公司的业务产生不利影响。

六、报告期内主要经营情况

公司实现营业收入 17,787.90 万元，同比增长 4.28%，归属于上市公司股东净利润-2,779.07 万元，同比下降 209.86%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-2,770.10 万元，同比下降 236.44%。

(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	177,878,990.87	170,570,568.88	4.28
营业成本	54,793,787.42	44,049,002.26	24.39
销售费用	48,153,061.15	34,476,766.91	39.67
管理费用	30,998,112.21	23,453,544.89	32.17
财务费用	-1,446,981.05	41,477.80	-3,588.57
研发费用	88,475,221.99	54,147,439.22	63.40

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-54,870,864.19	-53,872,850.13	-1.85
投资活动产生的现金流量净额	24,490,025.01	151,165,819.09	-83.80
筹资活动产生的现金流量净额	19,350,670.08	-30,805,050.88	162.82

营业收入变动原因说明:随着客户业务需求的逐步恢复及公司对各项目加大推进,营业收入正在呈现向正常增长态势。

营业成本变动原因说明:政府、企业收入占比增加,营业成本增长快于收入增长。

销售费用变动原因说明:为完善销售激励机制,公司更新了销售薪酬结构,提升销售业绩指标基线并提升销售人员薪酬,同时对销售人员实施股权激励,增加了股权激励的股份支付。

管理费用变动原因说明:公司并购普世科技产生的中介服务费,以及员工股权激励股份支付所致。

财务费用变动原因说明:报告期内购买银行存款类产品较多,利息收入增长。

研发费用变动原因说明:为支撑公司未来高速发展,储备技术研发、产品规划等方面的高端人才,增加研发人员、提升研发薪酬和实施股权激励,造成的研发费用增长。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:员工人数增加及薪酬增长,支付给职工以及为职工支付的现金增长 41.98%,销售商品、提供劳务收到的现金增长 8.86%。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:理财产品赎回较去年同期较少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期内未实施分配现金股利。

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

(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	174,377,458.62	11.03	184,937,014.19	13.92	-5.71	
应收款项	414,764,449.21	26.22	384,082,822.99	28.91	7.99	
存货	122,190,248.59	7.73	77,512,223.70	5.83	57.64	并入普世科技期末存货
合同资产	2,641,324.55	0.17	1,329,653.43	0.10	98.65	并入普世科技期末合同资产
投资性房地产						
长期股权投资	781,017.79	0.05	850,724.48	0.06	-8.19	
固定资产	496,644,264.18	31.40	506,554,750.17	38.12	-1.96	
在建工程						
使用权资产	5,476,657.68	0.35	4,824,849.87	0.36	13.51	
短期借款	25,691,171.29	1.62	4,187,400.00	0.32	513.54	经营需要，借入流动资金
合同负债	35,032,978.42	2.21	10,339,807.85	0.78	238.82	并入普世科技期末合同负债
长期借款						
租赁负债	2,712,956.63	0.17	1,543,213.03	0.12	75.80	并入普世科技期末租赁负债

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

其他货币资金受限，详见第十节附注七、81

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
244,000,000	6,100,000	3900.00%

截至报告期末，公司控股子公司共 11 家，参股公司 3 家。报告期内新增投资 24,400 万元，系收购北京普世时代科技有限公司 80% 股权。

1. 重大的股权投资√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	截至报告期末进展情况	本期投资损益	披露日期及索引（如有）
北京普世时代科技有限公司	以安全为核心开发和销售大数据跨网交换、安全管控、备份归档、计算分析产品及应用方案。	收购	244,000,000	80%	自有资金及发行股份	已完成	/	2023 年 6 月 22 日于上海证券交易所披露《北京信安世纪科技股份有限公司关于发行股份及支付现金购买资产发行结果暨股份变动公告》（公告编号：2023-036）
合计	/	/	244,000,000	/	/	/	/	/

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
其他	26,122,471.77	23,014.29	23,014.29		25,000,000.00	51,100,000.00		45,486.06
合计	26,122,471.77	23,014.29	23,014.29		25,000,000.00	51,100,000.00		45,486.06

证券投资情况

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

序号	子公司全称	持股比例 (%)	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
1	武汉信安珞珈科技有限公司	100	3,000.00	4,545.55	1,560.81	2,206.89	-490.66
2	深圳信安世纪科技有限公司	100	1,000.00	2,002.06	688.83	1,626.53	-93.44
3	上海信璇信息科技有限公司	100	1,000.00	3,151.07	283.89	1,771.97	-414.75
4	成都信安世纪科技有限公司	100	1,000.00	1,946.41	-79.67	548.10	-234.47
5	北京华耀科技有限公司	100	4,076.10	6,633.91	2,483.04	3,492.23	-708.51
6	西安灏信科技有限公司	100	1,000.00	596.48	-450.97	435.60	-291.56
7	北京信安恒泰科技有限公司	100	2,000.00	594.28	562.26	0.00	-34.59
8	重庆信安世纪科技有限公司	100	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00
9	北京普世时代科技有限公司	80	1,330.00	9,397.20	5,914.27	1934.70	737.38
10	普世(南京)智能科技有限公司	80	513.00	1,016.36	1,032.48	13.66	-36.92
11	长沙普世信安科技有限公司	80	110.00	454.83	-262.71	100.90	59.93

(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
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 16 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn): 《信安世纪 2022 年年度 股东大会决议公告》(公 告编号: 2023-032)	2023 年 5 月 17 日	审议通过以下全部议案: 关于 《2022 年度董事会工作报告》的 议案、关于《2022 年度财物决算 报告》的议案、关于《2022 年 年度报告全文及摘要》的议案、关 于《公司 2022 年度利润分配及资 本公积金转增股本方案》的议 案、关于续聘会计师事务所的议 案、关于审议董事 2023 年度薪酬 的议案、关于监事 2023 年度薪酬 的议案、关于《2022 年度监事会 工作报告》的议案

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

公司核心技术人员的认定情况说明

适用 不适用

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)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

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

(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）	0

(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

(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	是
----------	---

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）	办公室使用节能灯

具体说明

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司、公司控股股东、实际控制人、公司董事、监事及高级管理人员、普世科技、普世科技董事、监事及高级管理人员、毛捍东、缪嘉嘉、普世纵横、普世人	提供信息真实性、准确性和完整性的承诺函,见备注 1	2022 年 11 月 16 日, 长期	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司、公司控股股东、实际控制人、公司董事、监事及高级管理人员、普世科技、普世科技董事、监事及高级管理人员、毛捍东、缪嘉嘉、普世纵横、普世人	行政处罚、诉讼、仲裁及诚信情况, 见备注 2	2022 年 11 月 16 日, 长期	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司、普世科技	依法设立并有效存续具备主体资格, 见备注 3	2022 年 11 月 16 日, 长期	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司、公司控股股东、实际控制人、公司董事、监事及高级管理人员、普世科技、普世科技董事、监事及高级管理人员、毛捍东、缪嘉嘉、普世纵横、普世人	保守秘密、无内幕交易等违法活动, 见备注 4	2023 年 2 月 20 日	是	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司	采取的保密措施及保密制度, 见备注 5	2022 年 11 月 16 日, 至交易披露	是	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司、公司控股股东、实际控制人、公司董事及高级管理人员	填补即期回报措施, 见备注 6	2022 年 11 月 16 日, 长期	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司、公司董事、监事及高级管理人员	保证《发行股份及支付现金购买资产报告书（草案）》及其摘要内容真实、准确、完整，见备注 7	2022 年 11 月 29 日，长期	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司控股股东、实际控制人、公司董事及高级管理人员	减持公司股份计划，见备注 8	2022 年 11 月 16 日，公告日至交易实施完毕	是	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司控股股东、实际控制人、毛捍东、缪嘉嘉、普世纵横、普世人	保持上市公司独立性，见备注 9	2022 年 11 月 16 日，长期	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司控股股东、实际控制人、毛捍东、缪嘉嘉、普世纵横、普世人	避免同业竞争，见备注 10	2022 年 11 月 16 日，长期	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	公司控股股东、实际控制人、毛捍东、缪嘉嘉、普世纵横、普世人	避免和减少关联交易，见备注 11	2022 年 11 月 16 日，长期	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	毛捍东、缪嘉嘉、普世纵横、普世人	股份锁定，见备注 12	2022 年 11 月 16 日，业绩补偿期满后出具审核报告及履行补偿义务（如有）	是	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	毛捍东、缪嘉嘉、普世纵横、普世人	业绩补偿保障措施，见备注 13	2022 年 11 月 16 日，业绩补偿期满后出具审核报告及履行补偿义务（如有）	是	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	毛捍东、缪嘉嘉、普世纵横、普世人	资产权属清晰，见备注 14	2022 年 11 月 16 日，长期	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	毛捍东、缪嘉嘉、普世纵横、普世人	规范非经营性资金占用事项，见备注 15	2022 年 11 月 16 日，长期	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	毛捍东、缪嘉嘉、普世纵横、普世人	修改普世科技章程，见备注 16	2023 年 3 月 30 日，长期	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	普世纵横、普世人	不属于私募投资基金，见备注 17	2022 年 11 月 16 日，长期	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	普世纵横、普世人	普世纵横、普世人，见备注 18	2022 年 11 月 16 日，长期	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	毛捍东、缪嘉嘉、普世纵横、普世人	未实缴资本出资的承诺函，见备注 19	2022 年 11 月 29 日，业绩补偿期满后出具审核报告及履行补偿义务（如有）	是	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	毛捍东、缪嘉嘉	承担租赁物业瑕疵可能导致的损失，见备注 20	2023 年 2 月 3 日，长期	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	毛捍东	实缴出资义务，见备注 21	2023 年 3 月 15 日，交割日前及 2026 年底前	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员李伟、王翊心、丁纯	见备注 22	2020 年 6 月 22 日；自公司股票上市之日起 36 个月，担任公司董事、高级管理人员期间；离职后半年	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司股东恒信世安	见备注 23	2020 年 6 月 22 日；自公司股票	是	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
				上市之日起 36 个月				
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司股东恒信同安、恒信庆安	见备注 24	2020 年 9 月 14 日；自公司股票上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	间接股东、监事、核心技术人员汪宗斌	见备注 25	2020 年 6 月 22 日；自公司股票上市之日起 36 个月；担任公司监事期间，离职后半年；	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	间接股东、监事张蕤葆	见备注 26	2020 年 6 月 22 日；自公司股票上市之日起 36 个月内；担任公司监事期间，离职后半年；	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	间接股东、核心技术人员张庆勇、胡进、刘金华、乔海权	见备注 27	2020 年 6 月 22 日；自公司股票上市之日起 36 个月内，解除限售 4 年，离职后半年	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人李伟、王翊心、丁纯	稳定股价、回购承诺，详见备注 28	2020 年 6 月 22 日；自公司股票上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东、实际控制人李伟、王翊心、丁纯	避免同业竞争，详见备注 29	2020 年 6 月 22 日，长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员李伟、王翊心、丁纯	避免和减少关联交易，详见备注 30	2020 年 6 月 22 日，长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	分红	公司控股股东、实际控制人、李伟、王翊心、丁纯	分红承诺，详见备注 31	2020 年 6 月 22 日，长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、公司控股股东、实际控制人李伟、王翊心、丁纯	欺诈发行股份购回承诺，详见备注 32	2020 年 6 月 22 日，长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员李伟、王翊心、丁纯	填补被摊薄即期回报措施的承诺，详见备注 33	2020 年 6 月 22 日，长期	否	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司	不向激励对象提供贷款，详见备注 34	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	股权激励对象	虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情况，详见备注 35	长期	否	是	不适用	不适用

备注 1：提供信息真实性、准确性和完整性的承诺 公司：（1）公司已向参与发行股份购买资产的相关中介机构充分披露了发行股份购买资产所需的全部信息，并承诺在发行股份购买资产期间及时向前述中介机构提供相关信息。公司保证所提供信息的真实性、准确性和完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，文件上所有签字与印章均为真实，复印件均与原件一致。如因公司提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给公司或者投资者造成损失的，公司将依法承担个别和连带的法律责任；

（2）在参与发行股份购买资产期间，公司将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和上海证券交易所的有关规定，及时披露有关发行股份购买资产的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；

（3）公司保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经正式签署，即对公司构成有效的、合法的、具有约束力的承诺，并承担相应的法律责任。

公司实际控制人：（1）承诺人已向公司及其聘请的相关中介机构充分披露了与发行股份购买资产所需的全部信息，并承诺在发行股份购买资产期间及时向公司及其聘请的相关中介机构提供相关信息。承诺人保证所提供信息及作出说明、确认的真实性、准确性和完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给公司或者投资者造成损失的，将依法承担个别和连带的法律责任；

（2）如发行股份购买资产因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，承诺人不转让在公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交公司董事会，由董事会代承诺人向证券交易所和登记结算公司申请锁定；如承诺人未在两个交易日内提交锁定申请，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送承诺人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送承诺人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，承诺人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排；

（3）承诺人对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

公司董事、监事、高级管理人员：（1）承诺人已向公司及其聘请的相关中介机构充分披露了与发行股份购买资产所需的全部信息，并承诺在发行股份购买资产期间及时向公司及其聘请的相关中介机构提供相关信息。承诺人保证所提供信息及作出说明、确认的真实性、准确性和完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给公司或者投资者造成损失的，将依法承担个别和连带的法律责任；

（2）如发行股份购买资产因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，如承诺人持有公司股份的，不转让在公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交公司董事会，由董事会代承诺人向证券交易所和登记结算公司申请锁定；如承诺人未在两个交易日内提交锁定申请，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送承诺人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送承诺人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，承诺人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排；

（3）承诺人对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

普世科技：（1）普世科技已向公司、参与发行股份购买资产的相关中介机构充分披露了发行股份购买资产所需的全部信息，并承诺在发行股份购买资产期间及时提供相关信息。保证所提供信息的真实性、准确性和完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，文件上所有签字与印章均为真实，复印件均与原件一致。如因普世科技提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给公司或者投资者造成损失的，普世科技将依法承担个别和连带的法律责任；

（2）在参与发行股份购买资产期间，普世科技将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时披露有关发行股份购买资产的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；

（3）普世科技保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经正式签署，即对普世科技构成有效的、合法的、具有约束力的承诺，并承担相应的法律责任。

普世科技董事、监事、高级管理人员：（1）本人已向公司、参与发行股份购买资产的相关中介机构充分披露了与发行股份购买资产所需的全部信息，并承诺在发行股份购买资产期间及时提供相关信息。本人保证所提供信息的真实性、准确性和完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，文件上所有签字均为真实，复印件均与原件一致。如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担个别和连带的法律责任；

（2）在参与发行股份购买资产期间，本人将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时披露有关发行股份购买资产的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；

毛捍东、缪嘉嘉、普世纵横、普世人：（1）本企业/本人已向公司、参与发行股份购买资产的相关中介机构充分披露了发行股份购买资产所需的全部信息，并承诺在发行股份购买资产期间及时提供相关信息。本企业/本人保证所提供信息的真实性、准确性和完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，文件上所有签字与印章均为真实，复印件均与原件一致。如因本企业/本人提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，本企业/本人将依法承担个别和连带的法律责任；

(2) 在参与发行股份购买资产期间，本企业/本人将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时披露有关发行股份购买资产的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；

(3) 如发行股份购买资产因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本企业/本人承诺不转让在公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交公司董事会，由董事会代本企业/本人向证券交易所和登记结算公司申请锁定；如本企业/本人未在两个交易日内提交锁定申请，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本企业/本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本企业/本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本企业/本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排；

(4) 本企业/本人保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经正式签署，即对本企业/本人构成有效的、合法的、具有约束力的承诺，并承担相应的法律责任。

备注 2：行政处罚、诉讼、仲裁及诚信情况承诺函 公司：（1）除已公开披露的情形外，公司及公司董事、监事、高级管理人员最近三年内未受过与证券市场有关的行政处罚、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁事项，最近一年未受到上海证券交易所公开谴责；

（2）公司及公司董事、监事、高级管理人员最近三年的诚信状况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到上海证券交易所纪律处分的情形等；

（3）公司及公司董事、监事、高级管理人员不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚的情形；不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形。

公司控股股东、实际控制人：（1）除已公开披露的情形外，本人最近三年内未受过与证券市场有关的行政处罚、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁事项，最近一年未受到证券交易所公开谴责；

(2) 本人最近三年的诚信状况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情形等；

(3) 本人不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚的情形；不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形。

公司董事、监事及高级管理人员：(1) 承诺人最近三年内未受过与证券市场有关的行政处罚、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁事项，最近一年未受到证券交易所公开谴责；

(2) 承诺人最近三年的诚信状况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情形等；

(3) 承诺人不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚的情形；不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形。

普世科技：(1) 普世科技及董事、监事、高级管理人员最近三年内未受过与证券市场有关的行政处罚、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁事项，最近一年未受到证券交易所公开谴责；

(2) 普世科技及董事、监事、高级管理人员最近三年的诚信状况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情形等；

(3) 普世科技及董事、监事、高级管理人员不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚的情形；不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形。

普世科技董事、监事及高级管理人员：(1) 本人最近三年内未受过与证券市场有关的行政处罚、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁事项，最近一年未受到证券交易所公开谴责；

(2) 本人最近三年的诚信状况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情形等；

(3) 本人不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚的情形；不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形。

毛捍东、缪嘉嘉、普世纵横、普世人：(1) 本企业/本人最近 5 年内未受过与证券市场有关的行政处罚、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大的民事诉讼或者仲裁事项，最近一年未受到证券交易所公开谴责；

(2) 本企业/本人最近 5 年的诚信状况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情形等；

(3) 本企业/本人不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚的情形；不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形；

备注 3：依法设立并有效存续具备主体资格的承诺函 公司：(1) 公司作为发行股份购买资产的购买方，不存在相关法律法规及公司章程规定的终止或提前清算的情形，公司设立合法有效并具备发行股份购买资产的主体资格；

(2) 公司符合上市公司发行股票的条件，不存在法律、法规、规章或规范性文件规定的不得发行股票的情形。

普世科技：成立于 2012 年 2 月 6 日，目前持有北京市海淀区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 911101085906909526 的《营业执照》，不存在相关法律法规或公司章程规定的终止或提前清算的情形，普世科技设立合法有效并具备参与发行股份购买资产的主体资格。

备注 4：保守秘密、无内幕交易等违法活动的说明 公司：(1) 公司保证针对发行股份购买资产已采取了有效的保密措施，履行了保密义务，防止公司的关联人、员工等单位或个人利用发行股份购买资产从事内幕交易、操纵证券市场等违法活动；

(2) 公司、公司的控股股东、实际控制人及其控制的企业，以及公司的董事、监事、高级管理人员不存在泄露发行股份购买资产内幕信息以及利用发行股份购买资产信息进行内幕交易的情形，不存在因涉嫌发行股份购买资产相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会立案调查或者被司法机关立案侦查的情形，最近 36 个月内不存在因涉嫌参与重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任的情形，不存在依据《上市公司监管指引第 7 号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十二条不得参与重大资产重组的情形。

公司控股股东、实际控制人：(1) 保证针对发行股份购买资产已采取了有效的保密措施，履行了保密义务，防止承诺人的关联人、员工等单位或个人利用发行股份购买资产从事内幕交易、操纵证券市场等违法活动；

(2) 承诺人及其控制的企业不存在泄露发行股份购买资产内幕信息以及利用发行股份购买资产信息进行内幕交易的情形，不存在因涉嫌发行股份购买资产相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，最近 36 个月内不存在因涉嫌参与重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任的情形，不存在依据《上市公司监管指引第 7 号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十二条不得参与重大资产重组的情形。

公司董事、监事及高级管理人员：(1) 本人保证针对发行股份购买资产已采取了有效的保密措施，履行了保密义务，防止本人的关联单位或个人利用发行股份购买资产从事内幕交易、操纵证券市场等违法活动；

(2) 本人保证不存在泄露发行股份购买资产内幕信息以及利用发行股份购买资产信息进行内幕交易的情形，不存在因涉嫌发行股份购买资产相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，最近 36 个月内不存在因涉嫌参与重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任的情形，不存在依据《上市公司监管指引第 7 号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十二条不得参与重大资产重组的情形。

普世科技：(1) 普世科技保证针对发行股份购买资产已采取了有效的保密措施，履行了保密义务，防止普世科技的关联人、员工等单位或个人利用发行股份购买资产从事内幕交易、操纵证券市场等违法活动；

(2) 普世科技及控股股东、实际控制人及其控制的企业，以及普世科技的董事、监事、高级管理人员不存在泄露发行股份购买资产内幕信息以及利用发行股份购买资产信息进行内幕交易的情形，不存在因涉嫌发行股份购买资产相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，最近 36 个月内不存在因涉嫌参与重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任的情形，不存在依据《上市公司监管指引第 7 号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十二条不得参与重大资产重组的情形。

普世科技董事、监事及高级管理人员：本人保证针对发行股份购买资产已采取了有效的保密措施，履行了保密义务。本人保证不存在泄露发行股份购买资产内幕信息以及利用发行股份购买资产信息进行内幕交易的情形，不存在因涉嫌发行股份购买资产相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，最近 36 个月内不存在因涉嫌参与重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任的情形，不存在依据《上市公司监管指引第 7 号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十二条不得参与重大资产重组的情形。

毛捍东、缪嘉嘉、普世纵横、普世人：(1) 本企业/本人保证针对发行股份购买资产已采取了有效的保密措施，履行了保密义务，防止本企业/本人的关联人、员工等单位或个人利用发行股份购买资产从事内幕交易、操纵证券市场等违法活动；

(2) 本企业/本人，本企业实际控制人及其控制的机构不存在泄露发行股份购买资产内幕信息以及利用发行股份购买资产信息进行内幕交易的情形，不存在因涉嫌发行股份购买资产相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，最近 36 个月内不存在因涉嫌参与重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任的情形，不存在依据《上市公司监管指引第 7 号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管》第十二条不得参与重大资产重组的情形；

备注 5：本次交易采取的保密措施及保密制度 上市公司 (1) 发行股份购买资产严格控制项目参与人员范围，尽可能地缩小知悉发行股份购买资产相关敏感信息的人员范围；

(2) 交易双方接触时，公司及交易对方采取了必要且充分的保密措施，限定相关敏感信息的知情人范围，做好内幕信息知情人员的登记；

(3) 本公司多次告知内幕信息知情人员严格遵守保密制度，履行保密义务，在内幕信息依法披露前，不得公开或泄露内幕信息，不得利用内幕信息买卖本公司股票或建议他人买卖本公司股票；

(4) 本公司按照有关规定，编制了交易进程备忘录及内幕信息知情人的登记，并经相关人员签字确认。

备注 6：填补即期回报措施的承诺函 上市公司：（1）加快对标的资产整合，提高公司持续经营能力通过发行股份购买资产，将整合普世科技跨网隔离交换、终端安全管控、数据安全归档等信息安全产品及相关技术服务，进一步丰富信息安全业务的产品序列，扩大产品的行业覆盖范围，释放产业协同效应，强化公司整体的服务能力，进一步提升行业竞争地位。发行股份购买资产后，将加强对普世科技的经营管理，进一步发挥普世科技与公司现有主营业务的协同作用，提高经营效率，提升公司的持续经营能力。（2）优化公司治理结构，提升公司运营效率 发行股份购买资产完成后，公司将进一步优化治理结构、加强内部控制，严格按照《公司法》《证券法》《上市公司章程指引》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使股东权利，董事会能够按照公司章程的规定行使职权，做出科学决策，独立董事能够独立履行职责，保护公司尤其是中小投资者的合法权益，为公司的持续稳定发展提供科学有效的治理结构和制度保障。同时，公司将进一步加强企业经营管理，提高公司日常运营效率，降低公司运营成本，全面有效地控制公司经营和管理风险，提升经营效率。（3）完善利润分配政策，强化投资者回报机制 公司现行《公司章程》中已对利润分配政策进行了明确规定，充分考虑了对投资者的回报，每年按当年实现的可供分配利润的一定比例向股东分配股利。未来公司将按照证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等相关文件规定，结合公司实际经营状况和公司章程的规定，严格执行现行分红政策，在符合条件的情况下积极推动对广大股东的利润分配以及现金分红，提升股东回报水平。

公司控股股东、实际控制人：（1）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股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会等证券监管机构作出关于填补即期回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺相关内容不能满足中国证券监督管理委员会等证券监管机构的该等规定时，公司承诺届时将按照证券监管机构的最新规定出具补充承诺。（3）作为填补即期回报措施相关责任主体，承诺人承诺切实履行公司制定的有关填补即期回报措施以及承诺人对此作出的任何有关填补即期回报措施的承诺。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，承诺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制定或发布的有关规定、规则，对承诺人采取相关管理措施或作出相关处罚；若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，承诺人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

公司董事、高级管理人员：（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其履行职责无关的投资、消费活动；（4）本人承诺由董事会或薪酬与考核委员

会制定的薪酬制度与公司填补即期回报措施的执行情况相挂钩；（5）若公司未来实施股权激励，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补即期回报措施的执行情况相挂钩；（6）自本承诺出具日至上市公司本次发行股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会等证券监管机构作出关于填补即期回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺相关内容不能满足中国证券监督管理委员会等证券监管机构的该等规定时，本人承诺届时将按照证券监管机构的最新规定出具补充承诺。

作为填补即期回报措施相关责任主体之一，本人承诺切实履行公司制定的有关填补即期回报措施以及承诺人对此作出的任何有关填补即期回报措施的承诺。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制定或发布的有关规定、规则，对本人采取相关管理措施或作出相关处罚；若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

备注 7：《发行股份及支付现金购买资产报告书（草案）》及其摘要内容真实、准确、完整的承诺函 公司：（1）公司保证《发行股份及支付现金购买资产报告书（草案）》内容的真实、准确、完整，对《草案》的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。（2）《发行股份及支付现金购买资产报告书（草案）》所述事项并不代表中国证监会、上海证券交易所对于发行股份购买资产相关事项的实质性判断、确认或批准。《发行股份及支付现金购买资产报告书（草案）》所述发行股份购买资产事项的生效和完成尚待取得中国证监会的核准或注册。

（3）本公司保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经正式签署，即对本公司构成有效的、合法的、具有约束力的承诺，并承担相应的法律责任。

公司董事、监事及高级管理人员：（1）公司董事/监事/高级管理人员保证《发行股份及支付现金购买资产报告书（草案）》内容的真实、准确、完整，对《发行股份及支付现金购买资产报告书（草案）》的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

（2）《发行股份及支付现金购买资产报告书（草案）》所述事项并不代表中国证监会、上海证券交易所对于发行股份购买资产相关事项的实质性判断、确认或批准。《发行股份及支付现金购买资产报告书（草案）》所述发行股份购买资产事项的生效和完成尚待取得中国证监会的核准或注册。

（3）公司董事/监事/高级管理人员保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经正式签署，即对公司董事/监事/高级管理人员构成有效的、合法的、具有约束力的承诺，并承担相应的法律责任。

备注 8：减持公司股份计划的承诺函 公司控股股东、实际控制人（1）承诺人承诺自发行股份购买资产草案公告之日起至发行股份购买资产实施完毕期间无减持公司股票的计划，不会减持所持公司的股票。上述股份包括承诺人原持有的上市公司股份以及原持有股份在上述期间内因上市公司分红送股、资本公积转增股本等形成的衍生股份；

（2）若违反上述承诺，由此给上市公司或者其他投资者造成损失的，承诺人承诺将向上市公司或其他投资者依法承担赔偿责任。

持有公司股份的公司董事、监事及高级管理人员：（1）承诺人承诺自发行股份购买资产草案公告之日起至发行股份购买资产实施完毕期间无减持公司的计划，不会减持所持公司的股票。上述股份包括承诺人原持有的公司股份以及原持有股份在上述期间内因公司分红送股、资本公积转增股本等形成的衍生股份；

（2）若违反上述承诺，由此给公司或者其他投资者造成损失的，承诺人承诺将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任；

（3）如承诺人不再作为公司的董事/监事/高级管理人员，则无需继续履行上述承诺。承诺人将按届时有效的相关法律法规进行股份减持。

备注 9：保持公司独立性：公司控股股东、实际控制人：（1）在发行股份购买资产完成后，承诺人将严格遵守中国证监会、上海证券交易所有关规章及上市公司章程等的相关规定，与其他股东平等行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东、实际控制人地位谋取不当利益，保证公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与承诺人控制的其他企业完全分开，保持公司在业务、资产、人员、财务和机构方面的独立；

（2）如出现因承诺人违反上述承诺而导致公司的权益受到损害的情况，承诺人将依法承担相应的赔偿责任。

毛捍东、缪嘉嘉、普世纵横、普世人：在发行股份购买资产完成后，承诺人将继续按照有关法律、法规、规范性文件的要求，做到与公司在人员、资产、业务、机构、财务方面完全分开，不从事任何影响公司人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为，不损害上市公司及其他股东的利益，切实保障上市公司在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立。

备注 10：避免同业竞争的承诺函 毛捍东、缪嘉嘉、普世纵横、普世人：在持有公司股票期间，本人及本人控制的企业及本人近亲属拥有实际控制权的企业/本企业及本企业控制的企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营等）直接或者间接从事对上市公司（包含上市公司子公司，下同）的生产经营构成或可能构成竞争的业务或活动，如违反上述承诺，本人及本人控制的企业及本人近亲

属拥有实际控制权的企业/本企业及本企业控制的企业将无条件放弃可能发生同业竞争的业务，或以公平、公允的价格，在适当时机将该等业务注入公司，并愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此公司造成的损失。

备注 11：关联交易的承诺函：毛捍东、缪嘉嘉、普世纵横、普世人：在持有公司股票期间，本企业/本人将尽量避免、减少与公司（包含上市公司子公司，下同）发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本企业/本人将严格遵守有关法律、法规、规范性文件及内部章程制度的相关规定履行关联交易决策程序，遵循公平、公正、公开的市场原则，确保交易价格公允，并予以充分、及时地披露。

截至本承诺函出具之日，本企业/本人与公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员等之间不存在关联关系；本企业/本人不存在向公司推荐董事、高级管理人员的情况。

备注 12：股份锁定的承诺函：毛捍东、缪嘉嘉、普世纵横、普世人：（1）本人/本企业因本次收购取得的上市公司的股份在同时满足下列条件时解除限售：1）法定锁定期届满；2）公司委托的审计机构在业绩承诺补偿期满后就普世科技出具《专项审核报告》《减值测试专项报告》；3）业绩承诺方履行完毕相关利润补偿义务（如有）。

（2）在上述锁定期内，本人/本企业因上市公司实施送红股、转增股本等原因而增持的公司股份，亦遵守上述锁定期限的约定；

（3）若上述锁定期与监管机构的最新监管意见不相符，本人/本企业将根据监管机构的最新监管意见进行相应调整，前述锁定期届满后按照相关监管机构的有关规定执行。

备注 13：业绩补偿保障措施承诺函：毛捍东、缪嘉嘉、普世纵横、普世人：本企业/本人通过发行股份购买资产获得的公司股份优先用于履行业绩补偿承诺，不通过质押股份等方式逃避补偿义务。如未来质押通过发行股份购买资产获得的股份时，将书面告知质权人，根据业绩补偿协议上述股份具有潜在业绩承诺补偿义务的情况，并在质押协议中就相关股份用于支付业绩补偿事项等与质权人作出明确约定。

备注 14：资产权属清晰的承诺函：毛捍东、缪嘉嘉、普世纵横、普世人：（1）本企业/本人所持有普世科技的股权系真实、合法、有效持有，不存在出资不实情况，不存在委托持股、信托持股等安排，不存在任何权属纠纷或潜在纠纷，不存在其他设定质押或第三方权利、权利限制、被查封或被

冻结的情形，不存在任何涉及诉讼、仲裁、行政处罚及执行案件等权属限制或权属瑕疵情形，不存在可能影响普世科技合法存续的情况。如因前述情形影响发行股份购买资产或影响交易进程，则相关主体应承担由此导致的任何责任，并对包括上市公司在内的其他方因此产生的一切损失进行充分赔偿；

(2) 本企业/本人持有普世科技的股权权属清晰，不存在任何可能导致上述股份被有关司法机关或行政机关查封、冻结、征用或限制转让的未决或者潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或者司法程序；

(3) 本企业/本人保证上述内容均为真实、准确、完整。如因上述内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，本企业/本人将依法承担赔偿责任。

备注 15：规范非经营性资金占用事项：毛捍东、缪嘉嘉、普世纵横、普世人：(1) 截至本承诺签署之日，本企业/本人及关联方不存在违规占用普世科技及其子公司资金的情况，不存在对普世科技及其子公司非经营性资金占用的情况。

(2) 发行股份购买资产完成后，本企业/本人及关联方将继续规范非经营性资金占用事项，未来不以任何形式非经营性占用普世科技及其子公司资金。

(3) 如违反上述承诺，本企业/本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失；

备注 16：修改普世科技章程的承诺函：毛捍东、缪嘉嘉、普世纵横、普世人：(1) 发行股份购买资产完成后，普世科技需召开股东会，审议修改普世科技章程，并在普世科技章程中明确股东表决权按照认缴比例行使，本人/本企业应当在审议修改普世科技章程的过程中投赞成票；

(2) 如违反上述承诺，本人/本企业愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给公司造成的所有直接或间接损失。

备注 17：不属于私募投资基金的说明 普世纵横、普世人：本企业不存在以非公开方式向特定对象募集资金及由特定管理人决策和管理的情形，也从未为投资及经营活动设立私募投资基金，本企业资产未委托私募基金管理人进行管理，不存在支付私募基金管理费的情况，亦未受托管理任何私募投资基金，不属于《私募投资基金管理人登记和基金备案办法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》规定的私募投资基金管理人或私募投资基金，无需向中国证券投资基金业协会履行有关私募投资基金管理人或私募投资基金的登记备案程序。

备注 18：有效存续并具备主体资格 普世纵横、普世人：（1）本企业作为发行股份购买资产的交易对方，不存在依据相关法律、法规及公司章程或合伙协议规定的终止、提前清算等情形，本企业设立合法有效并具备实施发行股份购买资产的主体资格；

（2）本企业符合作为公司发行股票的发行对象条件，不存在法律、法规、规章或规范性文件规定的不得作为上市公司发行股票发行对象的情形。

备注 19：未实缴资本出资的承诺函 毛捍东、普世纵横、普世人：若普世科技在发行股份购买资产的业绩承诺期内发生公司破产的情形时，本人/本企业将及时补足对普世科技尚未实缴的注册资本。

备注 20：承担租赁物业瑕疵可能导致的损失的承诺函 毛捍东、缪嘉嘉：如因有权部门要求或决定，普世科技及/或子公司因未办理租赁备案登记程序导致普世科技及子公司使用租赁房产存在障碍，并因此而遭受损失的，或因此受到建设（房地产）部门处罚的，承诺人将足额缴纳或补偿普世科技因此发生的支出或所受损失。

备注 21：实缴出资义务 毛捍东：截至本承诺出具日，普世科技股东对普世科技尚未实缴到位出资合计 950 万元。该等认缴未实缴出资由本人在《发行股份及支付现金购买资产的协议》约定的期限内分阶段缴纳，其中本人将于发行股份购买资产交割日前以货币资金缴纳出资 200 万元，剩余未实缴出资在《发行股份及支付现金购买资产的协议》约定的期限内缴纳完毕。上述实缴出资义务不因发行股份购买资产而发生转让。如违反上述承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。

备注 22：（1）自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

（2）上述承诺期限届满后，本人在公司担任董事及/或高级管理人员期间，或本人于任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内：每年转让持有的公司股份数量不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%，所持股份总数不超过 1,000 股的除外；离职后半年内，不转让或减持所持有的公司股份；在卖出后六个月再行买入公司股份，或买入后六个月内再行卖出公司股份的，则所得收益归公司所有。

（3）若公司上市后六个月内如股票价格连续二十个交易日的收盘价均低于本次上市时公司股票的发行价，或者公司上市后六个月期末公司股票收盘价低于发行价，本人所持有公司股票的锁定期自动延长六个月。

(4) 于锁定期届满后两年内，在满足以下条件的前提下，本人可进行减持：①锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形，如有锁定延长期，则顺延；②如发生本人需向投资者进行赔偿的情形，本人已经全额承担赔偿责任；③不存在法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则规定的禁止本人减持的情形。

(5) 本人在持有公司股票锁定期届满后两年内拟减持公司股票的，减持价格将不低于公司股票的发行价，并通过公司在减持前三个交易日或相关法律法规规定的期限内予以公告，且按照上海证券交易所的规则及时、真实、准确、完整地履行信息披露义务。

(6) 如公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述减持价格及收盘价等须按照上海证券交易所的有关规定进行相应调整。

(7) 本人所持公司股份锁定期届满后，本人减持公司的股份时将严格遵守法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规则的规定。

(8) 若不履行本承诺所约定的义务和责任，本人将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持公司股票的收益将归公司所有，若本人未将违规减持所得在减持之日起十个交易日内交付公司，公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司收益金额相等的现金分红。

备注 23：(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本企业直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

(2) 公司上市后六个月内如股票价格连续二十个交易日的收盘价均低于本次上市时公司股票的发行价，或者公司上市后六个月期末公司股票收盘价低于发行价，本企业所持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。

(3) 于锁定期届满后两年内，在满足以下条件的前提下，本企业可进行减持：①锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形，如有锁定延长期，则顺延；②如发生本企业需向投资者进行赔偿的情形，本企业已经全额承担赔偿责任；③不存在法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则规定的禁止本人减持的情形。

(4) 本人在持有公司股票锁定期届满后两年内拟减持公司股票的，减持价格将不低于公司股票的发行价，并通过公司在减持前三个交易日或相关法律法规规定的期限内予以公告，且按照上海证券交易所的规则及时、真实、准确、完整地履行信息披露义务。

股份锁定期届满后两年内，若减持公司上市时所持有的公司股份，减持价格不低于发行价。

(5) 如公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述减持价格及收盘价等须按照上海证券交易所的有关规定进行相应调整。

(6) 本企业所持公司股份锁定期届满后，本企业减持公司的股份时将严格遵守法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规则的规定。

(7) 若不履行本承诺所约定的义务和责任，本企业将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持公司股票的收益将归公司所有，若本企业未将违规减持所得在减持之日起十个交易日内交付公司，公司有权扣留应付本企业现金分红中与本企业应上交公司收益金额相等的现金分红。

备注 24：(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本企业直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

(2) 本企业所持公司股份锁定期届满后，本企业减持公司的股份时将严格遵守法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规则的规定。

(3) 若不履行本承诺所约定的义务和责任，本企业将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持公司股票的收益将归公司所有，若本企业未将违规减持所得在减持之日起十个交易日内交付公司，公司有权扣留应付本企业现金分红中与本企业应上交公司收益金额相等的现金分红。

备注 25：(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人通过天津恒信翔安商务信息咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“恒信翔安”）间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购前述本人间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

(2) 上述承诺期限届满后，本人在公司担任监事及/或核心技术人员期间，或本人于监事任期届满前离职的，在本人就任监事时确定的任期内和监事任期届满后六个月内每年转让持有的公司股份数量不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%，所持股份总数不超过 1,000 股的除外；离职后半年内，不转让或减持所持有的公司股份。在卖出后六个月再行买入公司股份，或买入后六个月内再行卖出公司股份的，则所得收益归公司所有。

(3) 公司上市后六个月内如股票价格连续二十个交易日的收盘价均低于本次上市时公司股票的发行价，或者公司上市后六个月期末公司股票收盘价低于发行价，则本人通过恒信翔安持有的公司股票的锁定期自动延长六个月。股份锁定期届满后两年内，若本人减持公司上市时通过恒信翔安持有的公司股份，减持价格不低于发行价。

(4) 如公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述减持价格及收盘价等须按照上海证券交易所的有关规定进行相应调整。

(5) 本人所持公司股份锁定期届满后，本人减持公司的股份时将严格遵守法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规则的规定。

(6) 若不履行本承诺所约定的义务和责任，本人将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持公司股票的收入将归公司所有，若本人未将违规减持所得在减持之日起十个交易日内交付公司，公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司收益金额相等的现金分红。

备注 26：(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人通过北京恒信同安信息咨询合伙企业（有限合伙）间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购前述本人间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

(2) 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人通过天津恒信翔安商务信息咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“恒信翔安”）间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购前述本人间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

(3) 上述承诺期限届满后，本人在公司担任监事期间，或本人于任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内每年转让持有的公司股份数量不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%，所持股份总数不超过 1,000 股的除外；离职后半年内，不转让或减持所持有的公司股份。在卖出后六个月再行买入公司股份，或买入后六个月内再行卖出公司股份的，则所得收益归公司所有。

(4) 公司上市后六个月内如股票价格连续二十个交易日的收盘价均低于本次上市时公司股票的发行价，或者公司上市后六个月期末公司股票收盘价低于发行价，则本人通过恒信翔安持有的公司股票的锁定期自动延长六个月。股份锁定期届满后两年内，若本人减持公司上市时通过恒信翔安持有的公司股份，减持价格不低于发行价。

(5) 如公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述减持价格及收盘价等须按照上海证券交易所的有关规定进行相应调整。

(6) 本人所持公司股份锁定期届满后，本人减持公司的股份时将严格遵守法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规则的规定。

(7) 若不履行本承诺所约定的义务和责任，本人将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持公司股票的收益将归公司所有，若本人未将违规减持所得在减持之日起十个交易日内交付公司，公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司收益金额相等的现金分红。

备注 27：(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人通过恒信翔安间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

(2) 上述承诺期限届满之日起四年内，本人每年转让的本人间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份不超过公司上市时本人所持公司首次公开发行股票前已发行的股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。本人离职后六个月内，不转让或减持本人所持有的公司股份。

公司上市后六个月内如股票价格连续二十个交易日的收盘价均低于本次上市时公司股票的发行价，或者公司上市后六个月期末公司股票收盘价低于发行价，则本人间接持有的公司股票的锁定期自动延长六个月。股份锁定期届满后两年内，若本人减持公司上市时间间接持有的公司股份，减持价格不低于发行价。

如公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述减持价格及收盘价等须按照上海证券交易所的有关规定进行相应调整。

本人所持公司股份锁定期届满后，本人减持公司的股份时将严格遵守法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规则的规定。

若不履行本承诺所约定的义务和责任，本人将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持公司股票的收益将归公司所有，若本人未将违规减持所得在减持之日起十个交易日内交付公司，公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司收益金额相等的现金分红。

备注 28：发行人上市后三年内，如非因不可抗力、第三方恶意炒作之因素导致公司股票连续二十个交易日的收盘价（如公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定进行相应调整）均低于公司最近一年经审计的每股净资产。启动股价稳定措施，采取措施顺序为公司回购股票、公司控股股东、实际控制人增持公司股票、董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股票。如公司股票连续三个交易日收盘价高于最近一期经审计的每股净资产时，可以停止实施稳定股价措施。在每一个自然年度，公司需强制启动股价稳定措施的义务仅限一次。

备注 29：（1）本人确认，截至本函出具日，除发行人及其下属企业外，本人不存在其他控制的与发行人构成或可能构成直接或间接竞争关系的企业。

（2）本人承诺未来将不会以任何形式参与或从事与发行人及其下属企业构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动，包括但不限于设立、投资、收购、兼并与发行人及其下属企业的主营业务相同或类似的企业。

（3）本人将对自身及未来可能控制的其他企业的生产经营活动进行监督和约束，如果将来本人及本人控制的其他企业的产品或业务与发行人及其下属企业的业务或活动出现相同或类似的情况，本人承诺将采取以下措施解决：

1）本人及本人控制的其他企业从任何第三者获得的任何商业机会与发行人及其下属企业的业务或活动可能构成同业竞争的，本人及本人控制的其他企业将立即通知发行人，并将该等商业机会无条件让与发行人或其下属企业；

2）如本人及本人控制的其他企业与发行人及其下属企业因实质或潜在的同业竞争产生利益冲突，则优先考虑发行人及其下属企业的利益；

3）发行人认为必要时，本人及本人控制的其他企业将进行减持直至全部转让相关企业持有的有关资产和业务；

4）发行人在认为必要时，可以通过适当方式优先收购本人及本人控制的其他企业持有的有关资产和业务；

5) 有利于避免同业竞争的其他措施。

(4) 如因本人违反上述承诺而给发行人及其他股东造成损失的，本人自愿承担由此对发行人及其他股东造成的一切损失。

(5) 本承诺函在以下情形发生时（以较早为准）终止法律效力：（1）本人不再作为发行人的控股股东及/或实际控制人；（2）发行人终止在中国境内证券交易所上市。

备注 30：（1）不以向发行人拆借、占用资金或采取由发行人代垫款项、代偿债务等任何方式侵占发行人资金或挪用、侵占发行人资产或其他资源；不要求发行人及其下属企业违法违规提供担保。

（2）对于本人及关联方（包括但不限于本人直接或间接控制的法人及其他组织，本人关系密切的家庭成员，本人担任董事、高级管理人员的除发行人及其下属公司以外的法人及其他组织等）将来与发行人（包括发行人未来的下属企业，下同）发生的关联交易，本人将尽可能地避免或减少；对于能够通过市场方式与独立第三方之间进行的交易，将由发行人与独立第三方进行。

（3）对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，并按照有关法律法规、规则以及发行人当时有效的《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批手续，切实保护发行人及其他股东的利益。

（4）本人保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益，如有违反上述承诺而损害发行人及其他股东合法权益的，本人自愿承担由此对发行人造成的一切损失。

（5）本承诺函在以下情形发生时（以较早为准）终止法律效力：1）本人不再作为发行人控股股东、实际控制人，或不再担任发行人董事、监事、高级管理人员；2）发行人终止在中国境内证券交易所上市。

备注 31：（1）本人将依法履行职责，采取一切必要的合理措施，以协助并促使公司按照《公司章程（草案）》《利润分配管理制度》以及《分红回报规划》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规划。

（2）本人拟采取的措施包括但不限于：

- 1) 在审议公司利润分配预案的董事会、股东大会上，对符合公司利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票；
- 2) 在公司董事会、股东大会审议通过有关利润分配方案后，严格予以执行。

备注 32：（1）保证公司本次发行上市不存在任何欺诈发行的情形。

（2）如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，公司将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

备注 33：（1）公司承诺：1) 本次发行上市后公司将严格遵守并执行前述相关措施；2) 公司将制定持续稳定的现金分红方案，在符合《公司法》等法律法规和《公司章程（草案）》规定的情况下，实现每年现金分红水平不低于《公司未来三年分红回报规划》中规定的以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10% 的标准；3) 倘若公司未执行本承诺，则公司应遵照签署的《关于履行公开承诺的约束措施的承诺》之要求承担相应责任并采取相关后续措施。

（2）公司控股股东、实际控制人承诺：1) 本人将促使公司严格遵守并执行前述相关措施；2) 本人将促使公司制定持续稳定的现金分红方案，在符合《公司法》等法律法规和《公司章程（草案）》的规定的情况下，实现每年现金分红水平不低于《公司未来三年分红回报规划》中规定的以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10% 的标准，本人将促使公司制定符合上述承诺的现金分红方案，并将在股东大会表决相关议案时投赞成票；3) 倘若本人未执行本承诺，则本人应遵照签署的《关于履行公开承诺的约束措施的承诺》之要求承担相应责任并采取相关后续措施。

（3）公司董事、高级管理人员承诺：1) 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公司利益；2) 对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3) 不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4) 由董事会或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；5) 未来拟实施的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6) 倘若本人未执行本承诺，则本人应遵照签署的《关于履行公开承诺的约束措施的承诺》之要求承担相应责任并采取相关后续措施。

备注 34：公司：不存在为激励对象依 2022 年限制性股票激励计划获取有关权益提供贷款、贷款担保或任何其他财务资助的计划或安排

备注 35：激励对象：若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合权益授予或者归属安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由参与本激励计划所获得的全部利益返还公司。

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、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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

(三) 其他重大合同

适用 不适用

十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)
首次公开发行股票	2021 年 4 月 21 日	623,490,326.42	561,762,527.07	688,223,800.00	561,762,527.07	508,972,572.21	508,972,572.21	29,752,690.56	5.3

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	报告期内是否实现效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余的金额及形成原因
面向新兴领域的技术研发项目	研发	不适用	首次公开发行股票	2021年4月21日	否	105,967,700.00	103,287,754.46	51,046,725.25	49.42	2023/6/30	否	否	不适用	不适用	不适用	不适用	
综合运营服务中心建设项目	研发	不适用	首次公开发行股票	2021年4月21日	否	118,355,000.00	118,355,000.00	118,879,723.75	100.44	2023/6/30	是	是	不适用	不适用	不适用	不适用	
信息安全系列产品升级项目	研发	不适用	首次公开发行股票	2021年4月21日	否	319,998,400.00	240,274,449.13	241,119,733.60	100.35	2023/6/30	是	是	不适用	是	280,693,022.21	不适用	
新一代安全产品研发项目	研发	不适用	首次公开发行股票	2021年4月21日	否	143,902,700.00	99,845,323.48	97,926,389.61	98.08	2023/6/30	是	是	不适用	是	47,713,429.03	不适用	

(三) 报告期内募投变更情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况-李翀

适用 不适用

受托方	产品名称	产品类型	金额	期限	预期年化收益率(%)
北京银行股份有限公司和平里支行	7 天通知存款	固定收益类	4,612,000.00	2021.6.18-随时	2.025
合计			4,612,000.00	/	2.025

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十三、 其他重大事项的说明

适用 不适用

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	74,932,146	54.37	6,675,978	0	0	-62	6,675,916	81,608,062	56.47
1、国家持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
2、国有法人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
3、其他内资持股	74,932,146	54.37	6,675,978	0	0	-62	6,675,916	81,608,062	56.47
其中：境内非国有法人持股	14,548,146	10.56	353,934	0	0	-62	353,872	14,902,018	10.31
境内自然人持股	60,384,000	43.81	6,322,044	0	0	0	6,322,044	66,706,044	46.16
4、外资持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
其中：境外法人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
境外自然人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
二、无限售条件流通股份	62,896,932	45.63	0	0	0	62	62	62,896,994	43.53
1、人民币普通股	62,896,932	45.63	0	0	0	62	62	62,896,994	43.53
2、境内上市的外资股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
3、境外上市的外资股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
4、其他	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
三、股份总数	137,829,078	100.00	6,675,978	0	0	0	6,675,978	144,505,056	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 战略配售股东西部证券投资（西安）有限公司持有 1,722,862 股限售股，通过融资融券借出 1,722,800 股，限售股于 2023 年 4 月 21 日起上市流通。

(2) 公司发行股份及支付现金购买北京普世时代科技有限公司 80% 股权，6,675,978 股新增股份完成线下发行登记。

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

√适用 □不适用

报告期后，由于公司完成 2022 年度股份利润分配方案，用资本公积转增股本，导致公司股本由 144,505,056 股变为 213,867,483 股，如考虑上述变更影响，2023 年上半年基本每股收益、每股净资产分别为-0.1327 元/股和 6.19 元/股。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李伟	34,632,000	0	0	34,632,000	IPO 首发原始股份及转增股份限售	2024-4-22
王翊心	12,876,000	0	0	12,876,000	IPO 首发原始股份及转增股份限售	2024-4-22
丁纯	12,876,000	0	0	12,876,000	IPO 首发原始股份及转增股份限售	2024-4-22
天津恒信世安企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	8,880,000	0	0	8,880,000	IPO 首发原始股份及转增股份限售	2024-4-22
北京恒信同安信息咨询合伙企业（有限合伙）	3,507,127	0	0	3,507,127	IPO 首发原始股份及转增股份限售	2024-4-22
北京恒信庆安企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2,160,957	0	0	2,160,957	IPO 首发原始股份及转增股份限售	2024-4-22
西部证券投资（西安）有限公司	1,722,862	1,722,862	0	0	保荐机构战略配售及转增股份限售	2023-4-21
毛捍东	0	0	4,887,173	4,887,173	定向增发股份限售	2026-6-20
缪嘉嘉	0	0	1,434,871	1,434,871	定向增发股份限售	2026-6-20

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京普世纵横企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	0	0	192,056	192,056	定向增发股份限售	2026-6-20
北京普世人企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	0	0	161,878	161,878	定向增发股份限售	2026-6-20
合计	76,654,946	1,722,862	6,675,978	81,608,062	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	5,661
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

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件 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	
李伟	0	34,632,000	23.97	34,632,000	0	无	0	境内自 然人

王翊心	0	12,876,000	8.91	12,876,000	0	无	0	境内自然人
丁纯	0	12,876,000	8.91	12,876,000	0	无	0	境内自然人
天津恒信世安企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	0	8,880,000	6.15	8,880,000	0	无	0	其他
毛捍东	4,887,173	4,887,173	3.38	4,887,173	0	无	0	境内自然人
东方证券股份有限公司—中庚价值先锋股票型证券投资基金	697,373	4,869,452	3.37	0	0	无	0	其他
杭州维思捷鼎股权投资合伙企业（有限合伙）	0	3,975,839	2.75	0	0	无	0	其他
上海浦东发展银行股份有限公司—中欧创新未来 18 个月封闭运作混合型证券投资基金	709,409	3,561,001	2.46	0	0	无	0	其他
北京恒信同安信息咨询合伙企业（有限合伙）	0	3,507,127	2.43	3,507,127	0	无	0	其他
中国建设银行股份有限公司—中欧电子信息产业沪港深股票型证券投资基金	2,743,854	2,743,854	1.90	0	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量					
			种类	数量				
东方证券股份有限公司—中庚价值先锋股票型证券投资基金	4,869,452		人民币普通股	4,869,452				
杭州维思捷鼎股权投资合伙企业（有限合伙）	3,975,839		人民币普通股	3,975,839				
上海浦东发展银行股份有限公司—中欧创新未来 18 个月封闭运作混合型证券投资基金	3,561,001		人民币普通股	3,561,001				
中国建设银行股份有限公司—中欧电子信息产业沪港深股票型证券投资基金	2,743,854		人民币普通股	2,743,854				
交通银行股份有限公司—信澳核心科技混合型证券投资基金	2,333,413		人民币普通股	2,333,413				
财通创新投资有限公司	2,078,766		人民币普通股	2,078,766				

中国建设银行股份有限公司—招商3年封闭运作瑞利灵活配置混合型证券投资基金	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
中金公司—建设银行—中金新锐股票型集合资产管理计划	1,154,656	人民币普通股	1,154,656
南京捷奕创业投资合伙企业（有限合伙）	1,044,096	人民币普通股	1,044,096
罗海波	803,076	人民币普通股	803,076
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	李伟、丁纯、王翊心为一致行动关系，王翊心是天津恒信世安企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，其他未知。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	李伟	34,632,000	2024-4-22	0	自首发上市之日起36个月
2	王翊心	12,876,000	2024-4-22	0	自首发上市之日起36个月
3	丁纯	12,876,000	2024-4-22	0	自首发上市之日起36个月
4	天津恒信世安企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	8,880,000	2024-4-22	0	自首发上市之日起36个月
5	北京恒信同安信息咨询合伙企业（有限合伙）	3,507,127	2024-4-22	0	自首发上市之日起36个月
6	北京恒信庆安企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2,160,957	2024-4-22	0	自首发上市之日起36个月

7	毛捍东	4,887,173	2026-6-20	4,887,173	业绩补偿期满后出具审核报告及履行补偿义务 (如有)
8	缪嘉嘉	1,434,871	2026-6-20	1,434,871	业绩补偿期满后出具审核报告及履行补偿义务 (如有)
9	北京普世纵横企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	192,056	2026-6-20	192,056	业绩补偿期满后出具审核报告及履行补偿义务 (如有)
10	北京普世人企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	161,878	2026-6-20	161,878	业绩补偿期满后出具审核报告及履行补偿义务 (如有)
上述股东关联关系或一致行动的说明		李伟、丁纯、王翊心为一致行动关系，王翊心是天津恒信世安企业管理咨询合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人。			

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

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

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
李伟	董事长、总经理	34,632,000	34,632,000	0	0
王翊心	董事、副总经理	12,876,000	12,876,000	0	0
丁纯	董事、董事会秘书、财务总监	12,876,000	12,876,000	0	0

胡进	核心技术人员、副总裁、商用密码研发中心总经理	1,822	1,822	0	0
----	------------------------	-------	-------	---	---

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
张庆勇	董事、高级副总裁	40,000	0	40,000	0	40,000
胡进	核心技术人员、副总裁、商用密码研发中心总经理	30,000	0	30,000	0	30,000
合计	/	70,000	0	70,000	0	70,000

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：北京信安世纪科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		174,377,458.62	184,937,014.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		45,486.06	26,307,622.45
衍生金融资产			
应收票据		5,286,070.78	
应收账款		414,764,449.21	384,082,822.99
应收款项融资			
预付款项		10,340,423.41	3,899,695.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		3,718,523.83	4,229,469.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		122,190,248.59	77,512,223.70

合同资产		2,641,324.55	1,329,653.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		13,870,007.98	18,892,077.26
流动资产合计		747,233,993.03	701,190,579.26
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		781,017.79	850,724.48
其他权益工具投资		1,500,000.00	1,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		496,644,264.18	506,554,750.17
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,476,657.68	4,824,849.87
无形资产		30,443,261.93	15,995,709.39
开发支出			
商誉		274,119,389.91	83,011,486.65
长期待摊费用		1,346,369.93	1,632,632.73
递延所得税资产		21,740,715.64	10,213,080.73
其他非流动资产		2,339,672.89	2,996,635.43
非流动资产合计		834,391,349.95	627,579,869.45
资产总计		1,581,625,342.98	1,328,770,448.71
流动负债：			

短期借款		25,691,171.29	4,187,400.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		63,167,590.84	71,861,539.08
预收款项			
合同负债		35,032,978.42	10,339,807.85
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		35,002,238.75	44,775,776.14
应交税费		9,784,474.07	25,396,521.48
其他应付款		55,079,881.28	5,387,688.54
其中：应付利息			
应付股利		52,744,345.44	
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		2,460,408.68	2,214,598.47
其他流动负债			93,157.08
流动负债合计		226,218,743.33	164,256,488.64
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,712,956.63	1,543,213.03
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,972,413.63	4,000,246.09
递延所得税负债		6,722,511.84	4,288,704.53
其他非流动负债		4,914,268.81	1,860,140.10
非流动负债合计		18,322,150.91	11,692,303.75
负债合计		244,540,894.24	175,948,792.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		144,505,056.00	137,829,078.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		812,460,873.35	568,460,446.50
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		61,949,929.55	61,949,929.55
一般风险准备			
未分配利润		304,047,151.53	384,582,202.27
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,322,963,010.43	1,152,821,656.32
少数股东权益		14,121,438.31	
所有者权益（或股东权益）合计		1,337,084,448.75	1,152,821,656.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,581,625,342.98	1,328,770,448.71

公司负责人：李伟

主管会计工作负责人：丁纯

会计机构负责人：李翀

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位:北京信安世纪科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		140,785,922.93	162,135,321.26
交易性金融资产		45,486.06	20,207,622.45
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		347,731,299.07	344,704,490.20
应收款项融资			
预付款项		3,154,863.70	3,285,039.04
其他应收款		32,122,084.28	88,156,918.51
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		85,012,695.07	75,591,236.99
合同资产		1,656,435.56	1,124,886.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,659,791.51	9,587,185.80
流动资产合计		619,168,578.18	704,792,701.08
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		457,059,221.96	141,499,368.26

其他权益工具投资		1,500,000.00	1,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		487,429,057.77	496,581,140.68
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		407,818.81	609,965.36
无形资产		5,693,574.13	5,910,144.43
开发支出			
商誉		1,197,058.06	1,197,058.06
长期待摊费用		858,246.20	1,141,983.75
递延所得税资产		14,311,098.06	6,370,882.82
其他非流动资产		1,349,690.01	2,928,391.76
非流动资产合计		969,805,765.00	657,738,935.12
资产总计		1,588,974,343.18	1,362,531,636.20
流动负债：			
短期借款		25,691,171.29	4,187,400.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		74,771,897.32	98,598,468.43
预收款项			
合同负债		4,824,660.73	6,710,810.20
应付职工薪酬		12,242,656.61	18,202,813.95
应交税费		8,103,783.34	16,178,216.69
其他应付款		61,750,896.18	2,891,231.66
其中：应付利息			

应付股利		52,744,345.44	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		120,099.59	
其他流动负债			70,591.40
流动负债合计		187,505,165.06	146,839,532.33
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		54,541.86	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,972,413.63	4,000,246.09
递延所得税负债		2,513,020.99	2,764,182.97
其他非流动负债		3,288,843.35	1,107,448.18
非流动负债合计		9,828,819.83	7,871,877.24
负债合计		197,333,984.89	154,711,409.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		144,505,056.00	137,829,078.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		863,630,198.86	625,253,060.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		61,949,929.55	61,949,929.55
未分配利润		321,555,173.88	382,788,158.87
所有者权益（或股东权益）合计		1,391,640,358.29	1,207,820,226.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,588,974,343.18	1,362,531,636.20

公司负责人：李伟

主管会计工作负责人：丁纯

会计机构负责人：李翀

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		177,878,990.87	170,570,568.88
其中：营业收入		177,878,990.87	170,570,568.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		224,151,789.35	157,330,913.52
其中：营业成本		54,793,787.42	44,049,002.26
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		3,178,587.63	1,162,682.44
销售费用		48,153,061.15	34,476,766.91
管理费用		30,998,112.21	23,453,544.89

研发费用		88,475,221.99	54,147,439.22
财务费用		-1,446,981.05	41,477.80
其中：利息费用		338,514.57	581,873.57
利息收入		1,343,726.42	537,561.99
加：其他收益		13,235,371.37	10,647,165.64
投资收益（损失以“-”号填列）		-201,443.03	410,429.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			1,530,417.53
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,782,583.52	-802,207.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,371,488.55	-1,893,399.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,515.29	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-36,388,426.92	23,132,060.92
加：营业外收入		22,552.24	3,000,500.14
减：营业外支出		367,205.92	27,140.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-36,733,080.60	26,105,421.02
减：所得税费用		-9,840,789.43	992,254.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-26,892,291.17	25,113,166.34
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-26,892,291.17	25,113,166.34
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）		-27,790,705.30	25,296,515.41
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		898,414.13	-183,349.07
六、其他综合收益的税后净额			

(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 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			
(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		-26,892,291.17	25,113,166.34
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-27,790,705.30	25,296,515.41
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		898,414.13	-183,349.07
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.2016	0.1835
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.2015	0.1835

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：李伟

主管会计工作负责人：丁纯

会计机构负责人：李翀

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		134,082,580.34	144,957,381.62
减：营业成本		40,770,852.58	40,561,298.71
税金及附加		2,895,060.34	942,487.33
销售费用		22,016,237.10	16,554,040.07
管理费用		21,589,024.09	17,804,538.04
研发费用		72,443,914.60	37,799,274.00
财务费用		-1,052,432.68	-203,632.24
其中：利息费用		253,368.39	237,956.10
利息收入		1,295,156.13	570,225.52
加：其他收益		10,472,841.37	8,727,095.82
投资收益（损失以“-”号填列）		-221,979.09	387,801.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			1,530,397.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）		5,448.44	-1,079,364.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,087,693.90	-2,043,230.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-15,411,458.87	39,022,074.99
加：营业外收入		1.62	3,000,000.09
减：营业外支出		71,355.01	18,945.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-15,482,812.26	42,003,129.24
减：所得税费用		-7,535,197.90	2,107,223.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,947,614.36	39,895,905.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,947,614.36	39,895,905.32

(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		-7,947,614.36	39,895,905.32
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：李伟

主管会计工作负责人：丁纯

会计机构负责人：李翀

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		187,202,389.64	171,964,042.49
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		12,900,040.48	10,280,786.23
收到其他与经营活动有关的现金		8,580,509.02	4,461,219.38
经营活动现金流入小计		208,682,939.14	186,706,048.10
购买商品、接受劳务支付的现金		52,884,300.48	79,760,902.33
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		150,470,949.39	105,980,228.66
支付的各项税费		29,468,955.02	34,486,727.27
支付其他与经营活动有关的现金		30,729,598.44	20,351,039.97
经营活动现金流出小计		263,553,803.33	240,578,898.23
经营活动产生的现金流量净额		-54,870,864.19	-53,872,850.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		69,100,000.00	332,541,390.88

取得投资收益收到的现金		344,617.92	3,982,021.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		7,087,321.91	
投资活动现金流入小计		76,531,939.83	336,523,411.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,861,914.82	5,073,732.03
投资支付的现金		43,000,000.00	180,283,860.87
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		3,180,000.00	
投资活动现金流出小计		52,041,914.82	185,357,592.90
投资活动产生的现金流量净额		24,490,025.01	151,165,819.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,350,000.00
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		25,691,171.29	35,160,729.72
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		25,691,171.29	36,510,729.72
偿还债务支付的现金		4,187,400.00	14,929,398.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,143.46	44,932,178.49
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		2,140,957.75	7,454,203.86
筹资活动现金流出小计		6,340,501.21	67,315,780.60
筹资活动产生的现金流量净额		19,350,670.08	-30,805,050.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13,289.68	17,454.83

五、现金及现金等价物净增加额		-11,016,879.42	66,505,372.91
加：期初现金及现金等价物余额		180,565,137.08	103,059,787.99
六、期末现金及现金等价物余额		169,548,257.66	169,565,160.90

公司负责人：李伟

主管会计工作负责人：丁纯

会计机构负责人：李翀

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		148,313,032.16	151,793,970.02
收到的税费返还		10,216,309.39	8,451,370.58
收到其他与经营活动有关的现金		98,751,172.45	5,069,020.11
经营活动现金流入小计		257,280,514.00	165,314,360.71
购买商品、接受劳务支付的现金		93,781,991.29	78,186,629.83
支付给职工及为职工支付的现金		60,244,316.79	40,720,557.70
支付的各项税费		16,077,691.27	29,224,321.99
支付其他与经营活动有关的现金		110,667,181.71	31,226,655.22
经营活动现金流出小计		280,771,181.06	179,358,164.74
经营活动产生的现金流量净额		-23,490,667.06	-14,043,804.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		57,000,000.00	332,438,763.34
取得投资收益收到的现金		315,709.60	3,959,393.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			34,869,336.81
投资活动现金流入小计		57,315,709.60	371,267,493.71

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,752,294.82	4,478,767.60
投资支付的现金		41,999,987.60	179,385,398.61
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		3,180,000.00	31,859,502.23
投资活动现金流出小计		50,932,282.42	215,723,668.44
投资活动产生的现金流量净额		6,383,427.18	155,543,825.27
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		300,000.00	4,187,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		300,000.00	4,187,400.00
偿还债务支付的现金		4,187,400.00	14,929,398.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,143.46	44,669,983.20
支付其他与筹资活动有关的现金		827,535.00	3,298,199.58
筹资活动现金流出小计		5,027,078.46	62,897,581.03
筹资活动产生的现金流量净额		-4,727,078.46	-58,710,181.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-21,834,318.34	82,789,840.21
加：期初现金及现金等价物余额		157,893,508.77	78,976,199.97
六、期末现金及现金等价物余额		136,059,190.43	161,766,040.18

公司负责人：李伟

主管会计工作负责人：丁纯

会计机构负责人：李翀

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	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	137,829,078.00				568,460,446.50					61,949,929.55		384,582,202.27		1,152,821,656.32	0.00	1,152,821,656.32
加:会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	137,829,078.00				568,460,446.50					61,949,929.55		384,582,202.27		1,152,821,656.32		1,152,821,656.32
三、本期增减变动金额(减少以	6,675,978.00				244,000,426.85							-80,535,050.74		170,141,354.11	14,121,438.31	184,262,792.43

2023 年半年度报告

2. 本期使用															
(六) 其他													13,223,024.18	13,223,024.18	
四、本期期末余额	144,505,056.00				812,460,873.35				61,949,929.55		304,047,151.53		1,322,963,010.43	14,121,438.31	1,337,084,448.75

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	93,127,756.00				604,126,502.34				46,512,267.21		282,659,202.24		1,026,425,727.79		1,026,425,727.79
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	93,127,756.00				604,126,502.34				46,512,267.21		282,659,202.24		1,026,425,727.79		1,026,425,727.7

三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号 填列）	44,701,322.00				-44,723,749.19					-21,267,362.59	-21,289,789.78	1,157,711.42	-20,132,078.36
（一）综 合收益总 额										25,296,515.41	25,296,515.41	-183,349.07	25,113,166.34
（二）所 有者投入 和减少资 本					-22,427.19						-22,427.19	1,350,000.00	1,327,572.81
1. 所有 者投入的 普通股												1,350,000.00	1,350,000.00
2. 其他 权益工具 持有者投 入资本													
3. 股份 支付计入 所有者权 益的金额													
4. 其他					-22,427.19						-22,427.19		-22,427.19
（三）利 润分配										-46,563,878.00	-46,563,878.00		-46,563,878.00
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										-46,563,878.00		-46,563,878.00		-46,563,878.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	44,701,322.00				-44,701,322.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	44,701,322.00				-44,701,322.00									
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												-8,939.51	-8,939.51	
四、本期期末余额	137,829,078.00				559,402,753.15			46,512,267.21		261,391,839.65		1,005,135,938.01	1,157,711.42	1,006,293,649.43

公司负责人：李伟

主管会计工作负责人：丁纯

会计机构负责人：李翀

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	137,829,078.00				625,253,060.21				61,949,929.55	382,788,158.87	1,207,820,226.63

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	137,829,078.00				625,253,060.21				61,949,929.55	382,788,158.87	1,207,820,226.63
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	6,675,978.00				238,377,138.65					-61,232,984.99	183,820,131.66
(一) 综合收益总额										-7,947,614.36	-7,947,614.36
(二) 所有者投入和减少资本	6,675,978.00				244,613,634.40						251,289,612.40
1. 所有者投入的普通股	6,675,978.00				232,324,034.40						239,000,012.40
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					12,289,600.00						12,289,600.00
4. 其他											
(三) 利润分配										-52,744,345.44	-52,744,345.44
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-52,744,345.44	-52,744,345.44
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											

2023 年半年度报告

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					-6,236,495.75				-541,025.19	-6,777,520.94	
四、本期期末余额	144,505,056.00				863,630,198.86				61,949,929.55	321,555,173.88	1,391,640,358.29

项目	2022 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年期末余额	93,127,756.00				660,474,482.21				46,512,267.21	290,413,075.80	1,090,527,581.22

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	93,127,756.00				660,474,482.21				46,512,267.21	290,413,075.80	1,090,527,581.22
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	44,701,322.00				-44,701,322.00					-6,667,972.68	-6,667,972.68
(一) 综合收益总额										39,895,905.32	39,895,905.32
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-46,563,878.00	-46,563,878.00
1. 提取盈余公积										-46,563,878.00	-46,563,878.00
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	44,701,322.00				-44,701,322.00						

1. 资本公积转增资本 (或股本)	44,701,322.00				-44,701,322.00						
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	137,829,078.00				615,773,160.21			46,512,267.21	283,745,103.12	1,083,859,608.54	

公司负责人：李伟

主管会计工作负责人：丁纯

会计机构负责人：李翀

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

北京信安世纪科技股份有限公司（以下简称“公司或本公司”），原名北京世纪信安信息安全技术有限公司，于2001年8月31日在北京市工商行政管理局海淀分局注册成立，企业法人营业执照号为1101082324980。

2017年10月11日，根据决议和发起人协议规定，公司从有限公司整体变更为股份有限公司。以2017年2月28日的净资产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60,000,000股。

2021年3月23日，经中国证券监督管理委员会签发了证监许可[2021]924号文《关于同意北京信安世纪科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）23,281,939股，注册资本变更为人民币93,127,756.00元。本次增资已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具容诚验字[2021]100Z0022号验资报告。此次增资后，公司实收资本为人民币93,127,756.00元。

2022年5月31日，经股东大会核准，公司以资本公积金向全体股东每10股转增4.8股，合计转增44,701,322股，截至2022年10月31日，转增后公司注册资本变更为人民币137,829,078.00元。

2023年6月20日，发行股份购买资产普世科技80%股权的新增股份已办理完成股票网下登记手续，公司总股本由137,829,078股增加至144,505,056股。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	武汉信安珞珈科技有限公司	信安珞珈	100.00	
2	深圳信安世纪科技有限公司	深圳信安	100.00	
3	上海信璇信息科技有限公司	上海信璇	100.00	
4	成都信安世纪科技有限公司	成都信安	100.00	
5	北京华耀科技有限公司	华耀科技	100.00	

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例 (%)	
			直接	间接
6	西安灏信科技有限公司	西安灏信	100.00	
7	北京信安恒泰科技有限公司	信安恒泰	100.00	
8	重庆信安世纪科技有限公司	重庆信安	100.00	
9	北京普世时代科技有限公司	普世科技	80.00	
10	普世（南京）智能科技有限公司	普世智能		80.00
11	长沙普世信安科技有限公司	长沙普世		80.00

上述子公司具体情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

1. 根据中国证监会《上市公司重大资产重组管理办法》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号—上市公司重大资产重组》的规定，为本次发行股份及支付现金购买资产之目的，本公司编制了 2021 年度及 2022 年 1-10 月的备考财务报表。

本备考财务报表是以本公司与拟收购的标的资产假设本次交易已在报告期初 2021 年 1 月 1 日完成，依照本次重组完成后的架构，在持续经营前提下，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释（以下简称企业会计准则）的相关规定编制。此外，本公司还按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》披露有关财务信息。

本公司 2021 年度及 2022 年 1-10 月的备考财务报表编制基于以下假设编制：

（1）本次交易所涉及的相关议案能够获得本公司股东大会及普世科技公司股东会批准，并获得上海证券交易所审核通过及中国证监会注册；

（2）假设本公司于 2021 年 1 月 1 日完成北京普世时代科技公司（以下简称“普世科技或标的公司”）的股权收购，并全部完成相关手续；

（3）本备考财务报表未考虑本次交易可能发生的交易费用和相关税费；

（4）基于备考财务报表之特殊编制目的，本备考财务报表不包括现金流量表和股东权益变动表，且仅列报备考合并财务信息，未列报母公司财务信息。

2. 本公司 2021 年度财务报表业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了容诚审字[2022]100Z0050 号《审计报告》、2022 年 1-10 月财务报表业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审阅。标的公司 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 10 月 31 日财务报表业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了容诚审字[2023]100Z0046 号《审计报告》。本备考财务报表以上述经审计的本公司、标的公司财务报表为基础，并按本编制基础所述情况进行调整后，采用本附注中所述的重要会计政策、会计估计和合并财务报表编制方法进行编制。

3. 本公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买标的资产，本次发行股份的价格为人民币 35.80 元，本次交易各方确认标的资产交易价格为 24,400.00 万元。本公司在编制备考财务报表时，按照发行价格为人民币 35.80 元/股，发行股份 6,675,978 股，共计 23900.00124 万元确定发行股份部分合并对价，并据此增加本公司的股本和资本公积。

4. 本次交易为非同一控制下的企业合并。鉴于本次交易尚未实施，本公司尚未实质控制标的公司，本次交易实际购买日普世科技的可辨认净资产公允价值并非其在报告期初 2021 年 1 月 1 日的可辨认净资产公允价值。本公司在编制备考财务报表时假设以 2021 年 1 月 1 日的普世科技净资产账面价值为基础，直接加上 2022 年 6 月 30 日评估基准日的评估增值，作为 2021 年 1 月 1 日被合并方可辨认净资产的公允价值，2021 年 1 月 1 日备考合并报表之商誉，直接以合并对价与上述经调整后可辨认净资产公允价值之间的差额确定。

5. 报告期内，标的公司对原股东的利润分配，视为权益性交易，在发生时冲减资本公积。

6. 上市公司 2022 年 5 月 31 日召开的 2021 年度股东大会审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》，同意以上市公司截至 2021 年 12 月 31 日总股本 93,127,756 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.48 股，转增后上市公司的总股本数为 137,829,078 股。本备考财务报表中计算每股收益时以 137,829,078 股加上本次模拟发行的股份数 6,675,978 股，合计 144,505,056 股为基数计算。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期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的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，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股权投资且按权益法核算的，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、其他综合收益以及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。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

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

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资

账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其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：

- ①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；
- ②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；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或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，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的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（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①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。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本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，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于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债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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。

于每个资产负债表日，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。

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、应收账款及应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

组合	名称
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

组合	名称
应收账款组合 1	合并范围内关联方
应收账款组合 2	金融企业
应收账款组合 3	央企、国企、行政事业单位
应收账款组合 4	上市企业
应收账款组合 5	军方客户
应收账款组合 6	其他企业

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。

其他应收款确定组合的依据如下：

组合名称	组合依据
其他应收款组合 1	合并范围内关联方组合
其他应收款组合 2	应收押金
其他应收款组合 3	应收保证金
其他应收款组合 4	应收备用金
其他应收款组合 5	应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，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，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。

合同资产确定组合的依据如下：

组合	名称
合同资产组合 1	金融企业
合同资产组合 2	央企、国企、行政事业单位
合同资产组合 3	上市企业
合同资产组合 4	军方客户
合同资产组合 5	其他企业

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

B 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。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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。

通常情况下，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。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④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；债权人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；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤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。

⑥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。

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

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注四、11。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见《10 金融工具》。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见《10 金融工具》

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见《10 金融工具》。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、库存商品、发出商品、项目成本等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司原材料发出按照先进先出法核算，为特定项目采购的材料按个别计价法计价，库存商品发出采用个别计价法核算。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

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

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

① 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，以该存货的估计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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③ 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④ 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

本公司对库龄较长的存货按照如下方法计提存货跌价准备：①对存货库龄 3 年以上（含 3 年）的原材料、库存商品，全额计提存货跌价准备；②对测试超过 3 年以上（含 3 年）且尚未签订销售合同的项目测试产品，全额计提存货跌价准备。

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16. 合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产是指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。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见《10 金融工具》。

17. 持有待售资产

适用 不适用

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财

务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合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) 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，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，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。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。

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成

本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本；

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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；本公司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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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，按照原持有的股权投资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。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资（自 2019 年 1 月 1 日起适用）的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注四、15。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

（5）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四、20。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(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	30-50	5.00	1.9-3.17
电子设备	年限平均法	2-5	0.00-5.00	19.00-50.00
运输设备	年限平均法	10	0.00-5.00	9.5-10
机器设备	年限平均法	10-15	0.00-5.00	6.33-10
办公设备及其他	年限平均法	3-5	0.00-5.00	19.00-31.67

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限

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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

适用 不适用

25. 借款费用

适用 不适用

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

本公司使用权资产类别主要包括土地、房屋建筑物、机器设备、运输工具、其他设备。

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，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；承租人发生的初始直接费用；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。本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，本集公司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。本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销**①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
商标权	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件使用权及专利	5-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资

产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费。

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(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：

①企业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；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

35. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

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。

(2) 预计负债的计量方法

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，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，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，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②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。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务；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。

对于在某一时间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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当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，即客户已拥有了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。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司提供的质量保证服务属于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，不属于单项履约义务。公司提供故障排除、零配件损坏的维修和更换、安全检查等售后维护服务，主要系偶发性、无规律的服务。公司不计提质保费用，于质保服务发生当期根据实际发生的支出金额计入销售费用中。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

根据业务模式不同，收入类型分为产品销售收入和技术服务收入。

①产品销售收入确认具体方法

公司与购货方已经签署产品销售合同或销售订单，已根据合同约定将产品交付给购货方，无需安装调试的在取得购货方对货物的签收单或货物交付单后确认收入；如需安装调试，在公司完成安装调试并经购货方验收确认后一次性确认收入。

②技术服务收入确认具体方法

技术服务收入是指公司为客户提供的技术咨询、系统维护和软件开发服务等。

- 1) 咨询服务，在服务提供完毕并经客户验收确认后一次性确认技术服务收入；
- 2) 系统运维服务，根据合同中约定的合同总额与服务期间按期平均分摊确认收入；

3) 软件开发服务，在完成软件开发并取得客户出具的验收报告后确认开发服务收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①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。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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

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

40. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在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将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

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，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 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或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

① 以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

自 2021 年 1 月 1 日起适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，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，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定

合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司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。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

① 使用权资产

使用权资产，是指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；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注四、23。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会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，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 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；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

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

(5) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

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：A. 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；B. 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。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，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，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(6) 售后租回

本公司按照附注四、25 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注四、10 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售

的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

②本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注四、10 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	1%、3%、6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	3.5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、20%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%、1.5%、1%

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（%）
本公司	10
信安珞珈	15
深圳信安	25
上海信璇	25
成都信安	25
安瑞君恒	25
华耀科技	15
北京千茂	20
宏福锦泰	20
西安灏信	20
信安恒泰	20
重庆信安	20
北京普世	15
南京普世	15
长沙普世	25

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 增值税

根据国务院下发的《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）第1条，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》（财税〔2011〕100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按法定增值税税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司及子公司报告期享受此优惠政策。

(2) 企业所得税

本公司于 2002 年 11 月 7 日被认定为高新技术企业，本公司于 2020 年 12 月 2 日通过复审取得编号为 GR202011006602 的《高新技术企业证书》，有效期为三年。

根据财政部、国家税务总局《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49 号）第四条规定，国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业，如当年未享受免税优惠的，可减按 10% 的税率征收企业所得税。本公司 2022 年度已取得重点软件企业的备案，报告期内本公司减按 10% 的优惠税率缴纳企业所得税。

本公司子公司信安珞珈于 2015 年 10 月 28 日被认定为高新技术企业，取得编号为 GR201542000499 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，并于 2021 年 12 月 3 日通过复审，取得编号为 GR202142004943 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，信安珞珈报告期内适用高新技术企业 15% 的企业所得税税率。

本公司子公司华耀科技于 2008 年 12 月 24 日被认定为高新技术企业，于 2020 年 12 月 2 日通过高新技术企业复审，取得编号为 GR202011004326 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，报告期内适用高新技术企业 15% 的企业所得税税率。

本公司子公司北京普世于 2014 年 10 月 30 日被认定为高新技术企业，于 2020 年 12 月 2 日通过复审取得编号为 GR202011009487 的《高新技术企业证书》，有效期为三年。北京普世于 2014 年被认定为软件企业，于 2014 年 6 月 16 日取得编号为京 R-2014-0467 的《软件企业认定证书》。《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27 号）规定，我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。北京普世 2017 年开始获利，故 2017 年、2018 年公司享受企业所得税免税优惠政策，2019-2021 年度公司适用 25% 的法定税率减半征收企业所得税，2022 年及 2023 年 1-6 月适用高新技术企业 15% 的企业所得税税率。

本公司子公司南京普世于 2020 年被认定为软件企业；南京普世于 2021 年 11 月 30 日被认定为高新技术企业，取得编号为 GR202132003054 的《高新技术企业证书》，有效期为三年。南京普世于 2020 年、2021 年享受企业所得税免税优惠政策，2022 及 2023 年 1-6 月公司适用 25% 的法定税率减半征收企业所得税。

根据财税【2019】13 号《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》及《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号）规定，本公司之子公司安瑞君恒、北京千茂、宏福锦泰、西安灏信、信安恒泰、重庆信安、长沙普世报告期内符合小型微利企业认定标准，享受小型微利企业所得税税收减免政策。

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	139,503.29	142,003.29
银行存款	169,408,749.79	180,423,129.20
其他货币资金	4,829,205.54	4,371,881.70
合计	174,377,458.62	184,937,014.19
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司款项		

其他说明：

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	45,486.06	26,307,622.45
其中：		
银行理财产品-投资成本	45,486.06	26,122,471.77
银行理财产品-公允价值变动损益		185,150.68
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	45,486.06	26,307,622.45

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	188,276.23	
商业承兑票据	5,097,794.55	
合计	5,286,070.78	

(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). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	0.00		0.00		0.00					
其中：										
按组合计提坏账准备	5,545,171.01	100.00	259,100.23	4.67	5,286,070.78					
其中：										
1. 银行承兑汇票	200,000.00	3.61	11,723.77	5.86	188,276.23					

2. 商业承兑 汇票	5,345,171.01	96.39	247,376.46	4.63	5,097,794.55				
合计	5,545,171.01	100.00 /	259,100.23	/	5,286,070.78		/		/

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑票据		11,723.77			11,723.77
商业承兑票据		247,376.46			247,376.46
合计		259,100.23	0.00	0.00	259,100.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	

其中：1 年以内分项	
1 年以内	367,107,800.57
1 年以内小计	367,107,800.57
1 至 2 年	67,272,706.07
2 至 3 年	16,015,271.90
3 至 4 年	9,302,884.29
4 至 5 年	9,196,588.44
5 年以上	5,503,499.09
小计	474,398,750.36
减：坏账准备	59,634,301.15
合计	414,764,449.21

(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	3,042,784.20	0.65	3,042,784.20	100.00		3,042,784.20	0.68	3,042,784.20	100.00	-
其中：										
按组合计提坏账准备	471,355,966.16	99.36	56,591,516.95	12.01	414,764,449.21	435,005,369.51	99.32	50,922,546.52	11.46	384,082,822.99
其中：										
组合 1：合并范围内关联方	7,274,056.85	1.53	0.00	-	7,274,056.85					
组合 2：金融企业	165,301,770.58	34.84	18,186,793.83	11.00	147,114,976.75	145,128,860.98	32.45	16,664,426.05	11.48	128,464,434.93
组合 3：央企、国企、行政事业单位	26,329,108.52	5.55	5,528,042.31	21.00	20,801,066.21	17,033,862.86	3.81	4,197,725.23	24.64	12,836,137.63

组合 4: 上市企业	57,012,131.48	12.01	5,184,032.38	9.09	51,828,099.10	65,999,174.23	14.76	5,418,787.33	8.21	60,580,386.90
组合 5: 军方及部队	14,346,536.19	3.02	1,861,499.70	12.98	12,485,036.49					
组合 6: 其他企业	201,092,362.54	42.39	25,831,148.73	12.85	175,261,213.81	206,843,471.44	46.25	24,641,607.91	11.91	182,201,863.53
合计	474,398,750.36	/	59,634,301.15	/	414,764,449.21	438,048,153.71	/	53,965,330.72	/	384,082,822.99

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	17,000.00	17,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户二	19,000.00	19,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户三	30,000.00	30,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户四	30,000.00	30,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户五	45,000.00	45,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户六	80,000.00	80,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户七	1,800.00	1,800.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户八	20,000.00	20,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户九	67,250.00	67,250.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户十	51,200.00	51,200.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户十一	275,000.00	275,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户十二	40,000.00	40,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户十三	41,000.00	41,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户十四	24,000.00	24,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户十五	5,000.00	5,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户十六	15,600.00	15,600.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户十七	96,000.00	96,000.00	100.00%	预期收回可能性较小

客户十八	70,000.00	70,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户十九	815.00	815.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户二十	30,000.00	30,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户二十一	62,000.00	62,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户二十二	100,000.00	100,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户二十三	2,900.00	2,900.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户二十四	7,020.00	7,020.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户二十五	125,000.00	125,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户二十六	180,000.00	180,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户二十七	3,300.00	3,300.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户二十八	31,500.00	31,500.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户二十九	182,800.00	182,800.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户三十	541,200.00	541,200.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户三十一	330,000.00	330,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户三十二	4,235.00	4,235.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户三十三	1,948.00	1,948.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户三十四	1,948.05	1,948.05	100.00%	预期收回可能性较小
客户三十五	1,948.05	1,948.05	100.00%	预期收回可能性较小
客户三十六	1,948.05	1,948.05	100.00%	预期收回可能性较小
客户三十七	1,948.05	1,948.05	100.00%	预期收回可能性较小
客户三十八	1,600.00	1,600.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户三十九	60,000.00	60,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户四十	17,000.00	17,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户四十一	16,000.00	16,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户四十二	3,360.00	3,360.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户四十三	128,000.00	128,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户四十四	100,000.00	100,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户四十五	178,464.00	178,464.00	100.00%	预期收回可能性较小

合计	3,042,784.20	3,042,784.20	100.00%	/
----	--------------	--------------	---------	---

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：组合 1：合并范围内关联方

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	7,274,056.85	0.00	0.00
1-2 年	0.00	0.00	
2-3 年	0.00	0.00	
3-4 年	0.00	0.00	
4-5 年	0.00	0.00	
5 年以上	0.00	0.00	
合计	7,274,056.85	0.00	0.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

无

组合计提项目：组合 2：金融企业

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	133,995,760.29	7,872,169.37	5.87
1-2 年	21,604,157.30	4,164,966.01	19.28
2-3 年	2,947,085.69	1,035,075.87	35.12
3-4 年	2,594,164.87	1,422,791.46	54.85
4-5 年	1,939,917.20	1,471,105.89	75.83

5 年以上	2, 220, 685. 23	2, 220, 685. 23	100. 00
合计	165, 301, 770. 58	18, 186, 793. 83	11. 00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：组合 3： 央企、国企、行政事业单位

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	17, 637, 130. 75	1, 564, 965. 96	8. 87
1-2 年	4, 575, 112. 45	1, 084, 026. 94	23. 69
2-3 年	1, 845, 365. 39	1, 041, 356. 07	56. 43
3-4 年	1, 360, 133. 37	926, 326. 78	68. 11
4-5 年	894, 066. 71	894, 066. 71	100. 00
5 年以上	17, 299. 85	17, 299. 85	100. 00
合计	26, 329, 108. 52	5, 528, 042. 31	21. 00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：组合 4： 上市企业

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	46, 557, 759. 93	2, 219, 902. 78	4. 77
1-2 年	6, 093, 376. 71	976, 850. 08	16. 03
2-3 年	1, 613, 380. 09	424, 983. 84	26. 34
3-4 年	2, 493, 441. 00	1, 367, 495. 50	54. 84
4-5 年	166, 664. 69	107, 291. 12	64. 38
5 年以上	87, 509. 06	87, 509. 06	100. 00
合计	57, 012, 131. 48	5, 184, 032. 38	9. 09

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：组合 5：军方及部队

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	7,048,451.11	341,494.43	4.84
1-2 年	3,018,361.51	306,719.58	10.16
2-3 年	2,976,310.00	532,212.38	17.88
3-4 年	899,823.96	277,483.70	30.84
4-5 年	282,717.11	282,717.11	100.00
5 年以上	120,872.50	120,872.50	100.00
合计	14,346,536.19	1,861,499.70	12.98

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：组合 6：其他企业

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	154,414,241.64	9,074,589.00	5.88
1-2 年	31,981,698.10	6,621,937.73	20.71
2-3 年	6,633,130.73	2,701,568.84	40.73
3-4 年	1,955,321.09	1,431,003.96	73.19
4-5 年	4,666,689.28	4,560,767.50	97.73
5 年以上	1,441,281.70	1,441,281.70	100.00
合计	201,092,362.54	25,831,148.73	12.85

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	3,042,784.20	-519,026.55			519,026.55	3,042,784.20
按组合计提坏账准备	50,922,546.52	2,216,098.04			3,452,872.39	56,591,516.95
合计	53,965,330.72	1,697,071.49			3,971,898.94	59,634,301.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	27,257,699.97	5.75	1,608,893.69
第二名	19,215,741.06	4.05	1,218,062.29
第三名	10,973,453.08	2.31	1,104,624.12
第四名	10,340,899.98	2.18	628,317.25
第五名	7,169,554.33	1.51	21,078.51
小计	74,957,348.42	15.80	4,580,975.86

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,682,937.68	94.29	3,775,136.19	96.81
1至2年	180,445.76	4.62	99,559.49	2.55
2至3年	17,500.00	0.45	0.00	-
3年以上	25,000.00	0.64	25,000.00	0.64
合计	3,905,883.44	100.00	3,899,695.68	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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
第一名	3,717,937.78	35.96
第二名	822,708.29	7.96
第三名	581,287.21	5.62
第四名	535,928.00	5.18

第五名	402,641.51	3.89
合计	6,060,502.79	58.61

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	
应收股利	0.00	
其他应收款	3,718,523.83	4,229,469.56
合计	3,718,523.83	4,229,469.56

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,350,328.68
1 年以内小计	2,350,328.68
1 至 2 年	1,246,773.27
2 至 3 年	402,305.00
3 年以上	
3 至 4 年	258,232.81
4 至 5 年	83,320.00
5 年以上	223,055.68
小计	4,564,015.44
减：坏账准备	845,491.61
合计	3,718,523.83

(5). 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
往来款		
备用金借款	1,685,403.19	436,237.04
投标及履约保证金	1,473,503.88	1,602,530.68
押金	1,357,261.37	3,084,010.05
代垫款	13,947.00	
上市相关支出		
其他	33,900.00	97,134.29
小计	4,564,015.44	
减：坏账准备	845,491.61	
合计	3,718,523.83	5,219,912.06

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	222,366.82	500.00	767,575.68	990,442.50
2023年1月1日余额 在本期				
本期计提		6,290.00		6,290.00
本期转回	32,181.89		119,059	151,240.89
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	190,184.93	6,790.00	648,516.68	845,491.61

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

(7). 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	
按单项计提坏账准备	154,000.00	-51,132.25			143,677.99	246,545.74
按组合计提坏账准备	836,442.50	-18,729.80	225,858.86		7,092.02	598,945.87
合计	990,442.50	-69,862.05	225,858.86		150,770.01	845,491.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	备用金	538,741.00	2-3 年	11.80	26,937.05
第二名	房租押金	237,748.89	1 年以内	5.21	11,887.44
第三名	履约保证金	212,500.00	1-2 年	4.66	84,725.00

第四名	履约保证金	173,000.00	1 年以内	3.79	8,650.00
第五名	押金	152,000.00	1 年以内	3.33	7,600.00
合计	/	1,313,989.89	/	28.79	139,799.49

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	25,310,267.98	2,831,310.61	22,478,957.37	26,234,613.72	3,464,172.70	22,770,441.02
在产品						
库存商品	42,379,746.16	8,184,244.68	34,195,501.48	27,923,088.34	10,163,923.91	17,759,164.43
周转材料						

消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	61,098,273.28	1,356,756.16	59,741,517.12	31,084,831.90	848,234.74	30,236,597.16
项目成本	5,774,272.62		5,774,272.62	1,417,762.06		1,417,762.06
委托加工物资				5,328,259.03		5,328,259.03
合计	134,562,560.04	12,372,311.45	122,190,248.59	91,988,555.05	14,476,331.35	77,512,223.70

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,464,172.70	896,030.11	67,314.16	1,596,206.36		2,831,310.61
在产品						
库存商品	10,163,923.91	5,064,620.01		7,044,299.24		8,184,244.68
周转材料						

消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	848,234.74	675,227.95		166,706.53		1,356,756.16
项目成本						
委托加工物资						
合计	14,476,331.35	6,635,878.07	67,314.16	8,807,212.13		12,372,311.45

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	6,211,176.37	1,230,178.93	4,980,997.44	4,123,825.72	1,378,783.37	2,745,042.35
减：列示于其他非流动资产的合同资产	3,399,768.98	1,060,096.09	2,339,672.89	2,016,868.13	601,479.21	1,415,388.92
合计	2,811,407.39	170,082.84	2,641,324.55	2,106,957.59	777,304.16	1,329,653.43

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按单项计提减值准备				
按组合计提减值准备				
组合 1：金融企业	-330,751.75			
组合 2：央企、国企、行政事业单位	-8,589.19			
组合 3：上市企业	-37,090.40			
组合 4：军方及部队	-1,149.71			
组合 5：其他企业	-275,596.04			
合计	-653,177.09			

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
内部交易未抵消增值税额		9,222,488.41
进项税留抵税额	13,870,007.98	9,669,588.85
合计	13,870,007.98	18,892,077.26

其他说明：

无

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**16、 长期应收款****(1) 长期应收款情况**适用 不适用**(2) 坏账准备计提情况**适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
华盾云技术有限公司	850,724.48			-168,557.01						682,167.47
北京国科网信工程技术研究院								98,659.12		98,659.12
小计	850,724.48			-168,557.01				98,659.12		780,826.59
合计	850,724.48			-168,557.01				98,659.12		780,826.59

其他说明

本期增减变动“其他”项实际为企业合并增加所致。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	1,500,000.00	1,500,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	496,644,264.18	506,554,750.17
固定资产清理		
合计	496,644,264.18	506,554,750.17

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	电子设备	办公家具	运输工具	房屋及建筑物	机械设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	100,034,365.32	3,678,928.10	292,587.30	456,515,355.16	142,241.39	560,663,477.27
2. 本期增加金额	51,612,962.20	444,937.44	400,000.00	1,226,357.27		53,684,256.91
(1) 购置	1,814,704.75	295,633.62				2,110,338.37
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加	3,647,225.97	58,232.72	400,000.00			4,105,458.69
(4) 其他变动增加	46,151,031.48	91,071.10		1,226,357.27		47,468,459.85
3. 本期减少金额	45,233,502.88	1,221,003.97			91,071.10	46,545,577.95
(1) 处置或报废	129,428.45	1,221,003.97			91,071.10	1,441,503.52
(2) 企业合并减少						
(3) 其他变动减少	45,104,074.43					45,104,074.43
4. 期末余额	106,413,824.64	2,902,861.57	692,587.30	457,741,712.44	51,170.29	567,802,156.24
二、累计折旧						
1. 期初余额	37,516,275.87	2,740,000.42	221,699.46	13,592,820.31	37,931.04	54,108,727.10
2. 本期增加金额	10,055,119.53	309,916.64	13,291.47	6,159,057.11	4,741.38	16,542,126.13
(1) 计提	8,915,415.02	309,916.64	13,291.47	6,159,057.11	4,741.38	15,402,421.62

(2) 企业合并增加	1,139,704.51					1,139,704.51
(3) 其他变动增加						
3. 本期减少金额	185,031.10	1,197,390.82			777,320.29	2,159,742.21
(1) 处置或报废	185,031.10	1,197,334.72			777,320.29	2,159,686.11
(2) 企业合并减少						
(3) 其他变动减少		56.10				56.10
4. 期末余额	47,386,364.30	1,852,526.24	234,990.93	19,751,877.42	-734,647.87	68,491,111.02
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并增加						
(3) 其他变动增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 企业合并减少						
(3) 其他变动减少						
4. 期末余额						

四、账面价值						
1. 期末账面价值	56,360,679.30	1,050,335.33	457,596.37	437,989,835.02	785,818.16	496,644,264.18
2. 期初账面价值	62,518,089.45	938,927.68	70,887.84	442,922,534.85	104,310.35	506,554,750.17

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西三旗科技园 T2 办公楼	397,438,859.46	相关部门正在审批办理中

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

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	7,414,041.18	7,414,041.18
2. 本期增加金额	4,052,173.04	4,052,173.04
(1) 购置	1,325,776.94	1,325,776.94
(2) 合并增加	2,726,396.10	2,726,396.10
3. 本期减少金额	1,321,946.97	1,321,946.97

(1) 处置	1,321,946.97	1,321,946.97
4. 期末余额	10,144,267.25	10,144,267.25
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,589,191.31	2,589,191.31
2. 本期增加金额	3,204,210.34	3,204,210.34
(1) 计提	2,216,961.93	2,216,961.93
(2) 合并增加	987,248.41	987,248.41
3. 本期减少金额	1,125,792.08	1,125,792.08
(1) 处置	1,125,792.08	1,125,792.08
4. 期末余额	4,667,609.57	4,667,609.57
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	5,476,657.68	5,476,657.68
2. 期初账面价值	4,824,849.87	4,824,849.87

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	专利权	非专利技术	商标	合计
一、账面原值					

1. 期初余额			26,219,957.28	132,000.00	26,351,957.28
2. 本期增加金额		17,880,847.18	165,929.21	28,640.00	18,075,416.39
(1) 购置		1,734,513.20	165,929.21		1,900,442.41
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加		16,146,333.98		28,640.00	16,174,973.98
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		17,880,847.18	26,385,886.49	160,640.00	44,427,373.67
二、累计摊销					
1. 期初余额			10,303,161.03	53,086.86	10,356,247.89
2. 本期增加金额		2,062,242.26	1,554,678.41	11,028.91	3,627,949.58
(1) 计提		173,451.30	1,554,678.41	8,164.91	1,736,294.62
(2) 企业合并增加		1,888,790.96		2,864.00	1,891,654.96
3. 本期减少金额			85.73		85.73
(1) 处置			85.73		85.73
4. 期末余额		2,062,242.26	11,857,753.71	64,115.77	13,984,111.74
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		15,818,604.92	14,528,132.78	96,524.23	30,443,261.93
2. 期初账面价值			15,916,796.25	78,913.14	15,995,709.39

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
华耀科技	58,606,813.53					58,606,813.53
信安珞珈	23,207,615.06					23,207,615.06
神州融信（NetAuth业务相关的资产组）	1,197,058.06					1,197,058.06
普世科技		191,107,903.26				191,107,903.26
合计	83,011,486.65	191,107,903.26				274,119,389.91

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,321,874.40	210,568.70	337,785.63		1,194,657.47
CRM 项目实施服务费	83,962.39		39,151.03		44,811.36
宽带费					
office 正版软件服务费	223,632.18		121,981.08		101,651.10
MSDN 软件使用费	3,163.76		3,163.76		
租车费		6,000.00	750.00		5,250.00
合计	1,632,632.73	216,568.70	502,831.50		1,346,369.93

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	68,363,849.33	8,623,840.50	64,356,237.44	7,333,352.55
内部交易未实现利润	-168,081.66	-25,212.25	52,817.62	7,922.64

可抵扣亏损	91,174,051.72	10,623,933.28	6,606,705.83	1,445,739.74
租赁负债			67,167.01	15,316.56
递延收益	3,979,225.60	397,922.56	4,000,246.09	400,024.61
股份支付	14,708,286.99	2,065,732.59	7,388,745.62	1,010,724.63
使用权资产摊销	304,488.60	54,498.96		
合计	178,361,820.57	21,740,715.64	82,471,919.61	10,213,080.73

(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	29,188,088.13	4,378,213.22	10,155,497.17	1,523,324.58
固定资产加速折旧	15,617,613.17	2,342,641.98	27,456,679.04	2,745,667.90
交易性金融资产	0.00		185,150.68	18,515.07
租赁费用	11,044.27	1,656.64	7,979.85	1,196.98
合计	44,816,745.57	6,722,511.84	37,805,306.74	4,288,704.53

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	65,167,571.48	108,259,315.47
可抵扣亏损	207,058,278.20	191,949,257.65
租赁费用		11,399.45

合计	272,225,849.68	300,219,972.57
----	----------------	----------------

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	28,315.31	-	
2023 年	0.00	28,315.31	
2024 年	2,031,191.39	-	
2025 年	46,819,401.73	2,031,191.39	
2026 年	58,868,416.65	46,841,555.12	
2027 年	52,839,125.68	58,868,416.65	
2028 年	28,841,595.66	46,071,642.06	
2029 年	0.00	28,841,595.66	
2030 年	9,266,541.46	-	
2031 年	8,363,690.32	9,266,541.46	
2032 年	0.00	-	
合计	207,058,278.20	191,949,257.65	

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产	3,399,768.98	1,060,096.09	2,339,672.89	2,016,868.13	601,479.21	1,415,388.92
预付固定				1,581,246.51		1,581,246.51

资产 采购 款						
小计						
减：减 值准 备						
小计						
合计	3,399,768.98	1,060,096.09	2,339,672.89	3,598,114.64	601,479.21	2,996,635.43

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	25,691,171.29	4,187,400.00
合计	25,691,171.29	4,187,400.00

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

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

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
应付货款	30,492,611.48	51,918,827.83
应付服务费	32,674,979.36	28,257,388.03
合计	63,167,590.84	80,176,215.86

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	29,872,626.02	3,201,072.10
预收服务费	5,160,352.40	7,138,735.75
合计	35,032,978.42	10,339,807.85

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	43,123,966.31	124,968,651.72	134,728,092.79	33,364,525.24
二、离职后福利-设定提存计划	1,651,809.83	13,265,218.98	13,279,315.30	1,637,713.51
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	44,775,776.14	138,233,870.70	148,007,408.09	35,002,238.75

(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	41,909,014.03	102,166,535.13	111,960,573.38	32,114,975.78

二、职工福利费	55.00	5,726,785.22	5,774,565.22	-47,725.00
三、社会保险费	854,078.53	7,957,146.42	7,869,195.40	942,029.55
其中：医疗保险费	698,105.07	7,198,673.15	7,104,858.08	791,920.14
工伤保险费	76,945.54	228,129.14	233,976.76	71,097.92
生育保险费	79,027.92	41,748.41	41,764.84	79,011.49
补充医疗		488,595.72	488,595.72	
四、住房公积金	90,950.84	8,680,496.96	8,667,257.04	104,190.76
五、工会经费和职工教育经费	269,867.91	437,687.99	456,501.75	251,054.15
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	43,123,966.31	124,968,651.72	134,728,092.79	33,364,525.24

(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	1,585,626.42	12,826,633.53	12,847,876.53	1,564,383.42
2、失业保险费	66,183.41	438,585.45	431,438.77	73,330.09
3、企业年金缴费				
合计	1,651,809.83	13,265,218.98	13,279,315.30	1,637,713.51

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	-2,563,522.81	8,440,634.55
消费税	-	-
营业税	-	-
企业所得税	-194,749.49	3,953,856.33
个人所得税	318,077.41	261,327.20
城市维护建设税	136,799.66	384,877.34
教育费附加	110,011.86	283,239.44
印花税	56,780.99	134,589.28
契税	31,986.55	11,885,951.73
房产税	11,885,951.73	31,986.55
城镇土地使用税	3,137.83	3,137.83
残疾人保障金	0.34	-
环境保护税	-	16,921.23
合计	9,784,474.07	25,396,521.48

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	52,744,345.44	
其他应付款	2,335,535.84	5,387,688.54

合计	55,079,881.28	5,387,688.54
----	---------------	--------------

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

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
未支付的经营及办公费用等	1,767,979.29	4,516,370.66
未支付的押金保证金		
未支付的代缴社保款	441,463.40	402,016.12
未支付的股权转让款		
未支付的其他款项		130,110.54
未支付的往来款	126,093.15	339,191.22
合计	2,335,535.84	5,387,688.54

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	2,460,408.68	2,214,598.47
合计	2,460,408.68	2,214,598.47

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		93,157.08
合计		93,157.08

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(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

无

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
租赁付款额	5,380,048.84	3,933,839.63
未确认融资费用	-206,683.53	-176,028.13
一年内到期的租赁负债	-2,460,408.68	-2,214,598.47
合计	2,712,956.63	1,543,213.03

其他说明：

无

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

51、递延收益

递延收益情况

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	形成原因
政府补助	4,000,246.09		27,832.46	3,972,413.63	
合计	4,000,246.09		27,832.46	3,972,413.63	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

合同负债	4,914,268.81	1,860,140.10
合计	4,914,268.81	1,860,140.10

其他说明：

无

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	137,829,078.00	6,675,978.00				6,675,978.00	144,505,056.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	540,656,513.77	231,710,826.85		772,367,340.62

其他资本公积	27,803,932.73	12,289,600.00		40,093,532.73
合计	568,460,446.50	244,000,426.85		812,460,873.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

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	61,949,929.55			61,949,929.55
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	61,949,929.55			61,949,929.55

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	384,582,202.27	282,659,202.24
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

调整后期初未分配利润	384,582,202.27	282,659,202.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-27,790,705.30	163,924,540.37
减：提取法定盈余公积		15,437,662.34
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	52,744,345.44	46,563,878.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	304,047,151.53	384,582,202.27

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	177,782,220.92	54,772,219.24	170,282,564.61	44,030,763.59
其他业务	96,769.95	21,568.18	288,004.27	18,238.67
合计	177,878,990.87	54,793,787.42	170,570,568.88	44,049,002.26

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	营业收入	合计
商品类型		
信息安全产品	146,869,854.79	146,869,854.79

服务	29,784,085.19	29,784,085.19
其他	1,225,050.89	1,225,050.89
按经营地区分类		
华北地区	57,486,956.46	57,486,956.46
华东地区	52,943,719.59	52,943,719.59
其他地区	67,448,314.82	67,448,314.82
市场或客户类型		
金融	100,725,967.45	100,725,967.45
政府	39,822,897.22	39,822,897.22
企业	37,330,126.20	37,330,126.20
合同类型		
产品销售	148,094,905.68	148,094,905.68
技术服务	29,784,085.19	29,784,085.19
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	149,481,429.29	149,481,429.29
在某段时间确认收入	28,397,561.58	28,397,561.58
合计	177,878,990.87	177,878,990.87

合同产生的收入说明：

无

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		

营业税		
城市维护建设税	795,976.68	171,140.95
教育费附加	576,915.89	120,753.35
房产税	1,703,036.65	140,216.78
土地使用税	7,002.15	631,354.05
印花税	95,656.26	99,217.31
合计	3,178,587.63	1,162,682.44

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	34,848,674.71	26,558,774.97
房租水电物业费	-563,314.46	279,393.97
咨询及服务费	259,394.11	731,185.69
折旧及摊销	2,187,357.29	2,242,268.92
业务招待费	2,983,630.02	1,787,314.52
差旅交通费	2,581,283.91	1,226,224.38
售后服务费	199,326.23	33,734.82
办公费	228,442.56	640,071.99
市场推广费	771,944.50	468,017.33
运输费	51,128.94	344,429.62
会费及会议费	313,425.91	1,030.00
其他	-5,465.53	164,320.70
股份支付	4,292,446.40	
培训费	4,786.56	
合计	48,153,061.15	34,476,766.91

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	13,711,585.90	10,058,070.05
股份支付	1,897,658.86	
中介服务费	8,200,631.86	4,509,496.47
折旧及摊销	4,745,498.97	7,635,087.97
房租水电物业费	270,362.13	153,767.58
办公费	664,602.95	632,635.21
业务招待费	540,266.36	211,914.98
差旅交通费	370,261.40	117,233.31
会费及会议费	342,192.06	39,500.00
税费	235,455.02	95,559.32
其他	19,596.70	280.00
技术开发费		
合计	30,998,112.21	23,453,544.89

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	67,971,291.34	45,561,334.63
房租水电物业费	2,840,740.24	881,343.22
折旧及摊销	10,233,114.86	5,871,998.79

咨询及服务费	479,983.22	494,822.07
差旅交通费	543,089.94	271,378.24
测试费	824,792.50	892,553.24
办公费	146,356.48	173,673.03
会议、研讨费	360,436.78	
业务招待费	4,136.09	336.00
其他	56,039.50	
股份支付	5,015,241.04	
委外研发		
合计	88,475,221.99	54,147,439.22

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	338,514.57	581,873.57
减：利息收入	1,343,726.42	537,561.99
汇兑损失	120,338.34	85,413.70
减：汇兑收益	511,985.11	144,120.65
银行手续费及其他	50,122.43	55,873.17
合计	-1,446,981.05	41,477.80

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、计入其他收益的政府补助	13,002,787.03	10,395,126.97
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	24,832.46	74,796.00
与递延收益相关的政府补助（与收益相关）		
直接记入当期损益的政府补助（与收益相关）	12,977,954.57	10,320,330.97
二、其他与日常活动相关且记入其他收益的项目	232,584.34	252,038.67
其中：个税扣缴税款手续费	229,548.69	252,038.67
进项税加计扣除	3,035.65	
合计	13,235,371.37	10,647,165.64

其他说明：

无

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	-168,365.81	-178,470.18
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	-33,077.22	588,899.60
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	-201,443.03	410,429.42

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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		1,530,417.53
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		1,530,417.53

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-11,723.77	2,424.57
应收账款坏账损失	-2,015,046.90	-382,841.15
其他应收款坏账损失	244,187.16	-421,791.37
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-1,782,583.52	-802,207.95

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,669,143.53	-1,802,358.74
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合同资产减值损失	658,399.21	-15,877.10
其他非流动资产减值损失	-360,744.23	-75,163.24
合计	-1,371,488.55	-1,893,399.08

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
使用权资产处置利得	4,515.29	
合计	4,515.29	

其他说明：

适用 不适用**74、营业外收入**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
与企业日常活动无关的政府补助		3,000,000.00	
非流动资产毁损报废利得			
其他	22,552.24	500.14	
合计	22,552.24	3,000,500.14	

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			
其中：固定资产处置损失			
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			
税收滞纳金	273,579.73	27,140.04	273,579.73
非流动资产报废损失	23,669.25		23,669.2
其他	69,956.94		69,956.94
合计	367,205.92	27,140.04	367,205.92

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	1,383,437.64	2,617,674.89
递延所得税费用	-11,224,227.07	-1,625,420.21
合计	-9,840,789.43	992,254.68

(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	-36,733,080.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,673,308.06
子公司适用不同税率的影响	-2,480,602.43

调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	16,827.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	397,524.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-90,000.00
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	2,518,347.69
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
加计扣除	-6,529,578.28
所得税费用	-9,840,789.43

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	105,376.50	3,660,580.79
经营租赁		
投标保证金及押金	3,567,825.61	53,706.81
收到银行存款利息收入	1,335,347.33	537,470.28
营业外收入、个税手续费返还	195,503.97	209,461.50
备用金	1,000,000.00	
收回银行承兑汇票保证金及保函保证金	43,450.00	
收到往来款	2,209,965.33	
代垫社保	123,040.28	
合计	8,580,509.02	4,461,219.38

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付公司经营费用	27,333,933.26	18,400,253.67
支付房租	466,684.31	605,580.80
支付投标保证金及押金	1,762,859.50	516,638.25
支付银行承兑汇票保证金及保函保证金	15,750.00	
支付备用金借款	1,070,130.56	666,697.76
支付银行手续费	60,594.19	55,873.17
营业外支出	58.82	18,996.32
支付往来款	19,587.80	87,000.00
合计	30,729,598.44	20,351,039.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司的现金流净额	7,087,321.91	
合计	7,087,321.91	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
为发行证券、债券而支付的审计、咨询费		
偿还子公司关联方借款		
支付租赁负债	2,140,957.75	7,454,203.86
合计	2,140,957.75	7,454,203.86

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-26,892,291.17	25,113,166.34
加：资产减值准备	-1371488.55	1,893,399.08
信用减值损失	-1,782,583.52	802,207.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,333,753.16	8,989,966.11
使用权资产摊销	2,050,977.36	6,869,381.47
无形资产摊销	1,967,563.05	1,446,539.34
长期待摊费用摊销	368,986.50	373,825.96
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）	-4,515.29	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	23,669.25	

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-1,530,417.53
财务费用（收益以“-”号填列）	88,852.61	705,099.74
投资损失（收益以“-”号填列）	201,443.03	-410,429.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,184,554.41	-1,261,975.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-421,112.09	-363,444.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,662,577.80	-32,869,579.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,295,330.07	-61,624,182.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-33,790,703.70	-2,252,518.89
其他	15,499,047.45	246,112.29
经营活动产生的现金流量净额	-54,870,864.19	-53,872,850.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	169,548,257.67	169,565,160.90
减：现金的期初余额	180,565,137.08	103,059,787.99
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	-11,016,879.42	66,505,372.91

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	169,548,257.67	180,565,137.08
其中：库存现金	139,503.29	142,003.29
可随时用于支付的银行存款	169,408,749.79	180,423,129.20
可随时用于支付的其他货币资金	4.59	4.59
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	169,548,257.66	180,565,137.08
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		

其他说明：

□适用 □不适用

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,829,200.95	银行保证金账户存款

合计	4,829,200.95	/
----	--------------	---

其他说明：

无

82、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	368,781.64
其中：美元	51,036.79	7.2258	368,781.64
欧元			
港币			
应收账款	-	-	10,973,453.06
其中：美元	1,518,648.88	7.2258	10,973,453.06
欧元			
港币			
应付账款	-	-	695.63
其中：美元	96.27	7.2258	695.63
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

83、 套期

适用 不适用

84、政府补助**(1). 政府补助基本情况**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	11,889,798.13	其他收益	11,889,798.13
北京市知识产权资助金	19,200.00	其他收益	19,200.00
稳岗补贴	115,181.00	其他收益	115,181.00

(2). 政府补助退回情况 适用 不适用

其他说明

无

85、其他√适用 不适用

无

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并** 适用 不适用**2、同一控制下企业合并** 适用 不适用**3、反向购买** 适用 不适用**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
信安珞珈	湖北武汉	湖北武汉	商用密码产品开发、生产	100.00		非同一控制下企业合并
深圳信安	广东深圳	广东深圳	技术开发、技术咨询和技术服务	100.00		新设
上海信璇	上海	上海	计算机软件技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让	100.00		新设
成都信安	四川成都	四川成都	计算机软件技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让	100.00		新设
安瑞君恒	北京	北京	技术推广服务	100.00		非同一控制下企业合并
华耀科技	北京	北京	技术开发、技术咨询和技术服务		100.00	非同一控制下企业合并
北京千茂	北京	北京	技术开发、技术咨询和技术服务	100.00		股权收购
宏福锦泰	北京	北京	技术开发、技术咨询和技术服务	100.00		股权收购
西安灏信	西安	西安	计算机软件技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让	100.00		新设
信安恒泰	北京	北京	技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让	100.00		股权收购
重庆信安	重庆	重庆	计算机软件技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让	100.00		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

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	781,113.39	850,724.48
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-168,270.21	-334,683.40
--其他综合收益		
--综合收益总额	-168,270.21	-334,683.40

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

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。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设路相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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。

(1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关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，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：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；债权人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；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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。

报告期期末，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15.80%；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28.79%

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		45,486.06		45,486.06
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		45,486.06		45,486.06
(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			1,500,000.00	1,500,000.00
(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				
持续以公允价值计量的资产总额		45,486.06	1,500,000.00	1,545,486.06
(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

本公司持续第三层次公允价值计量项目为其他权益工具投资，公允价值以成本计量。

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

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

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

本公司子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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
张庆勇	本公司董事
金海腾	本公司独立董事
袁连生	本公司独立董事
张诗伟	本公司独立董事
汪宗斌	本公司监事会主席
贝少峰	本公司监事
张蕪葆	本公司监事
蒲亚梅	本公司监事
蒋明贵	本公司监事
天津恒信世安企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	报告期内持本公司 5%以上的股东
云上（江西）密码服务科技有限公司	本公司参股公司

其他说明

无

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

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
华盾云技术有限公司	销售货物	30,000.00	601,769.91
云上（江西）密码服务科技有限公司	销售货物	238,000.00	

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

单位:元 币种:人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京华耀科技有	3,000,000.00	见说明 1	见说明 1	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李伟	2,650,000.00	见说明 1	见说明 1	否
李伟、王翊心、丁纯	14,929,398.25	2021.12.13 (说明 2)	2023.12.13 (说明 2)	否

关联担保情况说明

适用 不适用

说明 1: 报告期内, 本公司实际控制人李伟个人作为担保方, 为公司与东华软件股份公司签订的 16 份销售合同提供关联担保, 合同签署日期自 2017 年 6 月 29 日至 2017 年 11 月 30 日, 销售合同涉及的担保金额合计为 265.00 万元, 担保期限自合同债务履行期起始日至履行期届满之日后两年。2018 年以后, 公司与东华软件股份公司之间的销售合同不再约定担保人。截至 2022 年 12 月 31 日, 担保全部履行完毕。

说明 2: 2021 年 12 月 13 日, 本公司与宁波银行股份有限公司北京分行签订了编号为“07700LK21BF46CE”的《线上流动资金贷款总协议》, 借款期限自 2021 年 12 月 14 日至 2022 年 12 月 14 日止, 借款金额 14,929,398.25 元, 利率调整方式为固定利率, 借款年利率为 5%。同日, 李伟、王翊心、丁纯与宁波银行股份有限公司北京分行分别签订了编号为“07700BY21BF30AA”、“07700BY21BF2M6D”、“07700BY21BF2M6F”的《最高额保证合同》, 为上述借款提供连带责任保证。根据合同约定, 李伟、王翊心、丁纯为该行与本公司签订的编号为“07700LK21BF46CE”的《线上 流动资金贷款总协议》及其附属条款提供连带保证责任, 主合同债权确定期间自 2021 年 12 月 14 日起至 2022 年 12 月 14 日止, 保证担保范围包括主合同项下的主债权本金及利息、逾期利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金和诉讼费、保全费、执行费、律师费、差旅费等实现债权的费用、生效法律文书迟延履行期间的双倍利息和所有其他应付的一切费用, 保证期间为主合同约定的债务人债务履行期限届满之日起两年。公司已于 2022 年 1 月 20 日全部归还上述借款本金及利息。

母子公司之间的担保事项:

① 华为技术有限公司系华耀科技的客户之一, 本公司作为华耀科技的控股股东, 就华耀科技与华为技术有限公司之间的合作事宜于 2020 年 1 月 21 日向华为技术有限公司出具了《担保函》, 因华耀科技造成的对华为技术有限公司利益的损害, 本公司作为担保人承担无限连带责任, 担保期限为 5 年, 自实际造成损害之日起算。北京千茂及北京宏福锦泰科技有限公司作为华耀科技的非控股股东, 于 2020 年 1 月 23 日向本公司出具了《承诺函》, 承诺如公司因承担前述《担保函》中的担保责任受到任何损失的, 其将按照其在前述《承诺函》出具时在华耀科技的持股比例, 与本公司分担前述损失。

② 华为云技术有限公司系华耀科技的客户之一, 本公司作为华耀科技的全资控股股东, 就华耀科技与华为云技术有限公司之间的合作事宜于 2022 年 3 月 8 日向华为云技术有限公司出具了《担保函》, 因华耀科技造成的对华为云技术有限公司利益的损害, 本公司作为担保人承担连带责任, 担保期限为 6 年, 自被担保债权的履行期限均已届满之日起算。

(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	84.00	97.11

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华盾云技术有限公司	30,000.00		680,000.00	
应收账款	云上(江西)密码服务科技有限公司	238,000.00			

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

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、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

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

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用**(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**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
----	--------

1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内		310,232,497.94
1 年以内小计		310,232,497.94
1 至 2 年		52,265,107.74
2 至 3 年		8,051,730.66
3 年以上		
3 至 4 年		7,520,434.58
4 至 5 年		5,396,769.92
5 年以上		4,986,670.07
小计		388,453,210.91
减：坏账准备		40,721,911.84
合计		347,731,299.07

(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	2,599,960.20	0.67	2,599,960.20	100.00		2,599,960.20	0.67	2,599,960.20	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	385,853,250.71	99.33	38,121,951.64	9.88	347,731,299.07	382,698,404.95	99.33	37,993,914.75	9.93	344,704,490.20
其中：										

组合 1 : 合并范围内关联方	83,191,042.89	21.42		-	83,191,042.89	66,210,997.40	17.18			66,210,997.40
组合 2 : 金融企业	159,182,137.55	40.98	17,533,461.26	11.01	141,648,676.29	142,912,125.73	37.09	16,203,840.71	11.34	126,708,285.02
组合 3 : 央企、国企、行政事业单位	17,183,315.18	4.42	4,140,892.31	24.10	13,042,422.87	12,909,971.13	3.35	3,340,088.26	25.87	9,569,882.87
组合 4 : 上市企业	33,782,121.75	8.70	3,189,852.53	9.44	30,592,269.22	43,705,941.40	11.34	3,727,934.03	8.53	39,978,007.37
组合 5 : 其他企业	92,514,633.34	23.82	13,257,745.54	14.33	79,256,887.80	116,959,369.29	30.36	14,722,051.75	12.59	102,237,317.54
合计	388,453,210.91	/	40,721,911.84	/	347,731,299.07	385,298,365.15	/	40,593,874.95	/	344,704,490.20

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	17,000.00	17,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户二	19,000.00	19,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户三	30,000.00	30,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户四	30,000.00	30,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户五	45,000.00	45,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户六	80,000.00	80,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户七	1,800.00	1,800.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户八	20,000.00	20,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户九	67,250.00	67,250.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户十	51,200.00	51,200.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户十一	275,000.00	275,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户十二	40,000.00	40,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户十三	41,000.00	41,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户十四	24,000.00	24,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户十五	5,000.00	5,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户十六	15,600.00	15,600.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户十七	96,000.00	96,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户十八	70,000.00	70,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户十九	815.00	815.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户二十	30,000.00	30,000.00		预期收回可能性较小
客户二十一	62,000.00	62,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户二十二	100,000.00	100,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户二十三	2,900.00	2,900.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户二十四	7,020.00	7,020.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户二十五	125,000.00	125,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户二十六	180,000.00	180,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户二十七	3,300.00	3,300.00	100.00%	预期收回可能性较小

客户二十八	31,500.00	31,500.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户二十九	182,800.00	182,800.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户三十	541,200.00	541,200.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户三十一	330,000.00	330,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户三十二	4,235.00	4,235.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户三十三	1,948.00	1,948.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户三十四	1,948.05	1,948.05	100.00%	预期收回可能性较小
客户三十五	1,948.05	1,948.05	100.00%	预期收回可能性较小
客户三十六	1,948.05	1,948.05	100.00%	预期收回可能性较小
客户三十七	1,948.05	1,948.05	100.00%	预期收回可能性较小
客户三十八	1,600.00	1,600.00	100.00%	预期收回可能性较小
客户三十九	60,000.00	60,000.00	100.00%	预期收回可能性较小
合计	2,599,960.20	2,599,960.20	100.00%	/

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：组合 1：合并范围内关联方

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	3,712,843.77		
1-2 年			
2-3 年			
3-4 年	65,457.61		
4-5 年	624.57		
5 年以上	699,407.48		
合计	4,478,333.43		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：组合 2：金融企业

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	128,427,306.64	7,528,258.20	5.86
1-2 年	21,388,178.28	4,124,409.04	19.28
2-3 年	3,110,236.69	1,136,623.00	36.54
3-4 年	2,515,951.51	1,373,885.03	54.61
4-5 年	1,556,579.20	1,186,400.76	76.22
5 年以上	2,183,885.23	2,183,885.23	100.00
合计	159,182,137.55	17,533,461.26	11.01

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：组合 3：央企、国企、行政事业单位

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	10,239,510.07	1,028,760.80	10.05
1-2 年	3,581,114.10	956,327.02	26.70
2-3 年	1,741,831.08	934,624.13	53.66
3-4 年	1,253,133.37	853,453.80	68.11
4-5 年	350,426.71	350,426.71	100.00
5 年以上	17,299.85	17,299.85	100.00
合计	17,183,315.18	4,140,892.31	24.10

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：组合 4：上市企业

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	27,025,496.29	1,071,975.69	3.97
1-2 年	3,201,147.62	342,976.88	10.71
2-3 年	808,380.09	212,937.10	26.34
3-4 年	2,493,441.00	1,367,495.50	54.84
4-5 年	166,147.69	106,958.30	64.38
5 年以上	87,509.06	87,509.06	100.00
合计	33,782,121.75	3,189,852.53	9.44

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：组合 5：其他企业

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	65,647,075.48	4,167,718.21	6.35
1-2 年	20,381,823.97	4,216,989.81	20.69
2-3 年	2,391,282.80	1,023,006.69	42.78
3-4 年	1,192,451.09	948,030.83	79.50
4-5 年	2,304,458.30	2,304,458.30	100.00
5 年以上	597,541.70	597,541.70	100.00
合计	92,514,633.34	13,257,745.54	14.33

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

按单项计提坏账准备	2,599,960.20					2,599,960.20
按组合计提坏账准备	37,993,914.75	128,036.89				38,121,951.64
合计	40,593,874.95	128,036.89				40,721,911.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	27,257,699.97	7.02	1,608,893.69
客户二	25,144,879.31	6.47	
客户三	20,639,582.03	5.31	
客户四	19,215,741.06	4.95	1,218,062.29
客户五	17,272,724.61	4.45	
小计	109,530,626.98	28.2	2,826,955.98

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		
应收股利		
其他应收款	32,122,084.28	88,156,918.51
合计	32,122,084.28	88,156,918.51

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	31,644,815.84
1 年以内小计	31,644,815.84
1 至 2 年	385,201.70

2 至 3 年	275,639.00
3 年以上	
3 至 4 年	228,288.81
4 至 5 年	65,400.00
5 年以上	218,055.68
合计	32,817,401.03

(8). 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
往来款	30,808,032.86	86,360,520.78
备用金借款	440,453.29	295,050.49
投标及履约保证金	1,056,228.88	1,336,321.68
押金	464,839.00	896,693.35
诉讼费	13,947.00	
其他	33,900.00	97,134.29
合计	32,817,401.03	88,985,720.59

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	94,310.40	500	733,991.68	828,802.08
2023年1月1日余额 在本期				
本期计提		6,290.00		6,290.00
本期转回	30,150.33		109,625.00	139,775.33

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	64,160.07	6,790.00	624,366.68	695,316.75

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

(10). 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	
按单项计提坏账准备	154,000.00					154,000.00
按组合计提坏账准备	674,802.08	7,270.14	140,755.47			541,316.75
合计	828,802.08	7,270.14	140,755.47			695,316.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京华耀科技有限公司	关联方往来款	10,875,287.24	1年以内	33.14	
西安灏信科技有限公司	关联方往来款	8,774,794.90	1年以内	26.74	

成都信安世纪科技有限公司	关联方往来款	6,527,925.04	1 年以内	19.89	
上海信璇信息科技有限公司	关联方往来款	3,516,885.17	1 年以内	10.72	
武汉信安珞珈科技有限公司	关联方往来款	800,000.00	1 年以内	2.44	
合计	/	30,494,892.35	/	92.92	

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	456,376,767.69		456,376,767.69	140,648,643.78		140,648,643.78
对联营、合营企业投资	682,454.27		682,454.27	850,724.48		850,724.48
合计	457,059,221.96		457,059,221.96	141,499,368.26		141,499,368.26

(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
信安珞珈	32,335,427.94	1,762,111.82		34,097,539.76		
深圳信安	10,717,038.09	587,370.6		11,304,408.69		
上海信璇	12,424,252.99	1,174,741.18		13,598,994.17		

成都信安	10,661,125.88	361,458.84		11,022,584.72		
安瑞君恒	35,054,805.94		35,054,805.94			
北京千茂	8,611,617.02		8,611,617.02			
宏福锦泰	19,856,170.07		19,856,170.07			
西安灏信	1,028,820.58	361,458.84		1,390,279.42		
信安恒泰	7,450,000.00			7,450,000.00		
华耀科技	2,509,385.27	67,079,847.99		69,589,233.26		
北京普世		244,000,000.00		244,000,000.00		
合计	140,648,643.78	315,326,989.27	63,522,593.03	392,453,040.02		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
华盾云科技术有限公司	850,724.48			-168,270.21					682,454.27	
小计	850,724.48			-168,270.21					682,454.27	
合计	850,724.48			-168,270.21					682,454.27	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	132,611,669.05	39,574,012.01	144,629,111.56	40,344,780.38
其他业务	1,470,911.29	1,196,840.57	328,270.06	216,518.33
合计	134,082,580.34	40,770,852.58	144,957,381.62	40,561,298.71

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-168,270.21	-178,470.18
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	-53,708.88	566,272.05
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	-221,979.09	387,801.87

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,515.29	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	169,589.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生	-201,347.43	

金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-366,352.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	229,098.69	
减：所得税影响额	-27,324.19	
少数股东权益影响额（税后）	-47,537.28	
合计	-89,634.51	

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

适用 不适用

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	-2.46	-0.2016	-0.2015
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.45	-0.2010	-0.2008

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：李伟

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 10 日

修订信息

适用 不适用