

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、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

业绩大幅下滑的风险

1、业绩大幅下滑的具体原因

报告期内，公司在深耕现有金融、烟草、交通、人社等传统优势行业的基础上，加大对教育、医疗等行业的拓展，积极探索无人机等领域的新应用，并加强产品在 IPV6 网络环境下的实现，但受宏观经济等因素影响，部分客户采购节奏延缓，订单签订、项目交付、验收等环节出现不同程度的延期，公司实现营业收入 54,922.69 万元，同比降低 16.54%。为保证高质量长远发展，公司持续研发、技术、市场等方面的人才储备，员工人数及薪酬同比增长，公司实现归属于母公司所有者的净利润 1,122.27 万元，同比降低 93.15%。

2、主营业务、核心竞争力及所处行业景气情况

近年来，国际、国内重大网络安全事故频发，我国对网络信息安全的重视程度不断提高，金融、政府及大型企业对网络安全产品的需求不断提升。同时，商用密码的应用领域亦从金融、财政、烟草、交通、通信、政务等重要应用领域向医疗、教育、农业等新的应用领域拓展。随着云计算、移动互联网、物联网、车联网、工业互联网等新业态、新应用、新场景的不断涌现，针对新技术环境下的数据安全和隐私保护等问题，都对网络安全和密码安全提出了新需求。网络安全和商用密码市场仍将保持快速发展态势。报告期内，公司主营业务、核心竞争力均未发生重大不利变化，与网络安全和商用密码行业整体趋势一致。

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，敬请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“风险因素”相关的内容。

四、公司全体董事出席董事会会议。

五、容诚会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

六、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：
保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、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

2024年4月25日，公司于第三届董事会第三次会议审议通过了《关于〈2023年度利润分配及资本公积金转增股本预案〉的议案》，拟实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数，分配利润/转增股本。具体如下：

1、公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数分配利润，拟向全体股东每10股派发现金红利0.3元（含税）。根据《上市公司股份回购规则》等有关规定，上市公司回购专用账户中的股份，不享有利润分配的权利，因此本公司回购专用证券账户中的股份将不参与公司本次利润分配。截至2024年4月25日，公司总股本215,005,011股，回购专用证券账户中股份总数为1,921,983股，以此计算合计拟派发现金红利6,392,490.84元（含税），占公司2023年度合并报表归属于上市公司股东净利润的比例为56.96%。不送红股。

2、公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4.8股。截至2024年4月25日，公司总股本215,005,011股，回购专用证券账户中股份总数为1,921,983股，以此计算合计转增102,279,853股，转增后公司总股本增加至317,284,864股。

3、如在本次董事会起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份归属/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股现金分红金额不变，相应调整现金分红总额。同时维持每股转增股数不变，调整转增股本总额。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、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。

十、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

十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十二、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十三、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	9
第三节	管理层讨论与分析.....	14
第四节	公司治理.....	48
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	66
第六节	重要事项.....	73
第七节	股份变动及股东情况.....	108
第八节	优先股相关情况.....	121
第九节	债券相关情况.....	121
第十节	财务报告.....	121

备查文件	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
目录	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

一、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 cleanstate 课题调研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，从而实现了对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”将巨大的数据处理程序分解成无数小程序，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
后量子	指	又称抗量子密码，是指能够抵抗量子计算机对现有密码算法攻击的新一代密码算法。
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系 (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 1-12 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

公司披露年度报告的媒体名称	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	https://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
	签字会计师姓名	李成林、关江华
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	西部证券股份有限公司
	办公地址	陕西省西安市新城东大街 319 号 8 幢 10000 室
	签字的保荐代表人姓名	苏华峰、韩星
	持续督导的期间	2021 年 4 月 21 日-2024 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中国银河证券股份有限公司
	办公地址	北京市丰台区西营街 8 号院 1 号楼青海金融大厦
	签字的财务顾问主办人姓名	刘卫宾、康媛
	持续督导的期间	2023 年 6 月 16 日-2024 年 12 月 31 日

六、近三年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	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
营业收入	549,226,850.31	658,076,109.27	-16.54	524,604,415.42
归属于上市公司股东的净利润	11,222,676.59	163,924,540.37	-93.15	154,126,856.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,466,995.69	155,548,322.01	-93.91	142,967,479.91
经营活动产生的现金流量净额	40,168,032.39	72,870,758.88	-44.88	93,935,530.17
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	1,378,711,115.63	1,152,821,656.32	19.59	1,026,425,727.79
总资产	1,585,547,276.30	1,328,770,448.71	19.32	1,208,653,633.15

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
基本每股收益（元/股）	0.0532	0.8036	-93.38	1.2199
稀释每股收益（元/股）	0.0532	0.8029	-93.37	1.2199

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0449	0.7625	-94.11	1.1316
加权平均净资产收益率（%）	1.95	15.88	减少13.93个百分点	17.98
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.81	15.11	减少13.30个百分点	16.68
研发投入占营业收入的比例（%）	35.30	20.32	增加14.98个百分点	19.15

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2023 年度，公司实现营业收入 54,922.69 万元，与上年同期相比减少 16.54%；实现归属于母公司所有者的净利润 1,122.27 万元，同比减少 93.15%；实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润 946.70 万元，同比减少 93.91%。

报告期内，公司财务状况良好，资产规模稳定增长，2023 年末总资产为 158,554.73 万元，同比增长 19.32%；归属于母公司的所有者权益 137,871.11 万元，同比增长 19.59%。

报告期内，公司在深耕现有金融、烟草、交通、人社等传统优势行业的基础上，加大对教育、医疗等行业的拓展，积极探索无人机等领域的新应用，并加强产品在 IPV6 网络环境下的实现，但受宏观经济等因素影响，部分客户采购节奏延缓，订单签订、项目交付、验收等环节出现不同程度的延期，公司实现营业收入 54,922.69 万元，同比下降 16.54%；

报告期内，公司持续加大研发投入，支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增长，导致经营活动产生的现金流量净额减少 44.88%。

七、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

八、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	51,666,460.77	126,212,530.10	164,773,436.49	206,574,422.95
归属于上市公司股东的净利润	-32,571,787.33	4,781,082.03	15,539,683.06	23,473,698.83

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-32,792,248.47	5,091,177.68	15,083,749.22	22,084,317.26
经营活动产生的现金流量净额	-42,821,093.72	-12,049,770.47	-16,949,325.01	111,988,221.59

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

九、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	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-72,910.70		-93,890.17	732,011.86
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,119,843.64		7,345,748.97	8,138,969.87
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	14,096.36		2,553,478.94	5,206,438.31
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				258,333.33
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性				

确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-303,538.83		-729,832.39	-248,054.90
其他符合非经常性损益定义的损益项目	242,043.25		252,038.67	-969,701.10
减：所得税影响额	239,684.68		951,325.66	1,488,915.73
少数股东权益影响额（税后）	4,168.14			469,705.50
合计	1,755,680.90		8,376,218.36	11,159,376.14

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
理财产品	26,307,622.45	20,054,835.62	-6,252,786.83	8,625.35
结构性存款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他权益工具投资	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00	0.00
合计	27,807,622.45	21,554,835.62	-6,252,786.83	8,625.35

十一、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

信安世纪以密码技术为核心，网络安全技术为基础支撑，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，为金融、政府、企业和军队军工等重要领域的核心业务系统提供安全产品和解决方案。

报告期内，公司在深耕现有金融、烟草、交通、人社等传统优势行业的基础上，加大对教育、医疗等行业的拓展，积极探索无人机等领域的新应用，并加强产品在 IPV6 网络环境下的实现，但受宏观经济等因素影响，部分客户采购节奏延缓，订单签订、项目交付、验收等环节出现不同程度的延期，公司实现营业收入 54,922.69 万元，同比降低 16.54%；实现归属于母公司所有者的净利润 1,122.27 万元，同比降低 93.15%；实现归属于母公司的扣除非经常性损益的净利润 946.70 万元，同比降低 93.91%。

报告期内，公司加强研发管理，顺利通过“TSM 可信研发运营安全能力成熟度评估一增强级”的评估，结合已取得的 CMMI5 软件成熟度模型认证及 ISO 质量管理体系，加强了软件应用服务全生命周期的研发运营安全体系的建设，提升了产品安全质量。公司持续技术研究和产品研发，获得区块链密码模块软件、信安 NetVSG 视频安全网关系统、信安 NetRES 网络资产脆弱性扫描与评估系统、保密综合管理系统等 100 项产品著作权书；取得密码模块(iSec 鸿蒙版)、云服务器密码机 (CCypher)、服务器密码机 (UCypher)等 24 项产品资质证书，包括商用密码产品认证型号证书、销售许可证、网专检测及 IPV6 认证资质。全年研发费用为 19,387.80 万元，同比增长 45.00%，占营业收入的比例为 35.30%。

报告期内，公司持续开展前沿科技技术研究，积极推进后量子密码算法研究、迁移及行业落地工作。公司牵头或参与了《GB/T 43207 信息安全技术 信息系统密码应用设计指南》、《信息安全技术 零信任参考体系架构》《GB/T 21054-2023 信息安全技术 公钥基础设施 PKI 系统安全等级保护评估准则》等 10 项国家标准的编写工作，其中 5 项已发布。公司牵头或参与了《GM/T 0127-2023 移动终端密码模块应用接口规范》《GM/T 0026-2023 安全认证网关产品规范》《证券期货业信息系统密码技术应用指南》等 48 项行业标准的编写工作，其中 14 项已发布。

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%的股权，加强双方市场联动和产品融合，拓展军队军工业务，普世科技自 2023 年 6 月起并表至公司。公司于 2023 年 12 月向北京云集至科技有限公司投资 5.09%股权，延长信息安全产品链特别是数据安全产品系列的延伸，为数据要素及相关应用提供全面的产品和解决方案。

二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

(一) 主要业务、主要产品或服务情况

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和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，达到对运维操作作为全面审计的需要。
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，打造网络安全资源池，实现设备与流量的统一调度，满足了个性化、差异化的安全流量编排需求，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 (ASF)	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。
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	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。

系列名称	系列简介	名称	简介
	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。	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。
		密码应用一体化系统 (视频安全) (CCypher-VSG)	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、营销和政企互联的覆盖能力,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。
		服务器密码机 (UCypher)	能够为各类应用系统提供高性能、多任务并行处理的密码基础运算,支持 SM1、SM2、SM3、SM4 等多种国产密码算法,可以满足应用系统数据的签名/验证、加密/解密的需求,保证传输信息的机密性、完整性和有效性,同时提供安全、完善的密钥管理机制,提高系统整体安全防护能力。
		跨网隔离交换系统	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,主要包括光盘摆渡系统、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	据信息安全防护与保密管理标准要求,对用户内网终端、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。
		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,具有超长存储寿命、防电磁辐射、数据防篡改、环保节能等特点。
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	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

系列名称	系列简介	名称	简介
	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。	移动安全认证客户端(MAuth APP)	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。 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)	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)	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。

（二） 主要经营模式

公司为客户的数字化环境和网络应用提供安全产品和解决方案，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的服务。公司具有完善的研发、采购、生产、销售、服务模式和流程，实现对经营各环节的降本增效，提升经营效率。

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。公司设有信息安全研究院、产品部门、研发中心等三大研发机构，在软件成熟度模型 CMMI L5、TSM 可信研发运营安全能体系和 ISO9000 质量管理体系的规范指引下，公司建立了完善的研发制度和管理流程。

信息安全研究院：致力于前沿技术预研、创新业务探索。公司联合园区设立博士站，邀请院校教授，开展专题课题研究。

产品部门：对公司产品的全生命周期进行管理。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；根据技术发展水平和新需求提出新版本或新产品规划。

研发中心：确定了不同规模等级的研发项目的开发过程要求，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；通过集成测试、自动化测试、安全攻防等系列测试手段保证产品质量；公司通过对研发过程的监督检查，保证了开发全过程的严格把控。

2. 采购模式

公司采购的主要物料为软硬一体机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，对供应商资质、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。

生产组装工作按生产工序拆分，进行流水作业，并定制了数字化的企业需求系统和生产决策系统，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，使组装工作过程更精准。

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；进行过程检验、对产成品检验，合格后方可进入产成品库房。确保产品的质量符合规定要求，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、医疗、教育等重点行业销售及技术团队，深刻理解行业需求和特点，为客户提供贴身服务，针对性地提出行业解决方案，纵向深耕行业；同时建立了北京总部和华北、华东、华南、华中、西南、西北、东北等七个大区、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。公司积极联合各细分行业的独立软件开发商（ISV），开展业务合作，建设行业生态圈，拓展细分行业的应用安全业务。公司积极和各地合作伙伴合作，寻求安全机会，快速打开当地业务局面。

公司建立了客户关系数字化管理系统，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

公司在北京总部和七大区、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。

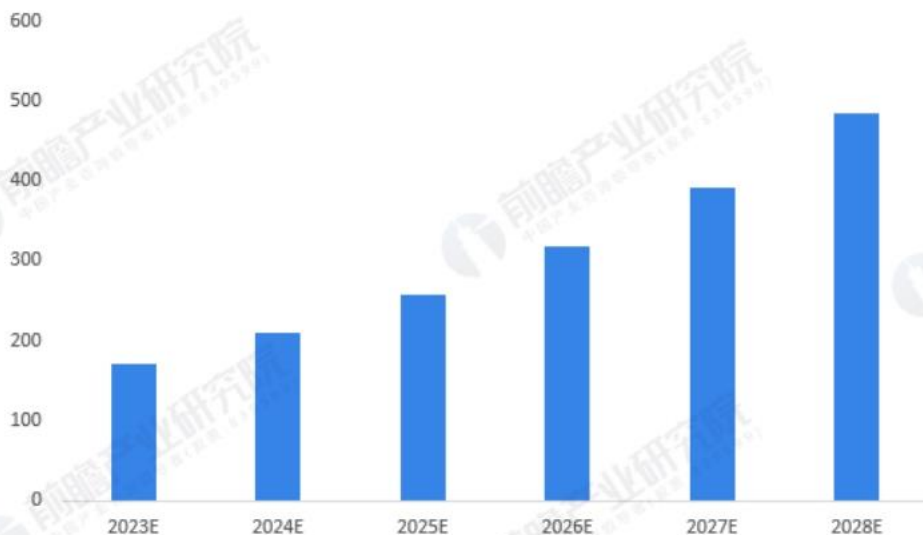
（三） 所处行业情况

1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

（1） 行业发展阶段

IDC 数据显示，2021 年中国网络安全相关支出为 122.0 亿美元左右。初步统计，2022 年中国网络安全相关支出为 137.6 亿美元；预计到 2026 年，中国网络安全支出规模将达 318.0 亿美元，预测期内将以 23.3%左右的年复合增长率增长；按此增速，预计到 2028 年，网络安全行业整体市场规模为 484 亿美元。

图表5：2023-2028年中国网络安全行业市场规模预测情况(IDC口径)(单位：亿美元)



资料来源：IDC 前瞻产业研究院

@前瞻经济学人APP

（2） 行业基本特点

应用领域和适配场景不断增加

随着数字化中国的推进，商用密码的应用领域从金融、财政、烟草、交通、通信、政务等重要应用领域向外拓展，向医疗、教育、农业等新的应用领域拓展，并有一些像低空领域等新的细分领域不断出现；随着云计算、移动互联网、物联网、车联网、工业互联网等新业态、新应用、新场景的不断涌现，针对新技术环境下的数据安全和隐私保护等问题，都对网络安全和密码安全提出了新需求。

对密码及安全的技术要求不断提升

随着数据要素和大数据时代的来临，数据资产面临的网络环境和攻击手段日趋复杂，现有的密码技术和数据安全技术和多种新技术的结合，如后量子密码、安全多方计算、同态加密、可搜索加密、隐私计算等，对网络安全和密码安全提出了新的技术要求。

国产化和信创的占比不断加大

网络安全作为国家战略的一部分，在国产密码算法及国产化技术已经成熟的条件下，基于国产商用密码算法的产品和各类国产硬件平台、国产操作系统、国产数据库和中间件等相关国产软硬件的结合已经成为趋势。发展信创是国家战略，解决本质安全的问题。信创产业发展已经成为经济数字化转型、提升产业链发展的关键。

政策鼓励和合规监管的驱动不断加强

近年来，国家高度重视网络空间安全及密码安全领域，国家和相关部委出台了多个政策，以密码为核心的信息安全相关法律法规体系逐步完善。政策鼓励和合规监管的驱动，推动了密评工作，也给安全行业带来机会。

序号	名称	发文单位	发布时间
1	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	2023-02-17
2	商用密码管理条例	国务院	2023-03-14
3	国务院办公厅关于印发《政务服务电子文件归档和电子档案管理办法》的通知	国务院办公厅	2023-08-22
4	交通运输部关于推进公路数字化转型加快智慧公路建设发展的意见	交通运输部	2023-09-20
5	商用密码检测机构管理办法	国家密码管理局	2023-09-26
6	商用密码应用安全性评估管理办法	国家密码管理局	2023-09-26
7	电子政务电子认证服务管理办法(征求意见稿)	国家密码管理局	2023-10-17
8	国家数据局等部门关于印发《“数据要素×”三年行动计划(2024—2026年)》的通知	发改委国家数据局	2023-12-31

(3) 主要技术门槛

技术交叉复合性门槛

密码安全技术不属于计算机及信息行业的通用技术，需要有专业的学习和研究能力才能掌握；在后量子密码技术快速推进的形势下，快速理解后量子密码技术并落地产品，需要技术积淀和技术创新能力；信息安全产品需要和其他软件或密码相关硬件相结合，才具有较强的软硬件适配能力和性能指标；信息安全产品需要适应云计算、移动互联网、物联网、车联网、工业互联网等多种业态；在技术上要结合区块链、大数据、人工智能等技术，以及安全多方计算、同态加密、可搜索加密、隐私计算等多种密码安全技术；产品和解决方案需要了解和贴近行业的应用，才能有效地解决应用的基础安全问题，需要有多个对行业的探索、积累和理解的机会和经验，具备行业应用能力。以上各类能力高度交叉复合，具有一定门槛。

产品资质门槛

根据《密码法》的第二十五条规定，“国家推进商用密码检测认证体系建设，制定商用密码检测认证技术规范、规则，鼓励商用密码从业单位自愿接受商用密码检测认证，提升市场竞争力”。商用密码生产单位应根据产品确认证各类，并向具备资格的机构提交密码模块等级的申请，经过资料审查、型式试验、工厂检查等过程，确认产品的安全性和持续生产保障能力，方可获得产品认证资格，在获证的五年有效期内，应接受管理部门的不定时证后监督检查。

根据《计算机信息系统安全专用产品检测和销售许可证管理办法》第三条的规定，“中华人民共和国境内的安全专用产品进入市场销售，实行销售许可证制度。安全专用产品的生产者在其产品进入市场销售之前，必须申领《计算机信息系统安全专用产品销售许可证》（以下简称销售许可证）”申请单位将样品送指定检测机构进行检测，检测合格后，按规定提交证书申请的相关材料，经审批通过后，方可获得相关产品的销售许可证。

2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

作为国内较早从事密码研究并形成密码和网络安全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，不断提升经营业绩和企业影响力，推动行业发展，成为行业领先者。

（1）科研地位

公司已累计牵头或参与了《信息安全技术 大数据服务安全能力要求》《工业互联网平台身份鉴别密码应用指南》等 16 项国家标准的编写工作，其中 11 项已公开发布。

公司已累计牵头或参与了《数据安全密码技术应用指南（制定）》《政务信息系统密码应用实施指南》等 68 项行业标准的编写工作，其中 34 项已公开发布。

公司积极推进后量子密码算法研究、迁移及行业落地工作，已成功将部分后量子算法融入公司产品当中，为面对未来的后量子攻击风险提供安全保障；综合设计后量子密码的迁移规划及落

地实践，助力各行业从传统密码体系平滑过渡到后量子密码体系；已与多家具有创新能力的机构建立联合，共同开展后量子密码实验课题的研究。

（2）研发能力

公司已获得美国软件工程学会（Software Engineering Institute, SEI）软件成熟度模型 CMMI-Level5 最高级别认证，在报告期内获得“TSM 可信研发运营安全能力成熟度评估—增强级”的评估，标志着公司提升了软件应用服务全生命周期的研发运营安全管理能力，可有效控制进度偏差、提升开发效率、控制开发成本、提升产品质量和客户满意度。

公司拥有自主创新的独立知识产权，已获得 308 项软件著作权书和 197 项专利授权（其中发明专利 177 项）。公司的密码产品均取得了商用密码产品认证证书，并全系列通过信创适配，满足国产化要求。

（3）市场地位

上榜 ISC “数字安全创新能力百强”，位列密码领域九强；

上榜 CCIA 中国网络安全产业联盟的“中国网安产业竞争力 50 强”；

上榜安全牛发布的“中国网络安全企业综合能力 100 强”、企业经营十强；

上榜数世咨询发布的“中国数字安全 100 强中坚企业”；

上榜嘶吼研究院“2023 中国网络安全产业势能榜”-金融行业综合型

NetEDS 数据加解密系统荣获 2023 鼎新信息安全先锋榜奖；

信创负载方案荣获 2023 “金鼎奖”优秀金融科技解决方案奖；

公司荣获“金数奖-2023 优秀数字化解决方案提供商”；

软件密码模块应用方案荣获“堡垒计划-安全技术应用标杆奖”；

公司在北京商用密码协会、湖北商用密码协会等四个商用密码协会担任副会长职务，并在国家密码行业标准化技术委员会和全国信息安全标准化技术委员等机构担任专家、组长职务，合力推动密码事业的发展。

3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

商用密码已广泛应用于能源、交通、金融、公共服务、电子政务等关键信息基础设施领域，为维护国家安全，促进经济发展，保护人民群众利益发挥了重要作用。

报告期内，受益于国家对信息系统安全的日益重视以及安全相关政策的驱动。特别是 2023 年《商用密码管理条例》正式颁布，进一步落实了《密码法》的管理要求，明确了国家支持网络产品和服务使用商用密码提升安全性，支持并规范商用密码在信息领域新技术、新业态、新模式

中的应用. 条例的出台将加快密码技术与密码产品创新, 促进我国商用密码行业规模不断扩大。2023 年 11 月 1 日《商用密码应用安全性评估管理办法》正式施行, 密评工作正式上升为具有强制力的国家规范, 密评“强制性”执行阶段正式到来。商用密码的应用广度和深度将迎来进一步促进, 密码需求将得到充分释放。商用密码的应用将焕发出更强的生命力和活力, 也将持续推动密码应用快速发展。

同时伴随着信创市场进一步发展, 使得基础软硬件生态体系趋于成熟和完善, 使得信息技术应用创新与国产密码应用融合进一步深化, 使操作系统、通用处理器、数据库、中间件等基础软硬件产品逐步具备内生密码能力, 形成了支持密码应用的良好产业生态。

在需求侧, 商用密码与业务融合发展也不断推动密码科技创新, 云计算推动密码算法设计理论进入全同态时代, 物联网发展促进了轻量级密码的设计与应用, 数据要素市场化方向下, 数据安全成为刚需, 密码技术作为保护数据安全的核心技术和基础支撑, 贯穿数据全生命周期, 是重要的网络空间战略资源。为应对量子计算技术发展对密码的安全性构成的威胁, 加快后量子密码发展, 已积极布局后量子密码算法、协议、方案、基础设施迁移工作。

综合以上因素, 商用密码领域企业需要持续的进行人才投入和研发投入, 不断通过加强密码技术与其他行业的融合创新, 加大研发规模投入, 强化技术壁垒, 提升行业内的竞争优势, 保持和巩固竞争地位。

(四) 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、技术来源均为自主研发、技术创新类型均为原始创新, 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	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。	移动安全认证系统、云密码安全服务平台系统	成熟稳定
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。	移动安全认证系统、云密码安全服务平台系统	成熟稳定
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。	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 安全互联网关	成熟应用
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。	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 安全互联网关	成熟稳定
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。	移动安全认证系统、CCypher 云密码服务平台	成熟稳定成熟应用
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。	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	成熟稳定
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。	移动安全认证系统、CCypher 云密码服务平台	成熟稳定
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。	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	成熟稳定

序号	技术名称	技术特点	相关产品与服务	所处阶段
			签服务器、NetSeal 电子签章系统	
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。	CCypher 云密码服务平台	成熟稳定
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。	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	成熟稳定
11	高性能网络产品架构技术	使用独创的 SpeedStackTM 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。	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 安全互联网关	成熟稳定
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。	NSAE 应用安全网关	成熟稳定
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。	NetGate SSL VPN 网关	成熟稳定
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。	NetGate SSL VPN 网关、NetOpti 应用交付系统	成熟稳定
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。	CCypher 云密码服务平台	成熟稳定

序号	技术名称	技术特点	相关产品与服务	所处阶段
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。	CCypher 云密码服务平台	成熟稳定
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	NetMPC 隐私计算平台	新技术探索
18	多方安全计算技术	利用密码技术，在保护个人隐私的前提下进行协同计算，平衡数据使用中“可用性”和“隐私性”之间的矛盾，广泛应用于隐私计算场景中	NetMPC 隐私计算平台	新技术探索
19	一种基于滑动窗口的高容错无反馈链路影像传输方法及系统	根据滑动窗口冗余信息，进行跳步解码；去除冗余数据，实现物理隔离情况下无反馈链路的信息单向传输。本系统以滑动窗口策略进行冗余数据传输，以跳步策略避免多余图形解码，能提升无反馈链路信息传输的高容错性	影像交换系统	成熟稳定应用
20	一种基于标志帧的低功耗单向无反馈影像传输方法及系统	发送端将程序启动、准备发送数据、结束发送数据状态制作成启动帧、准备帧、结束帧特殊标志的影像，将这些特殊标志影像推送到显示终端显示；接收端采集影像数据，解析出影像数据标识出帧类型判断出发送端当前状态；根据系统所属的不同工作状态切换发送端显示终端、接收端采集模块的工作模式；降低单向无反馈影像传输系统显示终端和采集模块功耗以及延长其使用时间	影像交换系统	成熟稳定应用
21	一种集中文印的用户自助交互终端以及方法	集中文印的用户自助交互终端以及方法，能够实现集中文印室的无人值守，可采用分布式部署支持多文印室就近文件打刻，改变原打印机加装刷卡器的哑终端模式，并支持一带多模式，有效控制使用成本；采用分布式文件服务和集中输出服务，能够完成多点部署，配合集中文印系统实现就近文件打印，避免复杂网络拓扑、物理分散情况下的不必要的网络传输	集中文印系统、文印交互终端	成熟稳定应用
22	一种高效的光盘刻录打印方法及装置	该光盘刻录打印方法包括采用免编程的基于 SAMBA 方式对外接口，只需要映射完成就可以直接提交刻录打印任务；支持多用户并发提交任务，避免排队等待；光盘刻录打印装置采用多光驱支持多个任务并发，涉及到避免抓盘机械手与多光驱干涉问题；采用暂存仓进行提前刻录打印，避免排队等候，采用刷卡、指纹等多种身份验证防止光盘	集中文印系统、光盘刻打一体机	成熟稳定应用

序号	技术名称	技术特点	相关产品与服务	所处阶段
		误取导致失泄密。本发明方案完成多用户、多任务的光盘并发刻录打印，能够极大提升刻打效率，节约用户等待时间		

在报告期内，公司对上述核心技术展开了进一步的研究和提升：在数字证书与加密协议格式的快速解析和判定技术中提升解析与判定速度，加快基于协同签名技术在证券行业等高性能场景化应用，加强高效安全的容灾技术和集群技术，容灾过程中的提升稳定性与安全性，提高零信任边界安全保护技术的策略中心授权管理、访问权限动态管理等功能，并顺利通过零信任产业标准工作组零信任系统服务接口兼容性认证；

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	

2. 报告期内获得的研发成果

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	54	43	278	177
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	99	100	309	308
其他	31	15	153	94
合计	184	158	762	599

3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度 (%)
费用化研发投入	193,878,024.86	133,709,633.35	45
资本化研发投入			
研发投入合计	193,878,024.86	133,709,633.35	45
研发投入总额占营业收入比例 (%)	35.30	20.32	增加 14.98 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

报告期内，公司持续加大研发投入，扩充研发队伍，使职工薪酬总额有较大幅度提高，导致研发费用增长较快。

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	可信数字信任体系研发升级项目	4,000.00	3,889.60	3,889.60	1) 完善身份认证安全系统：升级产品架构，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，支持国家标准升级的产品功能增强。2) 升级智能网联汽车交通认证系统：支持隐私证书和无证书，支持异常行为管理机构，支持十亿级别证书与密钥存储，支持新一代软硬件平台。3) 升级统一身份管理系统：完善零信任相关功能特性，升级微服务架构，优化业务流程，支持新一代软硬件平台。4) 创新实现智能化零信任动态策略中心。	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。2) 智能网联汽车身份认证方案与产品升级。3) 完善统一身份管理系统具备零信任特性。实现零信任动态策略中心的 AI 智能化权限与认证判别。	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。2) 智能网联汽车认证系统管理；支持十亿级别证书与密钥存储。3) 统一身份管理系统具备零信任动态策略评估特性。	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、零信任等。2) 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、医疗、无人机等。
2	数据安全防护研发升级项目	3,000.00	2,763.65	2,763.65	1) 完善签名服务器产品：升级产品架构，支持新一代软硬件平台，支持移动化、云架构新兴应用场景，安全性提升，推出安全三级的签名服务器产品。完善时间戳服务器时间源与功能的深度集成。支持新一代软硬件平台，性能提升。2) 实现签章产品升级：完善自助服务流程，完善签章客户端，支持多平台、多业务场景、多文件格式签章，支持新一代软硬件平台；3) 升级数据加解密服务系统产品：支持新一代软硬件平台，性能提升，完善多场景、多语言、多架构下透明加解密能力。支持实现属性加密、保留格式加密等新型防护密码技术。4) 新增密码机、云密码机产品	1) 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。2) 数据加解密服务系统产品能够实现业务系统无感知情况下的数据加密，不影响应用访问。3) 新增密码机云密码机等密码产品。	1) 签名服务器产品达到安全三级。时间戳服务器时间源与功能的深度集成。2) 签章产品支持多平台、多业务场景、多文件格式签章。3) 数据加解密服务系统产品能够实现业务系统无感知情况下的数据加密，不影响应用访问。4) 云密码机支持 VSM 间密钥隔离、海量密钥管理、虚拟化等技术	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、零信任等。2) 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、医疗、无人机等。
3	信创高性能网络安全系列产品升级项目	3,000.00	2,613.13	2,613.13	1) 实现 NSAE 应用安全网关/NetOpti 应用交付系统产品升级：支持信创新一代硬件平台，优化软件架构设计，优化网络调度算法以及流量控制，支持 HTTP3/QUIC 等新协议，提升健康检查功能增强与易用性，推出安全三级的网关产品。2) 完善零信任安全网关：增强零信任安全能力，支持 IPv4&IPv6 双栈，提升易用性和安全性，安全可视化。3) 完善应用安全防火墙产品：支持新一代硬件平台，优化软件架构设计，增强数据流量分析、应用控制、入侵检测和防范，提升动态安全和 API 安全能力。	1) 实现 NSAE 应用安全网关产品升级；实现 NetOpti 应用交付系统升级。2) 完善零信任安全网关，构建以身份为边界的零信任安全模式。3) 完善应用安全防火墙产品。	1) 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。2) NSAE 应用安全网关产品达到安全三级。3) 零信任产品以商用密码技术和为核心，融合采用 SDP 软件定义边界技术、IAM 身份识别与访问管理技术等零信任技术，构建以身份为边界的零信任安全模式。	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、零信任等。2) 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、医疗、无人机等。

4	移动安全系列产品升级项目	1,200.00	1,095.00	1,095.00	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: 升级产品架构, 提升性能, 提升管理功能与易用性。增强移动安全客户端功能与安全性。	1) 针对移动互联网轻量化信息安全要求, 开发相应的信息移动安全产品。	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。	1) 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、医疗、无人机等。
5	云原生密码安全产品项目及项目	7,300.00	7,096.44	7,096.44	1) 完善密码应用一体化系统: 支持新一代软硬件平台, 增强 Kubernetes 功能, 增强分布式存储能力。 2) 新增密码安全服务管理平台产品, 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。 3) 新增云服务器密码机, 完善虚拟化技术, 支持多个虚拟服务器密码机同时提供服务, 并保持各个虚拟机物理设备资源、密码运算资源等部件的共享与安全隔离。	1) 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。 2) 云服务器密码机产品作为云数据中心必要的基础安全资源。	1) 密码安全服务管理平台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。 2) 云服务器密码机支持多个虚拟服务器密码机同时提供服务, 并保持各个虚拟机物理设备资源、密码运算资源等部件的共享与安全隔离。	1) 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、医疗、无人机领域等。
6	安全监管合规服务平台项目	2,000.00	655.29	655.29	1) 完善全密码安全服务平台产品: 完善密码资源池管理, 提升性能, 完善密码全流程应用态势感知。 2) 新增密码安全可视化监管系统: 完善监控指标与告警流程; 新增密码设备管控, 提高可视化管控能力, 提升易用性。	1) 实现全密码安全服务总线, 为各类业务数据流动提供统一的安全机制。 2) 安全可视化监管系统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。	1) 全密码安全服务平台实现密码应用行为的全生命周期管理与服务。 2) 安全可视化监管系统采用多种主动探测技术, 实现实时可视化监控。	1) 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、医疗、无人机领域等。 2) 应对各行业安全监管需求场景。
7	新兴领域研发项目	500.00	303.41	303.41	1) 新增视频安全一体机: 用于视频监控数据完整性保护, 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。 2) 完善隐私计算算法研究并申请相关专利, 提升隐私计算算法性能, 完善安全多方计算平台产品。 3) 新增后量子密码研究, 完成后量子密码算法验证。	1) 视频安全一体机产品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。 2) 完善隐私计算平台, 提升隐私计算性能 3) 实现后量子密码产品与金融行业迁移方案。	1) 视频安全一体机产品支持主流摄像头, 支持国家、国内标准视频传输协议和主流厂商的私有协议。 2) 隐私计算支持主流隐私计算算法。 3) NIST 后量子密码算法产品支持。	1) 支持视频监控安全。 2) 数据要素共享确权领域支持隐私计算。 3) 多行业后量子密码算法迁移
8	科云安全隔离与信息单向导入系统	1,300.00	467.38	467.38	完成符合国军标的交换网研制, 推出若干安全接入、交换代理、互联缓冲等安全交换网关; 提升影像交换单向导入设备性能至 4Mbps。	拟完成设备种类扩张, 如符合国军标的交换网研制; 提升影像单向交换产品性能。	在跨网数据交换产品上处于国内领先地位, 一是单向导入的设备种类最全, 二是若干导入设备性能领先, 三是具备交换网关能力符合相关国家和军队标准。	在大数据背景下数据共享是刚需, 因此在保密行业进行安全合规的数据交换有广阔的市场前景, 包括政府机关、军队军工等。

9	科云集中文印系统	1,500.00	448.03	448.03	完成对申威平台加统信操作系统的适配，完成新刻录打印一体机、文件自助回收柜的开发。	适配更多国产硬件和操作系统平台，完成新集中文印外设开发。	科云集中文印系统处于国内领先水平，一是入围部队国产办公项目，二是整体系统包括文印控制软件、文印交互终端、刻录打印一体机、文件自助回收柜等全套解决方案。	国际形势动荡，保密工作越发重要，如何对纸质文件、光盘等涉密载体进行全生命周期管理，是保密主管部门的强制性要求，因此在政府、军队军工有刚性需求。
10	科云数据归档系统	200.00	49.00	49.00	完成软 RAID、定期盘点、灾难恢复等功能，提升数据存储安全性。	提升蓝光归档系统的数据安全性。	科云数据归档系统处于国内先进水平，产品提出面向对象的数据管理思路，对图文、音视频数据可以进行数据处理，便于快速检索。	在大数据时代数据呈现出爆炸式增长，大量数据要求长期保存，如医疗、公检法卷宗、档案数据等，蓝光归档阵列这种数据低价冷存的方式适合于长期保存数据。
合计	/	24,000.00	19,380.93	19,380.93	/	/	/	/

情况说明

无

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	525	431
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	48.39	47.52
研发人员薪酬合计	15,573.28	10,955.23
研发人员平均薪酬	29.66	25.42

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士	3
硕士	61
本科及以下	461
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	318
30-40岁(含30岁,不含40岁)	163
40-50岁(含40岁,不含50岁)	41
50-60岁(含50岁,不含60岁)	3
60岁及以上	0

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用**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，凭借先进的科研能力，积极推进后量子密码算法研究、迁移及行业融合工作，为面对未来的后量子攻击风险提供安全保障，综合设计后量子密码的迁移规划及落地实践。公司已累计牵头或参与了《信息安全技术 大数据服务安全能力要求》《工业互联网平台身份鉴别密码应用指南》等10项国家标准的编写工作，其中5项已公开发布。已累计牵头或参与了《数据安

全密码技术应用指南（制定）》《政务信息系统密码应用实施指南》等 48 项行业标准的编写工作，其中 14 项已公开发布。

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，加强测试环节的安全攻防能力，利用数字化应用优势，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。公司已累计获得 308 项软件著作权书和 197 项专利授权（其中发明专利 177 项），并取得相应的商用密码产品认证证书、销售许可证等多种证书。

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，公司的信“创鼎安系列产品”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，取得多项产品互认证书。

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。

3. 方案和交付优势

公司在全国七个大区二十七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，针对典型、直销行业应用进行纵向业务营销，形成“横纵联合、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，积累了大量优质客户资源，产品和服务经过了银行、运营商和军队军工等行业客户的历练，可快速、动态、深刻地把握客户对于信息化建设的技术需求，提升公司产品、解决方案及服务的竞争力，得到了金融、政府和大型企业等领域客户的一致认可，形成了长期、稳定的合作关系。

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 10 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，举办“青橙子”第二期培训班，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和考核机制，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下了良好的基础。

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、风险因素

(一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

(二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

1. 业绩大幅下滑的具体原因

报告期内，公司在深耕现有金融、烟草、交通、人社等传统优势行业的基础上，加大对教育、医疗等行业的拓展，积极探索无人机等领域的新应用，并加强产品在 IPV6 网络环境下的实现，但受宏观经济等因素影响，部分客户采购节奏延缓，订单签订、项目交付、验收等环节出现

不同程度的延期，公司实现营业收入 54,922.69 万元，同比降低 16.54%。为保证高质量长远发展，公司持续研发、技术、市场等方面的人才储备，员工人数及薪酬同比增长，公司实现归属于母公司所有者的净利润 1,122.27 万元，同比降低 93.15%。

2. 主营业务、核心竞争力及所处行业景气情况

近年来，国际、国内重大网络安全事故频发，我国对网络信息安全的重视程度不断提高，金融、政府及大型企业网络安全产品的需求不断提升。同时，商用密码的应用领域亦从金融、财政、烟草、交通、通信、政务等重要应用领域医疗、教育、农业等新的应用领域拓展。随着云计算、移动互联网、物联网、车联网、工业互联网等新业态、新应用、新场景的不断涌现，针对新技术环境下的数据安全和隐私保护等问题，都对网络安全和密码安全提出了新需求。网络安全和商用密码市场仍将保持快速发展态势。报告期内，公司主营业务、核心竞争力均未发生重大不利变化，与网络安全和商用密码行业整体趋势一致。

(三) 核心竞争力风险

适用 不适用

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。

(四) 经营风险

适用 不适用

经营业绩季节性波动风险

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。

(五) 财务风险

适用 不适用

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。

(六) 行业风险

适用 不适用

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。

(七) 宏观环境风险

适用 不适用

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取预算制, 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。

(八) 存托凭证相关风险

适用 不适用

(九) 其他重大风险

适用 不适用

五、报告期内主要经营情况

公司实现营业收入 54,922.69 万元, 同比减少 16.54%, 归属于上市公司股东净利润 1,122.27 万元, 同比减少 93.15%, 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 946.70 万元, 同比减少 93.91%。

(一) 主营业务分析**1. 利润表及现金流量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	549,226,850.31	658,076,109.27	-16.54
营业成本	169,275,276.23	187,506,456.91	-9.72
销售费用	111,546,475.15	91,516,313.01	21.89
管理费用	64,674,941.36	57,838,003.20	11.82
财务费用	-1,835,077.99	-390,746.02	-369.63
研发费用	193,878,024.86	133,709,633.35	45.00
经营活动产生的现金流量净额	40,168,032.39	72,870,758.88	-44.88
投资活动产生的现金流量净额	4,066,651.65	75,572,498.31	-94.62
筹资活动产生的现金流量净额	-47,952,072.29	-70,968,527.70	32.43

营业收入变动原因说明：报告期内，公司加大对教育、医疗等行业的拓展，积极探索无人机等领域的新应用，并加强的 IPV6 网络环境的实现，但受宏观经济等因素影响，部分客户采购节奏延缓，订单签订、项目交付、验收等环节出现不同程度的延期，公司实现营业收入 54,922.69 万元，同比降低 16.54%。

营业成本变动原因说明：报告期内，受宏观经济等因素影响，部分客户采购节奏延缓，订单签订、项目交付、验收等环节出现不同程度的延期，收入减少引起营业成本相应的减少。

销售费用变动原因说明：报告期内，公司积极加大营销投入，持续拓展业务，公司销售费用较上年同期增加 21.89%。

管理费用变动原因说明：报告期内，公司于 2023 年 6 月收购普世科技，管理部门员工数量增长，加上收购过程中支付了中介服务费，使管理费用较上年同期增加 11.82%。

财务费用变动原因说明：报告期内，为保证资金安全，公司将货币资金较多的存放于存款类产品，收取较多存款利息，使财务费用较上年同期有较大变动。

研发费用变动原因说明：报告期内，公司持续技术研究和产品研发，获得区块链密码模块软件、信安 NetVSG 视频安全网关系统、信安 NetRES 网络资产脆弱性扫描与评估系统、保密综合管理系统等 100 项产品著作权书；取得密码模块(iSec 鸿蒙版)、云服务器密码机 (CCypher)、服务器密码机 (UCypher) 等 24 项产品资质证书，包括商用密码产品认证型号证书、销售许可证、网专检测及 IPV6 认证资质。研发人员及职工薪酬增长，使研发费用同比增长 45%。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增长，导致经营活动产生的现金流量净额减少 44.88%。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期变化，主要与公司利用闲置资金进行现金管理相关。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，公司公司办公楼交付使用致支付的租金减少，同时收到员工股权激励款项，使筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 32.43%。

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

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现营业收入 549,226,850.31 元，较上年降低 16.54%，其中：主营业务收入 548,174,905.22 元，其他业务收入 1,051,945.09 元。具体内容见下：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
金融	258,096,065.17	67,522,626.46	73.84%	-41.99%	-45.34%	1.60%
企业	137,030,754.26	42,763,100.50	68.79%	-0.98%	1.78%	-0.85%
政府	153,048,085.79	58,893,954.62	61.52%	106.21%	168.90%	-8.97%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
信息安全产品	481,897,919.80	160,389,185.60	66.72%	-18.65%	-9.87%	减少 3.24 个百分点
服务	66,276,985.42	8,790,495.98	86.74%	1.74%	-7.41%	增加 1.31 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北地区	192,230,819.79	63,744,430.98	66.84%	-4.77%	-10.47%	增加 2.11 个百分点
华东地区	153,221,594.67	42,303,716.74	72.39%	-23.98%	-7.40%	减少 4.94 个百分点
其他地区	202,722,490.76	63,131,533.86	68.86%	-20.22%	-10.53%	减少 3.37 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
非直销	355,325,987.95	111,120,142.26	68.73%	-10.63%	-1.62%	减少 2.86 个百分点
直销	192,848,917.27	58,059,539.32	69.89%	-25.81%	-22.07%	减少 1.44 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
信息安全产品	台	6,407	5,526	4,043	-2.75	-15.99	47.02

产销量情况说明

公司于 2023 年 6 月收购普世科技，库存量较上年度有较大增长。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
金融	直接材料	67,522,626.46	39.91	123,535,390.89	65.90	-45.34
政府	直接材料	58,893,954.62	34.81	21,901,618.72	11.68	168.90
企业	直接材料	42,763,100.50	25.28	42,013,274.02	22.41	1.78
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
信息安全产品	直接材料	160,389,185.60	94.80	177,956,634.88	94.94	-9.87
技术服务	直接材料	8,790,495.98	5.20	9,493,648.75	5.06	-7.41

成本分析其他情况说明

成本构成	本年度		上年同期	
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重
直接材料	114,500,094.71	67.68%	136,428,854.59	72.78%
人工及技术服务成本	54,679,586.87	32.32%	51,021,429.04	27.22%
合计	169,179,681.58	100.00%	187,450,283.63	100.00%

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

1) 本报告期内新增子公司:

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	北京普世时代科技有限公司	普世科技	2023 年度	非同一控制下企业合并
2	普世(南京)智能科技有限公司	南京普世	2023 年度	非同一控制下企业合并
3	长沙普世信安科技有限公司	长沙普世	2023 年度	非同一控制下企业合并
4	郑州灏信科技有限公司	郑州灏信	2023 年度	新设

2) 本报告期内减少子公司:

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	未纳入合并范围原因
1	北京安瑞君恒科技有限公司	安瑞君恒	2023 年度	注销
2	北京千茂科技有限公司	北京千茂	2023 年度	注销
3	北京宏福锦泰科技有限公司	宏福锦泰	2023 年度	注销

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注七“合并范围的变更”。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 9,741.86 万元，占年度销售总额 17.73%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %

公司前五名客户

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	客户一	2,394.51	4.36	否
2	客户二	2,190.24	3.99	否
3	客户三	1,973.09	3.59	否
4	客户四	1,671.72	3.04	否
5	客户五	1,512.30	2.75	否
合计		9,741.86	17.73	

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 6,292.61 万元，占年度采购总额 57.07%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

公司前五名供应商

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	供应商一	2,882.33	26.14	否
2	供应商二	1,989.87	18.05	否
3	供应商三	581.29	5.27	否
4	供应商四	460.62	4.18	否
5	供应商五	378.50	3.43	否
合计		6,292.61	57.07	

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

3. 费用

√适用 □不适用

项目	本期金额	上年同期金额	同比变动	重大变动情况说明
销售费用	111,546,475.15	91,516,313.01	21.89%	详见本节之“五、报告期内主要经营情况”之“（一）主营业务分析”之“1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”
管理费用	64,674,941.36	57,838,003.20	11.82%	
研发费用	193,878,024.86	133,709,633.35	45.00%	
财务费用	-1,835,077.99	-390,746.02	369.63%	

4. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期金额	上年同期金额	同比变动	重大变动情况说明
经营活动产生的现金流量净额	40,168,032.39	72,870,758.88	-44.88%	详见本节之“五、报告期内主要经营情况”之“（一）主营业务分析”之“1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”
投资活动产生的现金流量净额	4,066,651.65	75,572,498.31	-94.62%	
筹资活动产生的现金流量净额	-47,952,072.29	-70,968,527.70	-32.43%	

(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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
存货	103,882,833.44	6.55	77,512,223.70	5.83	34.02	2023年6月收购普世科技所致
合同资产	1,836,585.27	0.12	1,329,653.43	0.10	38.13	
使用权资产	7,520,735.25	0.47	4,824,849.87	0.36	55.88	
合同负债	28,310,935.07	1.79	10,339,807.85	0.78	173.81	
租赁负债	2,521,252.29	0.16	1,543,213.03	0.12	63.38	
短期借款			4,187,400.00	0.32	-100.00	归还借款

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

项目	2023年12月31日			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	1,869,689.88	1,869,689.88	其他	履约保证金
合计	1,869,689.88	1,869,689.88	—	—

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

报告期内，公司行业经营性信息分析详见“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”之“所处行业情况”。

(五) 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
244,000,000.00	7,450,000.00	3,175%

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 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	24,400	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	/	/	24,400	/	/	/	/	/

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：万元 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	2,630.76	0.86			5,804.62	6,410.00	-20.76	2,005.48
其他	150.00							150.00
合计	2,780.76	0.86			5,804.62	6,410.00	-20.76	2,155.48

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	处置损益	期末账面价值	会计核算科目
4 天期国债逆回购	204004	GC004	1,000.00	自有资金	0	0	0	1,000.00	0	0	1,000.00	交易性金融资产
合计	/	/	1,000.00	/	0	0	0	1,000.00	0	0	1,000.00	/

衍生品投资情况

□适用 √不适用

4. 私募股权投资基金投资情况

□适用 √不适用

其他说明

无

5. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 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	5675.03	1771.90	5671.82	-312.08
2	深圳信安世纪科技有限公司	100	1,000.00	2,239.89	679.10	3745.14	-113.57
3	上海信璇信息科技有限公司	100	1,000.00	2,714.67	103.66	4880.83	-615.14
4	成都信安世纪科技有限公司	100	1,000.00	2725.65	-324.75	2068.78	-480.62
5	北京华耀科技有限公司	100	4,076.10	8578.49	5249.69	12876.56	2011.91
6	西安灏信科技有限公司	100	1,000.00	441.45	197.99	1421.81	-243.68
7	北京普世时代科技有限公司	80	1,330.00	11565.52	8169.72	11426.64	3263.31

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

见本报告第三节“管理层讨论与分析”中，“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发说明”，“（三）所处行业情况”，“1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛”。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将继续遵循“更深、更广、更宽”的发展战略，适应市场发展要求，提升公司发展进展和规模，成为行业领先者。

更深

公司将深入研究密码技术，持续加强核心技术的领先性，优化产品的功能和性能，提升竞争力，延长产品线，增加产业链的产品覆盖度。

更广

密码的价值需要通过对业务应用的支撑体现出来，所以与更多行业业务系统保持深入接触，掌握核心痛点，是未来密码在更广领域发展的王道。公司将紧跟新技术、新场景、新政策，加强产品的行业特性，加速在更多的市场领域占得先机，进行密码推广。公司将依托银行的客户和产品积累，快速进入证券、保险等泛金融行业，确保在大金融领域的领先优势；加强对交通、公安、政务、航空、广电、烟草等研究技术能力较强、密码推广基础较好的行业进行深度挖掘；实现密码与大数据、车联网、5G 量子通信、智能制造、智慧城市等技术新场景的融合创新快速发展。早日实现更广领域的密码产品高占用率覆盖。

更宽

公司将在保证商用密码细分领域稳健发展的前提下，在更宽的信息安全领域横向扩张，多元化布局。如目前已有一定的技术基础的传统网安产品领域；与密码有一定关联性的领域；能与公司目前产品和业务发生共频率的领域。

(三) 经营计划

适用 不适用

1、科研和研发

持续加强信息安全技术研究，提高行业技术预判能力，加强后量子密码等前沿技术的落地应用，成为行业领头人。

在 CMMI 和可信计算体系指引下，加强研发和产品质量，结合《数据安全法》和《关于促进数据安全产业发展的指导意见》要求，持续布局和细化数据安全产品，加强信息安全产品链的延伸建设，满足信创和国产化要求。

2、营销和服务

继续加强银行、运营商和军队军工客户的业务拓展，细化重点细分行业的安全解决方案，建立信息安全和信创业务的行业应用典型，紧跟大型企业和集团、央企的数字化转型节奏，抓住关机和密评等机会，加强和合作伙伴的联动作用，加强在各地各行业的信息安全业务拓展。

公司继续加强服务水平，发挥在全国七个大区二十七个工作室的功效，为客户提供随时贴身的专业技术服务，为客户网络和应用提供安全保障。

3、经营管理

持续在 ISO 等管理体系等的指导下，提升内部管理，提供员工培训、加强人员的绩效管理，提高专业水平。公司在供应链、客户管理等各方面加强内控，加强业务关键点的控制，保证业务运转流畅，风险得到有效控制。

公司继续降本增效，降低产品成本和管理费用，提高经营效率。

4、资本市场

加强公司和各子公司之间的产品、技术和业务融合，继续探索产业链上下游合作的可能性，把公司做大做强。

(四) 其他

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法律法规和规范性文件以及《北京信安世纪科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制体系，进一步促进公司规范运作，提高治理水平。报告期内，公司整体运作规范，独立性强，信息披露规范，公司治理实际情况符合上市公司治理规范性文件的要求，具体情况如下：

1、关于股东和股东大会

报告期内，公司严格按照有关法律法规及《公司章程》《北京信安世纪科技股份有限公司股东大会议事规则》等相关规定的要求召集、召开股东大会，对股东大会审议事项进行规范表决，确保全体股东充分行使合法权利。报告期内，公司共计召开股东大会2次，由董事会召集。

2、关于控股股东与上市公司

报告期内，公司控股股东严格按照相关法律、法规，规范自己的行为，依法通过股东大会行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策及经营活动。公司不存在为控股股东及其他关联方提供担保、财务资助、非经营性资金占用等情形，也不存在损害公司及其他股东利益的情形。

3、关于董事与董事会

报告期内，公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司全体董事认真出席董事会并参加股东大会，不断加深有关法律法规知识的学习，以诚信、勤勉、尽责的态度履行相应职责。董事会严格按照《公司章程》《北京信安世纪科技股份有限公司董事会议事规则》等相关规定召集、召开董事会，执行股东大会决议并依法行使职权。公司董事会下属设立有审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，对公司提高经营管理能力及确保投资决策科学性具有重要意义。报告期内，公司董事会召开了11次会议，审议并通过了年度报告、分红方案、股权激励归属、董事会换届选举等事宜。

4、关于监事和监事会

报告期内，公司监事会设监事5名，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司严格按照《公司法》《北京信安世纪科技股份有限公司监事会议事规则》

等相关规定，规范监事会的召集、召开和表决程序，认真履行职责并列席公司董事会、股东大会。公司监事会能够独立有效地对公司财务以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于信息披露

公司严格按照《上海证券交易所科创板股票上市规则》《公司章程》等相关规定，依法履行信息披露义务。报告期内，公司按时披露定期报告及临时公告，做到真实、准确、完整、及时。

6、投资者关系管理

公司董事会致力于构建企业和谐的发展环境，正确处理好与投资者的交流互动关系。报告期内，公司加强了投资者关系管理工作，通过信息披露、接待投资者来电、来邮、来访、业绩说明会、e 互动平台，积极关注股东及投资者的合理建议和意见，公平对待每位股东及投资者，维护并保障其合法权益。

7、关于内控规范

报告期内，公司根据国家相关要求和规定，结合自身实际情况，建立适合公司经营发展需要的内部控制体系，并对相关管理制度、管理流程进行梳理优化，以便提高公司的风险防范能力和规范运作水平。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

报告期内，公司严格按照《公司章程》《内幕信息知情人登记管理制度》等相关规定，认真做好信息披露前的保密工作及内幕信息知情人登记工作。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事对公司构成重大不利影响的同业竞争情况

适用 不适用

三、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: 《关于的议案》《关于的议案》《关于的议案》《关于的议案》《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》《关于的议案》
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 12 月 6 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) : 《信安世纪 2023 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-062)	2023 年 12 月 7 日	审议通过以下全部议案: 《关于修订的议案》《关于修订的议案》《关于修订的议案》《关于修订的议案》《关于修订的议案》《关于修订的议案》《关于监事会换届选举暨提名第三届监事会非职工代表监事候选人的议案》《关于董事会换届选举暨提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》《关于董事会换届选举暨提名第三届董事会独立董事候选人的议案》

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

四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

六、董事、监事和高级管理人员的情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
李伟	董事长、总经理	男	53	2017年10月13日	2026年12月5日	34,632,000	51,255,360	16,623,360	公积金转增	75.6	否
王翊心	董事、副总经理、核心技术人员	男	53	2017年10月13日	2026年12月5日	12,876,000	19,056,480	6,180,480	公积金转增	69.56	否
丁纯	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	女	56	2017年10月13日	2026年12月5日	12,876,000	19,056,480	6,180,480	公积金转增	54.30	否
金海腾	独立董事(已卸任)	男	71	2017年10月13日	2023年12月6日	0	0	0	不适用	5.00	否
张诗伟	独立董事(已卸任)	男	46	2018年3月16日	2023年12月6日	0	0	0	不适用	5.00	否
袁连生	独立董事(已卸任)	男	64	2017年11月22日	2023年12月6日	0	0	0	不适用	5.00	否
何德彪	独立董事	男	43	2023年12月6日	2026年12月5日	0	0	0	不适用	0.42	否
邱奇	独立董事	男	48	2023年12月6日	2026年12月5日	0	0	0	不适用	0.42	否
马运弢	独立董事	男	43	2023年12月6日	2026年12月5日	0	0	0	不适用	0.42	否

张庆勇	董事、核心技术人员、高级副总裁	男	47	2021年11月1日	2026年12月5日	0	17,760	17,760	股权激励归属	110.23	否
汪宗斌	监事会主席、核心技术人员、总工程师、信息安全研究院院长	男	53	2017年10月13日	2026年12月5日	0	0	0	不适用	75.18	否
蒲亚梅	职工代表监事、副总裁	女	35	2021年11月12日	2026年12月5日	0	0	0	不适用	136.07	否
张蕙葆	职工代表监事、商务管理部经理、管理中心总监	女	36	2017年10月13日	2026年12月5日	0	0	0	不适用	31.99	否
贝少峰	职工代表监事、网络安全研发中心总经理	男	49	2020年5月6日	2026年12月5日	0	0	0	不适用	73.35	否
蒋明贵	职工代表监事、硬件总监	男	43	2021年11月12日	2026年12月5日	0	0	0	不适用	49.96	否
胡进	核心技术人员、副总裁、商用密码研发中心总经理	男	44	2017年10月13日	/	1,822	14,195	16,017	公积金转增及股权激励归属	66.79	否
乔海权	核心技术人员、商用密码研发中心	男	39	2017年10月13日	/	0	0	0	不适用	46.21	否

	研发一部总监										
刘金华	核心技术人员、信息安全研究员	男	45	2017年10月13日	/	0	0	0	不适用	59.48	否
合计	/	/	/	/	/	60,385,822	89,400,275	29,018,097	/	864.98	/

姓名	主要工作经历
李伟	1994年4月至1999年9月，任中国计算机软件与技术服务总公司市场部经理；1999年10月至2002年9月，任冠群电脑（中国）有限公司销售部销售经理；2002年9月至2017年10月，历任北京信安世纪科技有限公司公司副总经理、总经理、董事长；2017年10月至今，任公司董事长、总经理。
王翊心	1991年7月至1993年4月，任北京食品工贸集团总公司信息系统管理员；1993年5月至1994年4月，任北大火星人电信工程公司系统集成部经理；1994年5月至1997年1月，任北京优异计算机系统有限公司系统集成部经理；1997年2月至2002年7月，任美国网威公司北京办事处中国区技术部经理；2002年7月至2017年10月，历任北京信安世纪科技有限公司技术服务总监、副总裁、高级副总裁；2017年10月至今，任公司董事、副总经理。
丁纯	1988年8月至1993年10月，任北京电子管厂技术处工程师；1993年11月至2000年1月，历任北京多元电气集团生产部经理、综合管理部经理、人力资源部总监；2000年2月至2001年7月，任北京施贝尔计算机系统公司人力资源部总监；2001年8月至2017年10月，历任北京信安世纪科技有限公司人力资源部总监、副总裁、高级副总裁；2017年10月至今，任公司董事、副总经理、财务总监、董事会秘书。
金海腾	1978年8月至1981年2月，任黑龙江省集贤县百货公司计划统计员；1981年2月至1987年2月，历任宁波市物价局科员、副科长、副局长；1987年2月至1988年5月，任宁波市财政贸易办公室副主任；1988年5月至1990年1月，任宁波市商业局局长；1990年1月至1994年5月，任浙江省鄞县县长；1994年6月至1997年3月，任中银信托投资公司副总经理、海外公司负责人；1997年3月至2011年11月，历任广发银行杭州分行行长、总行副行长；2011年11月至2021年7月，曾任上海融至道投资管理咨询有限公司总裁、江苏如东农村商业银行股份有限公司董事、苏州银行股份有限公司独立董事、深圳前海金海腾管理咨询有限公司董事长、日照银行股份有限公司监事、广东万丈金数信息技术股份有限公司董事；2015年2月至今，任晋商银行股份有限公司独立董事、广州融至益教育科技有限公司监事、富滇银行股份有限公司独立董事；2017年11月至2023年12月，任公司独立董事。
张诗伟	2003年7月至2007年5月，任北京市君合律师事务所律师；2007年5月至2014年3月，任北京国枫凯文律师事务所合伙人；2014年3月至今，任北京市中伦律师事务所合伙人；兼任廊坊仲裁委员会、宁波仲裁委员会、青岛仲裁委员会、赣江新区国际仲裁院等仲裁机构仲裁员；2018年3月至2023年12月，任公司独立董事。
袁连生	1989年8月至1994年2月，任北京师范大学讲师；1994年3月至1998年8月，任北京兴华会计师事务所会计师；1998年9月至今，历任北京师范大学副教授、教授；2010年3月至2017年3月，任河北联冠智能环保设备股份有限公司独立董事；2017年11月至2023年

	12月，任公司独立董事。
何德彪	历任武汉大学数学与统计学院任讲师，武汉大学计算机学院副教授、教授，武汉珞珈云链科技有限公司监事，深圳市财富趋势科技股份有限公司独立董事。2016年1月至今，在矩阵元技术(深圳)有限公司任首席密码学家；2018年1月至今，在武汉大学国家网络安全学院任教授、副院长（挂职）；2020年9月至今，在湖北省商用密码协会任会长
邱奇	2012年8月至2013年8月，美国杜肯大学访问学者，2009年9月至今，历任北京交通大学经济管理学院讲师、副教授、MBA/EMBA中心主任，会计、审计专业硕士生导师。
马运弢	历任通商律师事务所律师助理、律师、合伙人，嘉源律师事务所合伙人，启迪药业集团股份公司担任独立董事。2021年12月至今，于天元律师事务所担任合伙人；2015年7月至今于正商实业有限公司任独立董事。
张庆勇	1999年7月至2003年1月，任国家信息中心软件测评研究中心工程师；2003年1月至2006年8月，任北京信安世纪科技有限公司研发经理；2006年8月至2008年1月，任广州银联网络支付有限公司研发总监；2008年2月至2017年10月，任北京信安世纪科技有限公司研发总监，2017年10月至今，历任公司研发总监、高级副总裁；2021年11月至今任董事。
汪宗斌	1994年7月至1996年4月，任首钢微电子研究院系统部软件工程师；1996年4月至1998年8月，任亚信电脑网络（北京）有限公司研发部软件工程师；1998年8月至1999年11月，任香港SUN电子计算机系统中国有限公司北京代表处Java技术中心工程师；1999年11月至2002年11月，任北京德达创新信息技术有限责任公司技术总监；2002年11月至2017年10月，任北京信安世纪科技有限公司总工程师；2017年1月至2022年1月，兼任密码行业标准化技术委员会委员；2017年10月至今，任公司监事会主席、总工程师；2021年8月至今，兼任全国信息安全标准化技术委员会委员，2022年6月至今，任公司信息安全研究院院长。
蒲亚梅	2012年7月至2017年10月，历任北京信安世纪科技有限公司金融事业部销售经理、销售总监；2017年10月至2022年7月，历任公司销售总监、助理副总裁；2021年11月至今，任公司职工代表监事；2022年7月至今，任公司副总裁。
张蕪葆	2007年9月至2008年3月，任北京东方恒通商贸公司文秘；2009年9月至2011年4月，任北京英特科技发展有限公司经理助理；2011年11月至2017年10月，历任北京信安世纪科技有限公司商务助理、管理中心经理；2017年10月至2022年5月，任公司管理中心经理；2017年10月至今任公司监事；2022年5月至今，任商务管理部经理、管理中心总监。
贝少峰	1999年5月至2001年4月，任北京北大青鸟商用信息系统有限公司UNIX软件开发工程师；2001年5月至2002年4月，任湖南创智集团有限公司网管软件开发工程师；2002年5月至2005年3月，任航天信息股份有限公司北京航天金卡分公司软件开发项目经理；2005年6月至2022年5月，任华耀科技研发总监；2020年5月至今，任公司监事；2022年6月至今，任公司网络安全研发中心总经理。
蒋明贵	2002年5月至2003年7月，任武汉网盟网络技术有限公司技术支持部工程师；2004年10月至2022年6月，历任北京华耀科技有限公司MIS部工程师、MIS部经理、网络安全专家、网络安全委员会副主任；2021年11月至今任公司职工代表监事，2022年7月至今，任公司硬件总监。
胡进	2005年7月至2007年7月，历任北京华大信安科技有限公司部门经理、总经理助理；2010年1月至2011年1月，任武汉珞珈新世纪科技有限公司副总经理；2011年10月至今，任信安珞珈副总经理；2017年10月2020年3月，任公司研发总监；2020年4月至今，任公司副总裁；2022年6月至今，任公司商用密码研发中心总经理。
乔海权	2011年6月至2012年7月，任华为技术有限公司软件研发工程师；2012年8月至2014年8月，任烽火通信科技股份有限公司中级工程

	师；2014年9月至2017年10月，任北京信安世纪科技有限公司 Linux 工程师；2017年10月至2022年7月，历任公司研发工程师、研发总监；2022年8月至今，任商用密码研发中心武汉研发一部总监。
刘金华	1999年7月至2001年3月，任深圳市紫金支点技术股份有限公司研发工程师；2001年4月至2002年3月，任北京海鸿公司研发工程师；2002年4月至2017年10月，历任北京信安世纪科技有限公司研发工程师、研发经理、研发总监；2017年10月至2022年5月，任公司研发总监；2022年6月至今，任公司信息安全研究员。

其它情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司实施2022年年度权益分派公积金转增股本，导致公司董事、副总经理、核心技术人员王翊心间接持股增加1,111,211股，期末间接持股3,426,234股；公司董事、核心技术人员张庆勇间接持股增加426,240股，期末间接持股1,314,240股；公司监事会主席、核心技术人员汪宗斌间接持股增加56,8320股，期末间接持股175,232股；公司监事张蕪葆间接持股增加62,425股，期末间接持股192,476股；公司监事蒲亚梅间接持股增加56,681股，期末间接持股174,766股；公司核心技术人员胡进间接持股增加142,080股，期末间接持股438,080股；公司核心技术人员刘金华间接持股增加56,681股，期末间接持股174,766股；公司核心技术人员乔海权间接持股增加56,681股，期末间接持股174,766股。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王翊心	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	2014年11月	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
袁连生	北京师范大学	教授	1998年9月	至今
金海腾	广州融至益教育科技有限公司	监事	2014年1月	至今
金海腾	晋商银行股份有限公司	独立董事	2017年6月	至今
金海腾	富滇银行股份有限公司	独立董事	2020年10月	至今
张诗伟	北京市中伦律师事务所	合伙人	2014年3月	至今
张诗伟	廊坊仲裁委员会	仲裁员	2018年6月	至今
张诗伟	宁波仲裁委员会	仲裁员	2019年12月	至今
张诗伟	青岛仲裁委员会	仲裁员	2021年12月	至今
张诗伟	赣江新区国际仲裁院	仲裁员	2022年12月	至今
汪宗斌	全国信息安全标准化技术委员会	委员	2021年8月	至今
胡进	纵横天下国际旅行社（武汉）有限公司	执行董事	2015年12月	至今
何德彪	武汉大学国家网络安全学院	教授、副院长（挂职）	2018年1月	至今
何德彪	矩阵元技术（深圳）有限公司	首席密码学家	2016年1月	至今
何德彪	湖北省商用密码协会	会长	2020年9月	至今
邱奇	北京交通大学经济管理学院	副教授	2009年9月	至今
马运弢	天元律师事务所	合伙人	2021年12月	至今
马运弢	正商实业有限公司	独立董事	2015年7月	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员	公司高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会核定后
--------------	------------------------------

报酬的决策程序	报公司董事会审议通过，董事、监事的报酬分别由董事会、监事会审议通过后报公司股东大会审议通过。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	独立董事发表了独立意见，认为公司 2023 年度针对董事、高级管理人员的薪酬方案综合考虑了公司实际情况、经营成果等因素，符合目前市场水平和公司实际情况，有利于发挥董事、高级管理人员积极性，符合公司发展且不存在损害公司股东利益的情形。同意该议案并同意将其提交公司 2022 年年度股东大会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事会成员非独立董事不在公司领取董事薪酬，按照其所在公司行政职务领取岗位薪酬；公司独立董事薪酬为每年 5 万元（含税）。公司高级管理人员根据其在公司担任的具体职务，并按公司相关薪酬与绩效考核管理制度考核后领取薪酬。公司监事会人员不在公司领取监事薪酬，按照其所在公司行政职务领取岗位薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的情况一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	692.49
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	427.46

(四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
金海腾	独立董事	离任	董事会到期卸任
张诗伟	独立董事	离任	董事会到期卸任
袁连生	独立董事	离任	董事会到期卸任
何德彪	独立董事	选举	换届选举
邱奇	独立董事	选举	换届选举
马运弢	独立董事	选举	换届选举

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

七、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第二届董事会第二十五次会议	2023 年 2 月 27 日	审议通过以下议案：《关于〈北京信安世纪科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产报告书（草案）（修订稿）〉及其摘要的议案》《关于本次交易相关的审计报告和备考审阅报告的议案》《关于向银行申请综合授信额度的议案》《关于公司发行股份及支付现金购买资产符合全面注册制相关法律法规之规定的议案》

第二届董事会第二十六次会议	2023 年 3 月 31 日	审议通过以下议案：《关于〈北京信安世纪科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产报告书（草案）（上会稿）〉及其摘要的议案》
第二届董事会第二十七次会议	2023 年 4 月 6 日	审议通过以下议案：《关于〈北京信安世纪科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产报告书（草案）（上会稿）（修订稿）〉及其摘要的议案》
第二届董事会第二十八次会议	2023 年 4 月 17 日	审议通过以下议案：《关于〈2022 年度总经理工作报告〉的议案》《关于〈2022 年度董事会工作报告〉的议案》《关于〈2022 年度财务决算报告〉的议案》《关于〈2022 年年度报告全文及摘要〉的议案》《关于〈2022 年度内部控制评价报告〉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》《于〈2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》《关于审议高级管理人员 2023 年度薪酬的议案》《关于审议董事 2023 年度薪酬的议案》《审计委员会年度履职情况报告》《关于 2022 年度计提资产减值准备的议案》《关于召开 2022 年年度股东大会的议案》，听取公司《2022 年度独立董事述职报告》
第二届董事会第二十九次会议	2023 年 4 月 27 日	审议通过以下议案：《关于公司〈2023 年第一季度报告〉的议案》
第二届董事会第三十次会议	2023 年 7 月 20 日	审议通过以下议案：《关于部分募投项目延期的议案》《关于调整〈公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本方案〉现金分红总额及转增股本总额的议案》
第二届董事会第三十一次会议	2023 年 8 月 9 日	审议通过以下议案：《关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》《关于调整 2022 年限制性股票激励计划首次及预留授予价格及授予数量的议案》《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》
第二届董事会第三十二次会议	2023 年 9 月 8 日	审议通过以下议案：《关于作废 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》
第二届董事会第三十三次会议	2023 年 10 月 27 日	审议通过以下议案：《关于公司〈2023 年第三季度报告〉的议案》
第二届董事会第三十四次会议	2023 年 11 月 15 日	审议通过以下议案： 《关于董事会换届选举暨提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》《关于董事会换届选举暨提名第三届董事会独立董事候选人的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》《关于修订〈审计委员会工作细则〉的议案》《关于修订〈薪酬与考核委员会工作细则〉的议案》《关于提请召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》
第三届董事会第一次会议	2023 年 12 月 06 日	审议通过以下议案：《关于选举第三届董事会董事长的议案》《关于选举第三届董事会专门委员会委员的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》《关于聘任公司证券事务代表的议案》

八、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李伟	否	11	11	0	0	0	否	2
王翊心	否	11	11	0	0	0	否	2
丁纯	否	11	11	0	0	0	否	2
金海腾	是	9	9	9	0	1	否	2
张诗伟	是	10	10	10	0	0	否	2
袁连生	是	10	10	10	0	0	否	2
何德彪	是	1	1	1	0	0	否	0
邱奇	是	1	1	0	0	0	否	0
马运弢	是	1	1	1	0	0	否	0
张庆勇	否	11	11	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	11

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

九、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	邱奇、马运弢、张庆勇
提名委员会	何德彪、李伟、邱奇
薪酬与考核委员会	马运弢、何德彪、丁纯
战略委员会	李伟、何德彪、王翊心

(二) 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 17 日	《关于续聘会计师事务所的议案》《关于审计委员会 2022 年度履职情况报告的议案》《关于〈2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》《关于〈2022 年年度报告全文及摘要〉的议案》《关于〈2022 年度内部控制评价报告〉的议案》《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于 2022 年度计提资产减值准备的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	-
2023 年 4 月 27 日	《关于公司〈2023 年第一季度报告〉的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	-
2023 年 8 月 9 日	《关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	-
2023 年 10 月 27 日	《关于公司〈2023 年第三季度报告〉的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	-

(三) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 11 月 15 日	《关于董事会换届选举暨提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》《关于董事会换届选举暨提名第三届董事会独立董事候选人的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	-
2023 年 12 月 6 日	《关于选举第三届董事会高级管理人员的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	-

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 17 日	《关于审议高级管理人员 2023 年度薪酬的议案》《关于审议董事 2023 年度薪酬的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	-
2023 年 8 月 9 日	《关于调整 2022 年限制性股票激励计划首次及预留授予价格及授予数量的议案》《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	-
2023 年 9 月 8 日	《关于作废 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》 《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	-

(五) 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月	《关于确认〈2022 年度董事	经过充分沟通讨论，一致通过	-

月 17 日	会工作报告>相关内容的议案》	所有议案。	
--------	----------------	-------	--

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

十、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、 报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	393
主要子公司在职员工的数量	692
在职员工的数量合计	1,085
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	19
销售人员	188
技术人员	266
研发人员	525
财务人员	17
行政人员	70
合计	1,085
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	5
硕士	85
本科及以下	995
合计	1085

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司以员工工作职责、个人能力、岗位贡献等因素为标准，兼具对外竞争性、对内公平性为原则确定员工的薪酬标准。

公司采用结构薪酬制，除基础薪酬外，根据岗位性质、绩效考核结果等为依据确立员工奖励计划，同时为了完善激励机制，发展培养人才，公司实行股权激励政策，与核心员工共享公司发展红利。

(三) 培训计划

适用 不适用

2023 年，公司根据战略目标及业务发展需要，制定了年度培训计划，以内部培训为主，积极组织员工参加各类内部分享活动，持续创建学习型组织；

2023 年公司加大了对新员工的集中培养力度，为公司后续人才储备打下良好的基础。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、公司利润分配政策

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》以及《公司章程》等规定，公司对利润分配的形式、优先顺序、公司现金分红的具体条件有明确约定，公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，提出差异化的现金分红政策。

2、2022 年度利润分配执行情况

2023 年 4 月 17 日、2023 年 5 月 16 日召开第二届董事会第二十八次会议、2022 年年度股东大会，审议通过了《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》，拟向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 3.65 元（含税），截至 2023 年 4 月 16 日，公司总股本 137,829,078 股为基数计算，合计拟派发现金红利人民币 50,307,613.47 元（含税），占公司 2022 年度合并报表归属于上市公司股东的净利润比例为 30.69%，不实施送股；拟以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.8 股，截至 2023 年 4 月 16 日，公司总股本 137,829,078 股为基数计算，合计转增 66,157,957 股，转增后公司总股本增加至 203,987,035 股；如在本次董事会起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份归属/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股现金分红金额不变，相应调整现金分红总额；同时维持每股转增股数不变，调整转增股本总额。2023 年 6 月 20 日，公司发行股份购买资产完成股份登记，总股本增加至 144,505,056 股，按照每股现金分红金额不变，相应调整现金分红总额；同时维持每股转增股数不变，调整转增股本总额，分红方案已于 2023 年 7 月 10 日实施完毕。

3、公司 2023 年度利润分配

2024 年 4 月 25 日，公司于第三届董事会第三次会议审议通过了《关于〈2023 年度利润分配及资本公积金转增股本预案〉的议案》，拟实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数，分配利润/转增股本。具体如下：

1、公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数分配利润，拟向全体股东每10股派发现金红利0.3元（含税）。根据《上市公司股份回购规则》等有关规定，上市公司回购专用账户中的股份，不享有利润分配的权利，因此本公司回购专用证券账户中的股份将不参与公司本次利润分配。截至2024年4月25日，公司总股本215,005,011股，回购专用证券账户中股份总数为1,921,983股，以此计算合计拟派发现金红利6,392,490.84元（含税），占公司2023年度合并报表归属于上市公司股东净利润的比例为56.96%。不送红股。

2、公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4.8股。截至2024年4月25日，公司总股本215,005,011股，回购专用证券账户中股份总数为1,921,983股，以此计算合计转增102,279,853股，转增后公司总股本增加至317,284,864股。

3、如在本次董事会起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份归属/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股现金分红金额不变，相应调整现金分红总额。同时维持每股转增股数不变，调整转增股本总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0.30
每10股转增数（股）	4.8
现金分红金额（含税）	6,392,490.84
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	11,222,676.59
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	56.96
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0

合计分红金额（含税）	6,392,490.84
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	56.96

十三、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）股权激励总体情况

√适用 □不适用

1. 报告期内股权激励计划方案

单位：元 币种：人民币

计划名称	激励方式	标的股票数量	标的股票数量占比（%）	激励对象人数	激励对象人数占比（%）	授予标的股票价格
2022 年限制性股票激励计划	第二类限制性股票	4,440,000	2.08	217	20.00	12.94

注：2022 年限制性股票激励计划授予标的股票价格、数量因 2022 年权益分派进行了调整，2023 年预留股份授予后，激励对象人数进行了调整，按照 2023 年末的总股本及总人数相应调整了占比。

2. 报告期内股权激励实施进展

√适用 □不适用

单位：股

计划名称	年初已授予股权激励数量	报告期新授予股权激励数量	报告期内可归属/行权/解锁数量	报告期内已归属/行权/解锁数量	授予价格/行权价格（元）	期末已获授予股权激励数量	期末已获归属/行权/解锁股份数量
2022 年限制性股票激励计划	4,025,600	414,400	1,207,680	1,137,528	12.94	4,440,000	1,137,528

3. 报告期内股权激励考核指标完成情况及确认的股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

计划名称	报告期内公司层面考核指标完成情况	报告期确认的股份支付费用
2022 年限制性股票激励计划	公司 2022 年营业收入为 65,807.61 万元，较 2021 年增长 25.44%，大于目标值 25%。公司层面归属比例为 100%。	14,376,930.81
合计	/	14,376,930.81

（二）相关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

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

(三) 董事、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	年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	限制性股票的授予价格(元)	报告期内可归属数量	报告期内已归属数量	期末已获授予限制性股票数量	报告期末市价(元)
张庆勇	董事、核心技术人员	59,200	0	12.94	17,760	17,760	59,200	19.68
胡进	核心人员	44,400	0	12.94	13,320	13,320	44,400	19.68
合计	/	103,600	0	/	31,080	31,080	103,600	/

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司依据当年的利润等经营指标完成情况、重点科研生产任务完成情况等对公司高级管理人员进行考核并制定薪酬方案。方案综合考虑了相关行业的年薪平均水平以及公司的现状，将公司经营者的绩效、薪酬与公司的资产状况、盈利能力以及年度经营目标完成情况相挂钩，以充分调动经营者的积极性，进一步健全公司高级管理人员的工作绩效考核机制，强化责任目标约束，不断提高公司高级管理人员的进取精神和责任意识。

十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司通过全面梳理内部流程、不断整合合规要求，持续加强内控制度体系建设，全面覆盖内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等重要业务领域和关键环节；公司持续强化内控执行，严格按照不相容职务分离控制、授权审批控制等内控体系管控要求，规范重要岗位和关键人员在授权、审批、执行、报告等方面的权责；公司加大内控监督评价力度，以规范流程、有效运行为重点，对内控体系的有效性进行全面自评，同时通过审计、巡察等监督工作，强

化监督检查，并高度重视内控缺陷整改工作，确保持续提升内控体系有效性。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 27 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《北京信安世纪科技股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司依据法律、法规、规范性文件及《公司章程》的相关规定，建立健全公司法人治理结构和内部管理制度，加强对子公司的管理控制，明确规定了子公司重大事项报告制度和审议程序，及时跟踪子公司财务状况、生产经营、项目建设等重大事项，确保子公司运作规范、依法经营，提高了公司整体运作效率和抗风险能力，保护投资者合法权益。

十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见公司于 2024 年 4 月 27 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《北京信安世纪科技股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十八、 其他

适用 不适用

第五节 环境、社会责任和其他公司治理

一、 董事会有关 ESG 情况的声明

信安世纪以持续有效的管理和高水平 ESG 治理落实高质量发展的要求。为进一步提升公司环境、社会责任及治理（ESG）管理水平，提升 ESG 管理能力，信安世纪建立了 ESG 管理体系，组织成立 ESG 管理委员会，由董事长担任委员会组长，负责研究、制定、指导 ESG 愿景、工作目标、策略及架构，评估其带来的风险和机遇，并指出改善建议，同时设立 ESG 工作小组，负责组织、协调和贯彻相关政策和目标的具体执行。

信安世纪将不断结合自身资源，贯彻企业文化，善尽环境、社会及治理之责任，达成永续经营的目标。

二、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) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

无

(二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

(三) 资源能耗及排放物信息

适用 不适用

1. 温室气体排放情况

适用 不适用

2. 能源资源消耗情况

适用 不适用

3. 废弃物与污染物排放情况

适用 不适用

公司环保管理制度等情况

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	0
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）	无

具体说明

适用 不适用

(五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

适用 不适用

(六) 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

三、社会责任工作情况**(一) 主营业务社会贡献与行业关键指标**

公司主要从事以软件类密码技术的信息安全产品的研发、生产、销售及相关技术服务，致力于解决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。公司的产品和解决方案广泛应用于金融、政府和企业等重要领域，持续服务于各类金融机构、政府机构和大型企业集团的核心业务系统，满足客户的安全需求并为国民经济稳定运行提供保障。在金融领域，保障了网上银行、支付清算、二代征信、证券登记结算、电子保单等重要业务系统的安全；在政府领域，为交通、人社、烟草、海关、税务、政法等数十个行业的核心业务系统提供安全支撑。在企业领域，为超过七成的中国百强企业提供服务。

先后牵头或参与制定了近百项国家标准及行业标准，承担了多项国家科研项目的开发研制工作，累计取得 197 项技术专利、308 项软件著作权。

(二) 从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠		
其中：资金（万元）	0	
物资折款（万元）	0	
公益项目		
其中：资金（万元）	0	
救助人数（人）	0	
乡村振兴		
其中：资金（万元）	0	
物资折款（万元）	0	
帮助就业人数（人）	0	

1. 从事公益慈善活动的具体情况

□适用 √不适用

2. 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

具体说明

□适用 √不适用

(三) 股东和债权人权益保护情况

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完善的内控制度，建立投资者互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分分享有法律、法规、规章规定的各项合法权益。公司严格按照法律法规及《公司章程》等的要求，及时、真实、准确、完整地进行信息披露，保障全体股东的合法权益。同时，公司建立了多样化的投资者沟通渠道，包括专线电话、邮箱、投资者互动平台等形式，定期召开股东会，充分保证广大投资者的知情权。并积极实施现金分红政策，回报股东和投资者。

(四) 职工权益保护情况

公司严格遵守《劳动合同法》等法律规定，规范公司用人管理与劳动关系管理工作，坚持同工同酬、男女平等、民族平等用工政策，杜绝使用童工，禁止强制劳动。公司制定了合理的薪酬管理制度在员工薪酬设计、基本薪酬策略、薪酬结构、定级等方面进行了明确规定，为员工提供富有市场竞争力的薪酬和公平透明的绩效奖金。

公司拥有完善的福利体系，员工享受五险一金、补充医疗、带薪年假、节日福利、生日礼物、儿童节子女礼物、免费体检以及餐食补助等福利。

公司践行“以人为本”的理念，关怀弱势群体，子女不满三周岁的员工可以享受育儿假，员工可以享受照顾老人护理假，以此提高员工的安全感、归属感。

公司为员工设置两条晋升渠道，管理职晋升和技术职晋升，且为技术人员创造良好的科研工作氛围，公司重视企业文化建设，丰富员工生活，为员工提供舒适、良好的工作环境。

公司愿意和广大员工共同分享企业发展的成果。通过员工持股平台，对公司做出贡献的员工进行股权激励政策，优秀员工也有奖励机制，以此进一步增强公司对核心技术人员的吸引力，使个人利益与公司利益更加紧密联系在一起，有效保障公司核心技术人员的积极性和稳定性。此举措也使得员工真正有了企业主人翁的责任感，进一步提高了公司的竞争力和凝聚力。

员工持股情况

员工持股人数（人）	123
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	11.34
员工持股数量（万股）	2,180.55
员工持股数量占总股本比例（%）	10.14

(五) 供应商、客户和消费者权益保护情况

公司坚持“负责任，受尊重”成为彼此最信赖的合作伙伴的合作共赢理念，与供应商、客户建立了长期稳定的合作关系，坚持“顾客至上、质量优质、不断创新”的企业使命，为客户及消费者提供安全、优质的产品和服务。

公司每年对供应商进行评价和走访，定期拜访客户了解客户要求和期望值，注重客户使用产品的感受，并进行客户满意度调查，根据客户反馈及时更新升级产品和服务相关要素，高质量地

服务客户。同时建立问题反馈机制以及 400 热线电话，通过不断的交流与沟通，及时了解并解决供应商、客户面临的问题，建立更好的合作关系。

(六) 产品安全保障情况

公司建立安全保密的开发和生产环境，产品开发过程中充分考虑产品安全架构、安全功能设计、安全测试等，并在产品生命周期各阶段验证并确认产品的安全性，保证为客户提供安全可靠的产品和服务；生产中使用无有毒有害物质的环保安全物料，保障用户安全。

公司建立信息安全机制，为银行、证券、交通、烟草等各大行业的客户提供安全运维、定期巡检、安保服务等，保障用户业务的连续性和安全性。

(七) 在承担社会责任方面的其他情况

适用 不适用

四、其他公司治理情况

(一) 党建情况

适用 不适用

信安世纪党支部目前有 29 位党员，在党委和书记带领下组织党员日常学习，宣传和贯彻执行党的路线、方针、政策。非公党支部通过组织党员学习马克思列宁主义、毛泽东思想、邓小平理论等，确保党的政策和决议在企业中得到正确执行，团结凝聚职工群众。非公党支部通过加强思想政治工作，密切联系群众，注重人文关怀和心理疏导，帮助解决实际困难，把职工群众团结在党组织周围。同时，积极参与联合党建活动，一同探索非公企业党建工作。

(二) 投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	2022 年限制性股票激励计划	公司 2022 年营业收入为 65,807.61 万元，较 2021 年增长 25.44%，大于目标值 25%。公司层面归属比例为 100%。
借助新媒体开展投资者关系管理活动	0	
官网设置投资者关系专栏	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	公司官网的显著位置设有投资者关系专栏，投资者可以通过该专栏留言、浏览最新公告、获取投资者关系联系方式等。

开展投资者关系管理及保护的具体情况

适用 不适用

公司举办了半年度业绩说明会、三季度业绩说明会，参加了 2022 年度软件专场集体业绩说明会，保障了各类投资者知情权，并较好传递了公司发展逻辑及亮点。高度重视投资者调研接待

工作，由公司董事长、董事会秘书专门负责，共举行投资者调研活动 86 次，并在上证 e 互动平台发布调研记录。设置投资者热线电话，由专人负责接听，专业、耐心解答各类投资者的问题；指派专人负责上证 e 互动平台的投资者沟通交流工作，及时回复投资者各类提问 15 则。切实遵守《公司章程》及相关政策文件的要求，加强中小投资者权益保护。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用 不适用

(三) 信息披露透明度

适用 不适用

公司制定《信息披露管理办法》，加强信息披露事务管理，保证信息真实、准确、完整、及时、公平，维护股东特别是社会公众股东的合法权益。公司证券部协助董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，并严格按照有关规定真实准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

(四) 知识产权及信息安全保护

适用 不适用

1、 知识产权保护

随着公司对产品/技术研发的持续投入和对技术创新的鼓励，知识产权工作也始终受到公司管理层的高度重视。公司在制度层面和资源投入上均给予充分保障。在管理制度层面，公司制定了《知识产权管理制度》和《知识产权奖励办法》，通过这些制度对知识产权工作在公司内部开展进行了详细的规定。公司每年为知识产权工作专门编制预算，对于知识产权的投入随着对研发投入的增加同步保持增长。公司内部设置了知识产权人员管理岗位，由专门的人员负责日常工作的开展，确保有价值的研发创新成果能够及时进行知识产权保护。报告期间，公司申请发明专利 177 件，实用新型专利 7 件，外观设计专利 13 件；

2、 信息安全保护

公司根据国家对企业信息安全的相关法律法规，制定了相关的信息安全保护制度，并严格执行。公司从四个方面进行信息安全管理，分别是信息资产安全，设备安全，运维安全以及人员安全。信息资产安全方面，公司对信息资产进行了识别、评价以及等级划分，明确公司对信息资产保护要求；制定访问权限，对信息资产的访问进行严格控制。在设备安全方面，公司建有 IT 机房，重要信息资产设备全部放在机房内，机房设有监控系统以及门禁；建立机房管理制度，严格控制人员进出，并配备 24 小时监控摄像。运维安全方面，建立完善的信息安全管理制度及相关流程，配备专业的 IT 人员；配备有专业的防火墙，入侵检测设备和系统杀毒软件，个人电脑定期更新系统补丁，有效防止黑客和病毒攻击，以及数据泄露。人员安全方面，对公司

员工和入职员工做信息安全培训，提高公司的整体信息安全意识； IT 人员也会及时了解信息安全相关的事件、政策以及法律法规，提高信息安全的防护能力。

(五) 机构投资者参与公司治理情况

适用 不适用

(六) 其他公司治理情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
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	否	长期	是	不适用	不适用
	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	否	长期	是	不适用	不适用
	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	否	长期	是	不适用	不适用

	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	至交易披露	是	不适用	不适用
	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	是	至交易披露	是	不适用	不适用
	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	否	长期	是	不适用	不适用
	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，	否	长期	是	不适用	不适用
	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	公告日至交易实施完毕	是	不适用	不适用
	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	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司控股股东、实际控制人、毛捍东、缪嘉嘉、	避免同业竞争，见备注 10	2022 年 11 月 16 日	否	长期	是	不适用	不适用

		普世纵横、普世人							
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	否	长期	是	不适用	不适用
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	是	业绩补偿期满后出具审核报告及履行补偿义务（如有）	是	不适用	不适用
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	是	业绩补偿期满后出具审核报告及履行补偿义务（如有）	是	不适用	不适用
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	否	长期	是	不适用	不适用
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	否	长期	是	不适用	不适用
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	否	长期	是	不适用	不适用
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	否	长期	是	不适用	不适用
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	否	长期	是	不适用	不适用
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	是	业绩补偿期满后出具审核报告及履行补偿义务（如有）	是	不适用	不适用
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	否	长期	是	不适用	不适用

	其他	毛捍东	实缴出资义务， 见备注 21	2023 年 3 月 15 日	是	交割日前及 2026 年底前	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 李伟、王翊心、 丁纯	见备注 22	2020 年 6 月 22 日	是	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	不适用	不适用
	股份限售	公司股东恒信世 安	见备注 23	2020 年 6 月 22 日	是	自公司股票上 市之日起 36 个月	是	不适用	不适用
	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	是	自公司股票上 市之日起 36 个月	是	不适用	不适用
	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；	是	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	不适用	不适用
	股份限售	间接股东、监事 张蕻葆	见备注 26	2020 年 6 月 22 日	是	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	不适用	不适用
	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	是	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	不适用	不适用
	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	是	自公司股票上 市之日起 36 个月	是	不适用	不适用

	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	否	长期	是	不适用	不适用
	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	否	长期	是	不适用	不适用
	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	否	长期	是	不适用	不适用
	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	否	长期	是	不适用	不适用
	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	否	长期	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	2022 年 8 月 17 日	否	长期	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	2022 年 8 月 17 日	否	长期	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 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限自动延长六个月。股份锁定期限届满后两年内，若本人减持公司上市时通过恒信翔安所持有的公司股份，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限自动延长六个月。股份锁定期限届满后两年内，若本人减持公司上市时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）》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) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

根据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，2023 年度普世科技经审计实现归属于母公司股东扣除非经常性损益前后孰低净利润为人民币 3,488.42 万元，已达成当年业绩承诺数 2,950.00 万元，本年度普世科技无需进行业绩补偿。

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	1,800,000.00
境内会计师事务所审计年限	7 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李成林、关江华

境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	7 年
------------------------	-----

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000.00
财务顾问	中国银河证券股份有限公司	3,000,000.00
保荐人	西部证券股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

十、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

十一、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

十二、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

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
券商理财产品	自有资金	10,000,000.00	10,000,000.00	

银行理财产品	自有资金	60,023,738.50	10,046,210.27	
--------	------	---------------	---------------	--

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
北京银行股份有限公司	银行理财产品	1,000.00	2023.12.27	2024.1.10	自有资金	投资于同业存单、存款、利率债及高评级信用债	否	存续期到期一次性支付	2.62%	0.86	0.93	1,000.00		是	是	
方正证券股份有限公司北京安定门外大街证券营业部	银行理财产品	1,000.00	2023.12.28	2024.1.2	自有资金	投资于交易所逆回购品种,包括但不限于1天期到182天期等	否	存续期到期一次性支付	4.22%	0.46	0.58	1,000.00		是	是	
宁银理财有限责任公司	银行理财产品	2.32	2023.1.17	2024.1.2	自有资金	投资于存款、债券、货币基金等固	否	存续期到期一次性	2.57%	0.06	0.06	2.32		是	是	

公司						定收类资产		支付								
浦银理财有限责任公司	银行理财产品	2.30	2022.1.17	2024.1.2	自有资金	投资于存款、债券、货币基金等定收类资产	否	存续期到期一次性支付	2.07%	0.10	0.10	2.30	是	是		

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中： 超募资金金额	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)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行人股票	2021年4月15日	62,349.03	0	56,176.25	68,822.38	56,176.25	53,641.87	95.50	5,719.88	10.20	0.00

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

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)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余金额
信息安全系列产品升级项目	研发	否	首次公开发行股票	2021年4月15日	否	31,999.84	24,027.44		24,111.97	100.35	2023/6/30	是	是	不适用	602.38	ZL202311094 251.6 ZL202310286 240.1 ZL202311571 7016	否	不适用
新一代安全产品研发项目	研发	否	首次公开发行股票	2021年4月15日	否	14,390.27	9,984.53	1,591.84	10,340.62	103.57	2023/6/30	是	是	不适用	219.15	ZL202110470 588.7 ZL202110437 436.7 ZL202111334 558.X ZL202110071 877.X ZL202310430 162.8 ZL202110670 165.X ZL202210311 559.0 ZL202110222 820.5 CN202210095 277.1 ZL202210068 476.3 ZL202210459 494.4 ZL202211353 613.4 ZL202211479 792.6 ZL202211479 292.2	否	不适用

																ZL202211479 292.2 ZL202310906 616.4 ZL202310552 086.8 ZL202311099 677.0 ZL202311395 080.0 ZL202311594 929.7		
面向新兴领域的技术研发项目	研发	否	首次公开发行股票	2021年4月15日	否	10,596.77	10,328.78	4,128.04	7,301.31	70.69	2024/6/30	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
综合运营服务中心建设项目	研发	否	首次公开发行股票	2021年4月15日	否	11,835.50	11,835.50		11,887.97	100.44	2022/4/15	是	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的 有效审议 额度	起始日期	结束日期	报告期末 现金管理 余额	期间最高 余额是否 超出授权 额度
2023年4月17日	9,000	2023年4月17日	2024年4月16日	3,200.08	否

其他说明

无

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

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

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	39,171,808	0	45,847,786	120,779,932	56.18
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	39,171,808	0	45,847,786	120,779,932	56.18
其中：境内非国有法人持股	14,548,146	10.56	353,934	0	7,152,907	0	7,506,841	22,054,987	10.26
境内自然人持股	60,384,000	43.81	6,322,044	0	32,018,901	0	38,340,945	98,724,945	45.92
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	62,896,932	45.63	1,137,528	0	30,190,619	0	31,328,147	94,225,079	43.82
1、人民币普通股	62,896,932	45.63	1,137,528	0	30,190,619	0	31,328,147	94,225,079	43.82
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	7,813,506	0	69,362,427	0	77,175,933	215,005,011	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) 2023 年 7 月 10 日，公司以总股本 144,505,056 股为基数，以资本公积金向全体股东每 1 股转增 0.48 股，转增 69,362,427 股，转增后总股本为 213,867,483 股。

(4) 2023 年 9 月 22 日，公司完成 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期的股份登记工作，股份数共计 1,137,528，总股本为 215,005,011 股。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

2023 年 6 月 20 日，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，公司总股本由 137,829,078 股变更为 144,505,056 股。2023 年 7 月 10 日，公司以总股本 144,505,056 股为基数，以资本公积金向全体股东每 1 股转增 0.48 股，转增 69,362,427 股，转增后总股本为 213,867,483 股。2023 年 9 月 22 日，公司完成 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期的股份登记工作，股份数共计 1,137,528，总股本为 215,005,011 股。如不考虑上述变更影响，2023 年度基本每股收益、每股净资产分别为 0.0532/股和 10.00 元/股；按照年末总股本 137,829,078 股计算，2022 年度基本每股收益、每股净资产分别为 0.8036 元/股和 8.36 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

5、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
李伟	34,632,000	0	16,623,360	51,255,360	IPO 首发原始股份及转增股份限售	2024-4-22
王翊心	12,876,000	0	6,180,480	19,056,480	IPO 首发原始股份及转增股份限售	2024-4-22
丁纯	12,876,000	0	6,180,480	19,056,480	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	13,142,400	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	5,190,548	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	2,160,957	0	0	3,198,216.00	IPO 首发原始股份及转增股份限售	2024-4-22

伙)						
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	7,233,016	定向增发股份限售及转增股份限售	2026-6-20
缪嘉嘉	0	0	1,434,871	2,123,609	定向增发股份限售	2026-6-20
北京普世纵横企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	0	0	192,056	284,243	定向增发股份限售及转增股份限售	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	239,580	定向增发股份限售及转增股份限售	2026-6-20
合计	76,654,946	1,722,862	35,660,298	120,779,932	/	/

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2023年6月20日	35.80	6,675,978	2026-6-20	6,675,978	不适用

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明):

□适用 √不适用

(二)公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

2023年6月20日,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,公司总股本由137,829,078股变更为144,505,056股。2023年7月10日,公司以总股本144,505,056股为基数,以资本公积金向全体股东每1股转增0.48股,转增69,362,427股,转增后总股本为213,867,483股。2023年9月22日,公司

完成 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期的股份登记工作，股份数共计 1,137,528，总股本为 215,005,011 股。

截至报告期末，公司资产总额为 158,554.73 万元，负债总额为 18,809.71 万元，归属于母公司所有者权益合计为 137,871.11 万元，负债总额占总资产比例为 11.86%，期初负债总额占总资产比例为 13.24%。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	7,813
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	8,951
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月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
年度报告披露日前上一月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、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股 数量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记 或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
李伟	16,623,360	51,255,360	23.84	51,255,360	无	0	境内 自然 人
王翊心	6,180,480	19,056,480	8.86	19,056,480	无	0	境内 自然 人
丁纯	6,180,480	19,056,480	8.86	19,056,480	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)	4,262,400	13,142,400	6.11	13,142,400	无	0	其他
毛捍东	7,233,016	7,233,016	3.36	7,233,016	无	0	境内 自然 人

杭州维思捷鼎股权投资合伙企业（有限合伙）	1,908,403	5,884,242	2.74	-	无	0	其他
北京恒信同安信息咨询合伙企业（有限合伙）	1,683,421	5,190,548	2.41	5,190,548	无	0	其他
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	2,269,945	4,382,886	2.04	-	无	0	国有法人
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	1,128,857	3,980,449	1.85	-	无	0	境内非国有法人
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	1,661,070	3,900,024	1.81	-	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
杭州维思捷鼎股权投资合伙企业（有限合伙）	5,884,242			人民币普通股	5,884,242		
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	4,382,886			人民币普通股	4,382,886		

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	3,980,449	人民币普通股	3,980,449
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	3,900,024	人民币普通股	3,900,024
财通创新投资有限公司	3,076,574	人民币普通股	3,076,574
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	2,070,761	人民币普通股	2,070,761
南京捷奕创业投资合伙企业（有限合伙）	1,545,262	人民币普通股	1,545,262
中国工商银行股份有限公司—金鹰科技创新股票型证券投资基金	1,170,155	人民币普通股	1,170,155
平安银行股份有限公司—中庚价值灵动灵活配置混合型证券投资基金	1,138,005	人民币普通股	1,138,005
罗海波	1,102,113	人民币普通股	1,102,113
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）执行事务合伙人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位:股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称(全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
李伟	34,632,000	23.97	0	0.00	51,255,360	23.84	0	0.00
王翊心	12,876,000	8.91	0	0.00	19,056,480	8.86	0	0.00
丁纯	12,876,000	8.91	0	0.00	19,056,480	8.86	0	0.00
天津恒信世安企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	8,880,000	6.15	0	0.00	13,142,400	6.11	0	0.00
毛捍东	0	0	0	0.00	7,233,016	3.36	0	0.00
杭州维思捷鼎股权投资合伙企业(有限合伙)	3,975,839	2.88	0	0.00	5,884,242	2.74	0	0.00
北京恒信同安信息咨询合伙企业(有限合伙)	3,507,127	2.54	0	0.00	5,190,548	2.41	0	0.00
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	2,112,941	1.53	0	0.00	4,382,886	2.04	0	0.00
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	2,851,592	2.07	0	0.00	3,980,449	1.85	0	0.00

投资基金								
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	2,238,954	1.62	0	0.00	3,900,024	1.81	0	0.00

前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
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	新增	0	0	4,382,886	2.04
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	退出	0	0	2,070,761	0.96
毛捍东	新增	0	0	7,233,016	3.36
北京恒信庆安企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	退出	0	0	3,198,216	1.49

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	51,255,360	2024-4-22	0	
2	王翊心	19,056,480	2024-4-22	0	

3	丁纯	19,056,480	2024-4-22	0	
4	天津恒信世安企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	13,142,400	2024-4-22	0	
5	毛捍东	7,233,016	2026-6-20	0	
6	北京恒信同安信息咨询合伙企业（有限合伙）	5,190,548	2024-4-22	0	
7	北京恒信庆安企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	3,198,216	2024-4-22	0	
8	缪嘉嘉	2,123,609	2026-6-20	0	
9	北京普世纵横企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	284,243	2026-6-20	0	
10	北京普世人企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	239,580	2026-6-20	0	
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

前十名存托凭证持有人参与转融通业务出借存托凭证情况

适用 不适用

前十名存托凭证持有人较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

(五) 首次公开发行战略配售情况

1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况

适用 不适用

单位：股

股东/持有人名称	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
西部证券—宁波银行—西部证券信安世纪员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	2,328,193	2022年4月21日	0	0

2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
西部证券投资(西安)有限公司	全资控股子公司	1,722,862	2023年4月21日	-1,722,862	0

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	李伟
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长、总经理
姓名	丁纯
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书
姓名	王翊心
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事、副总经理

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

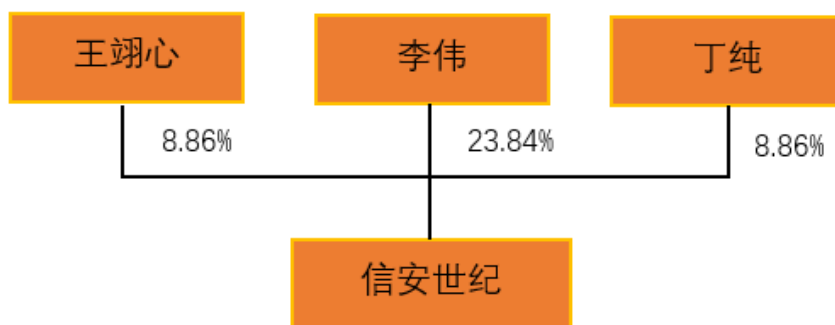
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	李伟
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	丁纯
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	王翊心
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事、副总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

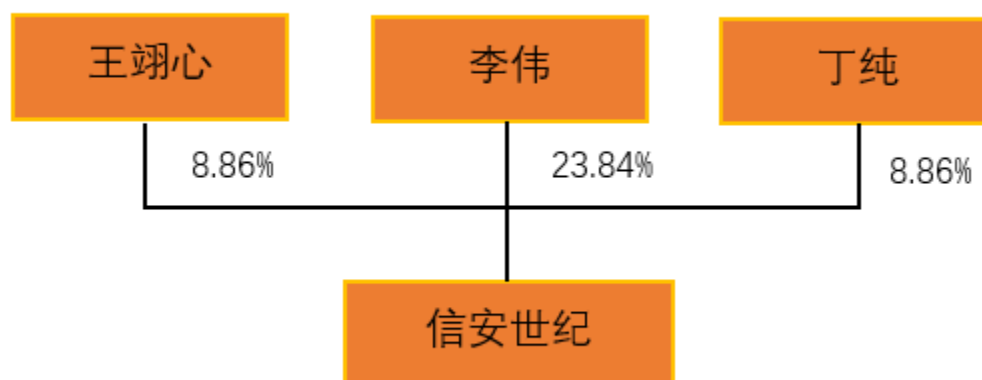
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

（一）审计意见

我们审计了北京信安世纪科技股份有限公司（以下简称信安世纪公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了信安世纪公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二）形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于信安世纪公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1、收入确认

（1）事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计 25”和附注“五、合并财务报表项目注释 35”。

信安世纪公司主营业务为信息安全产品的研发、生产及销售，主营业务收入包括产品销售收入和技术服务收入。2023 年度信安世纪公司确认的主营业务收入为 548,174,905.22 元。

由于主营业务收入的金额重大，是信安世纪公司的关键业绩指标之一，且对经营成果有重大影响，可能存在收入确认于不正确的期间或为达到特定目标而被操控的固有风险。因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

（2）审计应对

在财务报表审计中，我们针对收入确认执行的审计程序主要包括：

- 1) 了解和评价与收入确认相关内部控制的设计和运行，并测试关键内部控制运行的有效性；
- 2) 检查主要客户的销售合同条款及合同条款的实际执行情况，并评价主营业务收入确认时点的合理性；
- 3) 结合业务及产品类型，对收入及毛利率情况进行分析，识别是否存在异常波动情况，并进一步了解波动原因，对识别出的特定交易实施细节测试；
- 4) 采用抽样方式，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同或订单、销售发票、出库单、交付签收单、物流单、客户验收单等，评价收入确认是否与会计政策一致；

5) 结合对应收账款的审计, 检查本期合同收款和期后回款情况, 对未按合同约定回款的合同, 重点关注收入是否确认在恰当会计期间;

6) 选取客户样本, 就期末应收账款余额和本期重要交易合同执行函证程序;

7) 针对资产负债表日前后确认的收入实施截止性测试, 核对出库单、交付签收单、物流单、客户验收单等支持性文件, 评价收入确认的会计期间是否恰当;

8) 对主要客户实施背景调查, 走访和访谈重要客户, 了解合同履行情况, 核查销售的真实性和交易实质。

基于上述工作结果, 我们认为相关证据能够支持信安世纪公司管理层对于主营业务收入的确认作出的会计处理的判断。

(二) 应收账款减值

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计 11”和附注“五、合并财务报表项目注释 4”。

2023 年 12 月 31 日, 信安世纪公司的应收账款原值为 491,645,076.54 元, 已计提减值准备 82,394,938.16 元, 账面价值为 409,250,138.38 元。

由于应收账款金额重大, 且应收账款预计可收回金额的确定涉及重大的管理层判断, 因此, 我们将应收账款减值识别为关键审计事项。

2、审计应对

在财务报表审计中, 我们针对应收账款减值执行的审计程序主要包括:

(1) 了解和评价与应收账款减值相关内部控制的设计和运行, 并测试关键内部控制运行的有效性;

(2) 了解信用政策和历史实际坏账发生情况, 评价应收账款坏账准备计提会计政策的合理性, 评价单项计提和按照信用风险特征组合计提坏账准备的划分依据是否合理;

(3) 对未按合同约定回款的合同, 关注管理层是否充分识别已发生减值的应收账款;

(4) 了解历史实际坏账损失情况, 并结合前瞻性信息, 评价管理层确定的预期信用损失率的合理性;

(5) 选取样本, 检查应收账款余额中特定项目的销售合同、销售发票、出库单、物流单、签收及验收记录等支持性证据, 评价应收账款账龄分析表中的账龄区间划分是否恰当;

(6) 获取坏账准备计算表, 复核应收账款坏账准备的计算是否准确;

(7) 结合应收账款函证程序, 评价应收账款是否存在和计价准确;

(8) 检查应收账款的期后回款情况, 评价应收账款坏账准备计提的合理性。

基于上述工作结果, 我们认为相关证据能够支持信安世纪公司管理层对于应收账款减值测试作出的判断和估计。

(三) 商誉减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计 6”、附注“三、重要会计政策和会计估计 20”和附注“五、合并财务报表项目注释 15”。

2023 年 12 月 31 日，信安世纪公司合并财务报表中商誉的账面价值为 272,885,393.20 元。

根据信安世纪公司会计政策规定，应至少在每年年度终了进行商誉减值测试。商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，例如对资产组预计未来可产生现金流量和折现率的估计。该等估计受到管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对评估的商誉之可收回价值有很大的影响。由于商誉金额重大，且管理层需要作出重大判断，为此我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

在财务报表审计中，我们针对商誉减值执行的审计程序主要包括：

(1) 了解与评价与商誉减值相关内部控制的设计和运行，并测试关键内部控制运行的有效性；

(2) 评价由管理层聘任的外部专家的独立性、客观性、执业经验，并复核其相关专业资质。

(3) 了解资产组的历史业绩情况及发展规划，以及行业的发展趋势，与管理层聘请的外部专家讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性。

(4) 复核评价管理层预测时所使用的关键参数，将预测期收入增长率与历史的收入增长率进行对比分析；将预测的毛利率与历史毛利率进行比较；分析管理层所采用的折现率；复核未来现金流预测计算过程与计算结果的准确性；

(5) 检查与商誉减值相关的信息是否在财务报表附注中作出恰当列报和披露。

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持信安世纪公司管理层对于商誉减值测试做出的判断和假设。

(四) 其他信息

信安世纪公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括信安世纪公司 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

(五) 管理层和治理层对财务报表的责任

信安世纪公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估信安世纪公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算信安世纪公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督信安世纪公司的财务报告过程。

（六）注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对信安世纪公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致信安世纪公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就信安世纪公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 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 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		178,717,439.54	184,937,014.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		20,054,835.62	26,307,622.45
衍生金融资产			
应收票据		1,239,270.79	
应收账款		409,250,138.38	384,082,822.99
应收款项融资			
预付款项		15,966,260.27	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		5,773,191.97	4,229,469.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		103,882,833.44	77,512,223.70
合同资产		1,836,585.27	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		15,908,119.04	18,892,077.26
流动资产合计		752,628,674.32	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		963,577.72	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		485,005,471.14	506,554,750.17

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,520,735.25	4,824,849.87
无形资产		30,209,181.17	15,995,709.39
开发支出			
商誉		272,885,393.20	83,011,486.65
长期待摊费用		2,467,959.24	1,632,632.73
递延所得税资产		28,391,959.46	10,213,080.73
其他非流动资产		3,974,324.80	2,996,635.43
非流动资产合计		832,918,601.98	627,579,869.45
资产总计		1,585,547,276.30	1,328,770,448.71
流动负债：			
短期借款			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		66,305,309.97	71,861,539.08
预收款项		0.00	
合同负债		28,310,935.07	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		49,833,947.24	44,775,776.14
应交税费		22,677,604.87	25,396,521.48
其他应付款		4,150,916.35	5,387,688.54
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,438,358.12	2,214,598.47
其他流动负债		141,482.90	93,157.08
流动负债合计		175,858,554.52	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		2,521,252.29	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		2,944,581.17	4,000,246.09

递延所得税负债		3,636,460.03	4,288,704.53
其他非流动负债		3,136,262.80	1,860,140.10
非流动负债合计		12,238,556.29	11,692,303.75
负债合计		188,097,110.81	175,948,792.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		215,005,011.00	137,829,078.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		758,695,641.66	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		343,060,533.42	384,582,202.27
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,378,711,115.63	1,152,821,656.32
少数股东权益		18,739,049.86	
所有者权益（或股东权益）合计		1,397,450,165.49	1,152,821,656.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,585,547,276.30	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 12 月 31 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 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		137,473,919.36	162,135,321.26
交易性金融资产		20,054,835.62	20,207,622.45
衍生金融资产			
应收票据		359,752.49	
应收账款		313,365,468.78	344,704,490.20
应收款项融资			
预付款项		879,620.32	3,285,039.04
其他应收款		7,979,076.06	88,156,918.51
其中：应收利息			
应收股利			
存货		83,292,061.11	75,591,236.99
合同资产		482,876.43	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		7,497,084.20	9,587,185.80
流动资产合计		571,384,694.37	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		464,456,645.73	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		476,253,812.65	496,581,140.68
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,820,164.60	609,965.36
无形资产		6,941,490.48	5,910,144.43
开发支出			
商誉		1,197,058.06	1,197,058.06
长期待摊费用		1,705,805.26	1,141,983.75
递延所得税资产		24,355,140.38	6,370,882.82
其他非流动资产		2,572,312.79	2,928,391.76
非流动资产合计		981,802,429.95	657,738,935.12
资产总计		1,553,187,124.32	1,362,531,636.20
流动负债：			
短期借款			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		98,076,733.54	98,598,468.43
预收款项			
合同负债		7,322,212.38	6,710,810.20
应付职工薪酬		12,758,233.37	18,202,813.95
应交税费		12,216,256.85	16,178,216.69
其他应付款		7,336,187.00	2,891,231.66
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,726,336.56	
其他流动负债		24,701.54	70,591.40
流动负债合计		139,460,661.24	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		872,450.04	
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,944,581.17	4,000,246.09
递延所得税负债			2,764,182.97
其他非流动负债		2,931,179.84	1,107,448.18
非流动负债合计		6,748,211.05	7,871,877.24
负债合计		146,208,872.29	154,711,409.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		215,005,011.00	137,829,078.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		809,324,043.76	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		320,699,267.72	382,788,158.87
所有者权益（或股东权益）合计		1,406,978,252.03	1,207,820,226.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,553,187,124.32	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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		549,226,850.31	658,076,109.27
其中：营业收入		549,226,850.31	658,076,109.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		545,793,491.91	473,322,802.38
其中：营业成本		169,275,276.23	187,506,456.91
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		8,253,852.30	3,143,141.93
销售费用		111,546,475.15	91,516,313.01
管理费用		64,674,941.36	57,838,003.20

研发费用		193,878,024.86	133,709,633.35
财务费用		-1,835,077.99	-390,746.02
其中：利息费用		513,711.07	955,173.32
利息收入		2,128,099.03	1,133,823.53
加：其他收益		24,838,388.99	14,553,829.74
投资收益（损失以“-”号填列）		20,506.80	503,227.33
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			
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）		7,783.68	1,715,568.21
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-24,427,724.42	-29,006,110.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,865,608.37	-4,717,050.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-48,206.40	-93,890.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		958,498.68	167,708,880.65
加：营业外收入		81,186.63	6,040,981.93
减：营业外支出		409,429.76	770,814.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		630,255.55	172,979,048.26
减：所得税费用		-15,774,897.53	9,467,775.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,405,153.08	163,511,273.23
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,405,153.08	163,511,273.23
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）		11,222,676.59	163,924,540.37
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		5,182,476.49	-413,267.14
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		16,405,153.08	163,511,273.23
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		11,222,676.59	163,924,540.37
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		5,182,476.49	-413,267.14
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0532	0.8036
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0532	0.8029

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		367,869,889.85	558,833,247.30
减：营业成本		116,922,640.50	176,671,385.95
税金及附加		6,137,878.47	1,996,228.41
销售费用		57,510,584.27	52,069,749.59
管理费用		43,685,348.20	44,045,140.37
研发费用		181,481,536.23	112,671,116.24
财务费用		-1,724,014.06	-437,197.37
其中：利息费用		316,353.32	498,707.01
利息收入		2,017,560.42	1,154,445.73
加：其他收益		19,355,844.50	9,175,174.39

投资收益（损失以“-”号填列）		-24,459.32	410,652.35
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			
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）		7,783.68	1,715,547.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-12,003,888.69	-21,836,760.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,075,439.64	-4,020,042.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-112,610.37	-107,307.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-29,996,853.60	157,154,088.59
加：营业外收入		5,223.30	6,040,001.28
减：营业外支出		71,355.94	762,393.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-30,062,986.24	162,431,696.72
减：所得税费用		-20,718,440.53	8,055,073.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,344,545.71	154,376,623.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,344,545.71	154,376,623.41
（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		-9,344,545.71	154,376,623.41
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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022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		573,143,894.03	563,826,782.33
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		23,391,189.47	13,054,708.71
收到其他与经营活动有关的现金		8,756,439.59	11,948,114.29
经营活动现金流入小计		605,291,523.09	588,829,605.33
购买商品、接受劳务支付的现金		144,875,313.23	167,527,508.13
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		312,226,887.70	240,626,380.90
支付的各项税费		57,265,363.88	51,930,017.64
支付其他与经营活动有关的现金		50,755,925.89	55,874,939.78
经营活动现金流出小计		565,123,490.70	515,958,846.45
经营活动产生的现金流量净额		40,168,032.39	72,870,758.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		107,500,010.00	425,342,416.21
取得投资收益收到的现金		397,893.78	4,186,240.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		7,087,321.91	
投资活动现金流入小计		114,985,275.69	429,528,656.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,518,624.04	73,036,445.73
投资支付的现金		101,400,000.00	280,919,712.74
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		110,918,624.04	353,956,158.47
投资活动产生的现金流量净额		4,066,651.65	75,572,498.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		14,719,612.32	
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	65,160,729.72
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		40,410,783.61	65,160,729.72
偿还债务支付的现金		29,878,571.29	75,902,727.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,005,440.94	46,972,178.49
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		5,478,843.67	13,254,350.96
筹资活动现金流出小计		88,362,855.90	136,129,257.42
筹资活动产生的现金流量净额		-47,952,072.29	-70,968,527.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
			30,619.60

五、现金及现金等价物净增加额		-3,717,388.25	77,505,349.09
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		176,847,748.83	180,565,137.08

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022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		432,129,876.87	490,356,300.29
收到的税费返还		17,580,153.36	8,671,616.69
收到其他与经营活动有关的现金		26,717,424.36	11,650,755.06
经营活动现金流入小计		476,427,454.59	510,678,672.04
购买商品、接受劳务支付的现金		130,354,803.68	200,299,618.37
支付给职工及为职工支付的现金		120,467,926.80	93,791,063.22
支付的各项税费		31,013,019.38	37,496,996.00
支付其他与经营活动有关的现金		153,389,814.43	83,906,862.43
经营活动现金流出小计		435,225,564.29	415,494,540.02
经营活动产生的现金流量净额		41,201,890.30	95,184,132.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		70,000,010.00	424,439,788.67
取得投资收益收到的现金		352,554.06	4,093,665.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		237,745.29	
收到其他与投资活动有关的现金			11,269,336.81
投资活动现金流入小计		70,590,359.35	439,802,791.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,732,230.84	72,756,443.55
投资支付的现金		80,999,987.60	281,371,250.48
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			8,100,000.00
投资活动现金流出小计		89,732,218.44	362,227,694.03
投资活动产生的现金流量净额		-19,141,859.09	77,575,097.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		14,719,612.32	
取得借款收到的现金		25,691,171.29	34,187,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		40,410,783.61	34,187,400.00
偿还债务支付的现金		29,878,571.29	75,902,727.97

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,005,440.94	46,709,983.20
支付其他与筹资活动有关的现金		1,868,101.87	5,416,609.10
筹资活动现金流出小计		84,752,114.10	128,029,320.27
筹资活动产生的现金流量净额		-44,341,330.49	-93,841,920.27
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		-22,281,299.28	78,917,308.79
加：期初现金及现金等价物余额		157,893,508.76	78,976,199.97
六、期末现金及现金等价物余额		135,612,209.48	157,893,508.76

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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、上年年末余额	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
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				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“—”号填列)	77,175,933.00				190,235,195.16						-41,521,668.85		225,889,459.31	18,739,049.86	244,628,509.17
(一)综合收益总额											11,222,676.59		11,222,676.59	5,182,476.49	16,405,153.08

2023 年年度报告

(二) 所有者投入和减少资本	7,813,506.00				259,597,622.16							267,411,128.16	25,050.01	267,436,178.17
1. 所有者投入的普通股	7,813,506.00				245,245,741.36							253,059,247.36		253,059,247.36
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					14,351,880.80							14,351,880.80	25,050.01	14,376,930.81
4. 其他														
(三) 利润分配												-52,744,345.44	-52,744,345.44	-52,744,345.44
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												-52,744,345.44	-52,744,345.44	-52,744,345.44
4. 其他														
(四) 所有者	69,362,427.00				-69,362,427.00									

2023 年年度报告

权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）	69,362,427.00				-69,362,427.00										
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													13,531,523.36	13,531,523.36	
四、本期期末余额	215,005,011.00				758,695,641.66			61,949,929.55	343,060,533.42	1,378,711,115.63	18,739,049.86		1,397,450,165.49		

项目	2022 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、上年年末余额	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															
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		1,026,425,727.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	44,701,322.00				-35,666,055.84				15,437,662.34		101,923,000.03		126,395,928.53		126,395,928.53
（一）综合收益总额											163,924,540.37		163,924,540.37	-413,267.14	163,511,273.23
（二）所有者投入和减少资本					9,035,266.16								9,035,266.16	1,350,000.00	10,385,266.16
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															

2023 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额				9,479,900.00								9,479,900.00		9,479,900.00
4. 其他				-444,633.84								-444,633.84		-444,633.84
(三) 利润分配								15,437,662.34		-62,001,540.34		-46,563,878.00		-46,563,878.00
1. 提取盈余公积								15,437,662.34		-15,437,662.34				
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																		-936,732.86	-936,732.86
四、本期期末余额	137,829,078.00				568,460,446.50			61,949,929.55		384,582,202.27			1,152,821,656.32						1,152,821,656.32

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 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、上年年末余额	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）	77,175,933.00				184,070,983.55					-62,088,891.15	199,158,025.40
（一）综合收益总 额										-9,344,545.71	-9,344,545.71
（二）所有者投入 和减少资本	7,813,506.00				259,597,622.16						267,411,128.16
1. 所有者投入的普 通股	7,813,506.00				245,245,741.36						253,059,247.36
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					14,351,880.80						14,351,880.80
4. 其他											
（三）利润分配										-52,744,345.44	-52,744,345.44

2023 年年度报告

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	69,362,427.00				-69,362,427.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）	69,362,427.00				-69,362,427.00					
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					-6,164,211.61					-6,164,211.61
四、本期末余额	215,005,011.00				809,324,043.76			61,949,929.55	320,699,267.72	1,406,978,252.03

项目	2022 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、上年年末余额	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				-35,221,422.00				15,437,662.34	92,375,083.07	117,292,645.41
（一）综合收益总额										154,376,623.41	154,376,623.41

2023 年年度报告

(二)所有者投入和减少资本				9,479,900.00						9,479,900.00
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额				9,479,900.00						9,479,900.00
4.其他										
(三)利润分配								15,437,662.34	-62,001,540.34	-46,563,878.00
1.提取盈余公积								15,437,662.34	-15,437,662.34	
2.对所有者(或股东)的分配									-46,563,878.00	-46,563,878.00
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			625,253,060.21				61,949,929.55	382,788,158.87	1,207,820,226.63

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，转增后公司注册资本变更为人民币137,829,078.00元。

2023年5月10日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意北京信安世纪科技股份有限公司发行股份购买资产注册的批复》（证监许可[2023]994号），同意了公司向毛捍东发行4,887,173股股份、向缪嘉嘉发行1,434,871股股份、向北京普世纵横企业管理咨询合伙企业(有限合伙)发行192,056股股份、向北京普世人企业管理咨询合伙企业(有限合伙)发行161,878股股份购买相关资产的注册申请。公司以交易作价244,000,000.00元购买北京普世时代科技有限公司（以下简称“普世科技”）80.00%的股权，其中以发行股份方式支付部分为239,000,012.40元，剩余部分使用公司自有资金支付。本次向交易对方购买资产发行股份数量合计为6,675,978股。本次发行完成后公司的股份数量为144,505,056股，发行后公司注册资本变更为人民币144,505,056.00元。

2023年5月16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69,362,427股，转增后公司注册资本变更为人民币213,867,483元。

2023 年 9 月 8 日，信安世纪召开第二届董事会第三十二次会议和第二届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》。截至 2023 年 9 月 11 日止，公司已收到 151 名激励对象缴纳 1,137,528 股的股权认购款人民币 14,719,612.32 元，其中计入股本 1,137,528.00 元，计入资本公积（股本溢价）13,582,084.32 元。本次增资完成后，公司注册资本变更为人民币 215,005,011.00 元。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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、所有者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. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额大于 500 万元的往来款项
重要的应收款项坏账准备收回、转回或核销	单项金额大于 500 万元的往来款项，核销金额大于 150 万元
合同资产账面价值发生重大变动	单项金额变动大于 500 万元
重要的单项计提坏账准备的应收票据	单项金额大于 500 万元的往来款项
重要的应收票据坏账准备收回或转回或核销	单项金额大于 500 万元的往来款项，核销金额大于 150 万元
重要的单项计提坏账准备的其他应收账款	单项金额大于 500 万元的往来款项
重要的其他应收账款坏账准备收回、转回或核销	单项金额大于 500 万元的往来款项，核销金额大于 150 万元
账龄超过 1 年的重要预付款项、应付账款、其他应付款	单项金额大于 500 万元的往来款项
重要的联营企业或合营企业	长期股权投资账面价值达到合并总资产的比例 1%以上或权益法核算的长期股权投资收益占合并净利润的比例 5%以上
重要的非全资子公司	收入、资产或利润总额占集团的比例达到 15%以上
收到的重要的投资活动有关的现金	单项金额大于 3000 万元的投资活动现金
支付的重要的投资活动有关的现金	单项金额大于 3000 万元的投资活动现金
重要或有事项	金额超过 500 万元，且占合并报表净资产的比例达到 10%以上
重要销售退回	单项金额大于 200 万元的销售退回金额

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（6）。

（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。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（6）。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

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。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

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。

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）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）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。

(4) 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。

(5) 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，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(6) 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。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认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。

9. 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。

10. 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。

11. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

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是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、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/合同资产

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

组合	名称
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	军方及部队
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	军方及部队
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三、12。

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

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

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

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

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

12. 应收票据

√适用 □不适用

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

详见《11 金融工具》

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见《11 金融工具》

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见《11 金融工具》

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

详见《11 金融工具》

13. 应收账款

适用 不适用

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

详见《11 金融工具》。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见《11 金融工具》。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见《11 金融工具》

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

详见《11 金融工具》

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

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

详见《11 金融工具》

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见《11 金融工具》

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见《11 金融工具》

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

详见《11 金融工具》

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(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) 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。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日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本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；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。

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

√适用 □不适用

本公司按照组合计提存货跌价准备的情况如下：

组合类别	组合类别确定依据	可变现净值计算方法和确定依据
原材料、半成品、委托加工物资组合	需要经过加工的材料存货	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
库存商品、发出商品组合	直接用于出售的存货	库龄在 3 年内的，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；库龄超过 3 年的，确定无法销售的，全额计提存货跌价。

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

√适用 □不适用

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。

17. 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

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《11 金融工具》。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本集团对合同资产的按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据详见《11 金融工具》。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

本集团对合同资产的基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法详见《11 金融工具》。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

本集团对合同资产的按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准详见《11 金融工具》。

18. 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

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

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

列报方法

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。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19. 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三、16。

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五、27。

20. 投资性房地产

不适用

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

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	3-5	0.00-5.00	20.00-31.67
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	20.00-31.67
生产设备	年限平均法	10	0.00-5.00	9.5-10

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。

22. 在建工程

□适用 √不适用

23. 借款费用

□适用 √不适用

24. 生物资产

□适用 √不适用

25. 油气资产

□适用 √不适用

26. 无形资产**(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

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	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). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

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。

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。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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。

29. 合同负债

√适用 □不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

30. 职工薪酬

√适用 □不适用

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(1) 短期薪酬的会计处理方法**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。

(1). 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。

(2). 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。

(3). 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。

31. 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，并综合考虑与或有事项有关的风险、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。

32. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付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。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

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，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，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。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

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

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

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。

35. 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。

36. 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。

37. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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，

详见附注五、31。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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

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。

38. 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。

⑤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。

(4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会[2022]31号，以下简称解释16号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行。本公司自2023年1月1日起执行解释16号，执行解释16号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。	无需审批	0

其他说明

无

(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**41. 其他** 适用 不适用**六、 税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	1%、3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	3.5%、2.5%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	1.5%、3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	1%、2%

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	15%
信安珞珈	注 1
深圳信安	20%
上海信璇	20%
成都信安	20%
安瑞君恒	20%
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%
郑州灏信	20%
普世科技	15%
南京普世	注 2
长沙普世	20%

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。本公司及子公司信安珞珈、上海信璇、深圳信安、成都信安、华耀科技、普世科技、南京普世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 2023 年 10 月 26 日通过复审取得编号为 GR202311002171 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。

本公司子公司华耀科技于 2008 年 12 月 24 日被认定为高新技术企业，华耀科技于 2023 年 10 月 26 日通过高新技术企业复审，取得编号为 GR202311001589 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。

本公司子公司普世科技于 2014 年 10 月 30 日被认定为高新技术企业，普世科技于 2023 年 12 月 20 日通过复审取得编号为 GR202311008011 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。

注 1：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；同时，信安珞珈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。

注 2：本公司子公司南京普世于 2020 年被认定为软件企业；本公司子公司南京普世于 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，2022-2024 年度公司适用 25%的法定税率减半征收企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）的规定，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本公司之子公司信安珞珈、深圳信安、上海信璇、成都信安、安瑞君恒、北京千茂、宏福锦泰、西安灏信、信安恒泰、重庆信安、郑州灏信、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，企业所得税按 20%的税率减按 25%征收，2023 年度企业所得税执行优惠税率 5%。

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	19,553.29	142,003.29
银行存款	176,690,868.45	180,423,129.20
其他货币资金	2,007,017.80	4,371,881.70
存放财务公司存款		
合计	178,717,439.54	184,937,014.19
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末其他货币资金主要为公司为开立保函而存入的保证金，其中受限保证金 1,869,690.71 元、不受限保证金 137,322.50 元，其余金额为支付宝 4.59 元。

2. 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,054,835.62	26,307,622.45	/
其中：			
银行理财产品-投资成本	20,046,210.27	26,122,471.77	/
银行理财产品-公允价值变动损益	8,625.35	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			
合计	20,054,835.62	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	639,752.49	
商业承兑票据	599,518.30	
合计	1,239,270.79	

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
1. 银行承兑汇票	658,750.00	50.78	18,997.51	2.88	639,752.49					

2. 商业承兑汇票	638,500.00	49.22	38,981.70	6.11	599,518.30					
合计	1,297,250.00	100.00	57,979.21	4.47	1,239,270.79		/		/	

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
银行承兑票据		18,997.51				18,997.51
商业承兑票据		38,981.70	247,376.46		247,376.46	38,981.70
合计		57,979.21	247,376.46		247,376.46	57,979.21

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:

其他变动系企业合并增加。

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	283,582,159.82	338,164,578.20
1 年以内小计	283,582,159.82	338,164,578.20
1 至 2 年	139,864,595.08	67,213,735.54
2 至 3 年	41,028,086.35	10,477,039.93
3 至 4 年	8,335,121.34	11,375,116.22
4 至 5 年	8,895,759.87	6,248,277.33
5 年以上	9,939,354.08	4,569,406.49
合计	491,645,076.54	438,048,153.71

(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

2023 年年度报告

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	4,613,812.20	0.94	4,613,812.20	100.00		3,042,784.20	0.69	3,042,784.20	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	487,031,264.34	99.06	77,781,125.96	15.97	409,250,138.38	435,005,369.51	99.31	50,922,546.52	11.46	384,082,822.99
其中：										
组合 1：合并范围内关联方										
组合 2：金融企业	127,063,428.42	25.84	25,624,391.41	20.17	101,439,037.01	145,128,860.98	33.13	16,664,426.05	11.48	128,464,434.93
组合 3：央企、国企、行政事业单位	27,813,508.21	5.66	2,281,169.67	8.20	25,532,338.54	17,033,862.86	3.89	4,197,725.23	24.64	12,836,137.63
组合 4：上市企业	49,995,797.13	10.17	9,055,857.62	18.11	40,939,939.51	65,999,174.23	15.07	5,418,787.33	8.21	60,580,386.90
组合 5：军方及部队	43,963,478.01	8.94	4,317,351.89	9.82	39,646,126.12					
组合 6：其他企业	238,195,052.57	48.45	36,502,355.37	15.32	201,692,697.20	206,843,471.44	47.22	24,641,607.91	11.91	182,201,863.53
合计	491,645,076.54	100.00	82,394,938.16	16.76	409,250,138.38	438,048,153.71	100.00	53,965,330.72	12.32	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	660,000.00	660,000.00	100.00	预期收回可能性较小
客户二	630,000.00	630,000.00	100.00	预期收回可能性较小
客户三	541,200.00	541,200.00	100.00	预期收回可能性较小
客户四	330,000.00	330,000.00	100.00	预期收回可能性较小
客户五	275,000.00	275,000.00	100.00	预期收回可能性较小
客户六	182,800.00	182,800.00	100.00	预期收回可能性较小
客户七	180,000.00	180,000.00	100.00	预期收回可能性较小
客户八	178,464.00	178,464.00	100.00	预期收回可能性较小
客户九	150,000.00	150,000.00	100.00	预期收回可能性较小
客户十	128,000.00	128,000.00	100.00	预期收回可能性较小
客户十一	125,000.00	125,000.00	100.00	预期收回可能性较小
客户十二	117,000.00	117,000.00	100.00	预期收回可能性较小
客户十三	100,000.00	100,000.00	100.00	预期收回可能性较小
其他客户合计	1,016,348.20	1,016,348.20	100.00	预期收回可能性较小
合计	4,613,812.20	4,613,812.20	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

无

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			0
1-2 年			0
2-3 年			0
3-4 年			0
4-5 年			0
5 年以上			0
合计			0

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

报告期末无按组合 1 合并范围内关联方计提坏账准备的应收账款。

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	59,297,589.81	4,588,488.82	7.74
1-2 年	50,951,209.20	11,071,385.35	21.73
2-3 年	10,111,371.10	4,276,202.04	42.29
3-4 年	1,578,288.42	953,882.24	60.44
4-5 年	2,516,977.25	2,126,440.32	84.48
5 年以上	2,607,992.64	2,607,992.64	100.00
合计	127,063,428.42	25,624,391.41	20.17

按组合计提坏账准备的说明：

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	18,596,065.94	461,323.68	2.48
1-2 年	4,150,833.16	288,305.43	6.95
2-3 年	2,872,593.30	423,615.27	14.75
3-4 年	218,400.00	44,242.49	20.26
4-5 年	1,354,693.61	442,760.60	32.68
5 年以上	620,922.20	620,922.20	100.00
合计	27,813,508.21	2,281,169.67	8.20

按组合计提坏账准备的说明：

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	20,055,768.20	1,648,846.75	8.22
1-2 年	22,921,469.04	4,310,193.11	18.80
2-3 年	4,699,518.36	1,447,149.54	30.79
3-4 年	578,300.00	309,560.43	53.53

4-5 年	1,547,641.53	1,147,007.79	74.11
5 年以上	193,100.00	193,100.00	100.00
合计	49,995,797.13	9,055,857.62	18.11

按组合计提坏账准备的说明：

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	31,519,858.14	2,060,267.24	6.54
1-2 年	7,226,625.35	969,447.67	13.41
2-3 年	4,164,580.00	805,297.84	19.34
3-4 年	869,390.00	299,314.62	34.43
4-5 年	78,124.52	78,124.52	100.00
5 年以上	104,900.00	104,900.00	100.00
合计	43,963,478.01	4,317,351.89	9.82

按组合计提坏账准备的说明：

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	154,175,988.45	9,480,713.07	6.15
1-2 年	54,551,347.61	10,328,378.55	18.93
2-3 年	18,550,023.59	7,361,992.22	39.69
3-4 年	4,850,742.92	3,415,444.66	70.41
4-5 年	3,148,259.41	2,997,136.28	95.20
5 年以上	2,918,690.59	2,918,690.59	100.00
合计	238,195,052.57	36,502,355.37	15.32

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	3,042,784.20	1,053,949.50	1,948.05		519,026.55	4,613,812.20
按组合计提坏账准备	50,922,546.52	23,723,682.46			3,134,896.98	77,781,125.96
合计	53,965,330.72	24,777,631.96	1,948.05		3,653,923.53	82,394,938.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	27,183,699.95	171,600.00	27,355,299.95	5.48	5,773,401.85
第二名	12,585,541.54		12,585,541.54	2.52	1,233,106.06
第三名	11,233,857.16		11,233,857.16	2.25	1,509,839.19
第四名	10,407,500.00		10,407,500.00	2.09	1,208,424.03
第五名	9,515,000.00	95,000.00	9,610,000.00	1.93	628,149.03
合计	70,925,598.65	266,600.00	71,192,198.65	14.27	10,352,920.16

其他说明
无

其他说明：
适用 不适用

6. 合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
未到期的质保金	7,479,026.11	1,621,865.03	5,857,161.08	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	5,169,253.93	1,148,678.12	4,020,575.81	2,016,868.13	601,479.21	1,415,388.92
合计	2,309,772.18	473,186.91	1,836,585.27	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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,309,772.18	100.00	473,186.91	20.49	1,836,585.27	2,106,957.59	100.00	777,304.16	36.89	1,329,653.43
其中：										
组合 1：金融企业	672,335.13	29.11	267,194.66	39.74	405,140.47	1,295,544.94	61.49	408,474.04	31.53	887,070.90
组合 2：央企、国企、行政事业单位	32,800.00	1.42	3,925.69	11.97	28,874.31	43,538.00	2.07	12,793.85	29.39	30,744.15
组合 3：上市企业	20,000.00	0.87	1,427.11	7.14	18,572.89	109,489.65	5.20	41,294.52	37.72	68,195.13
组合 4：军方及部队	1,047,320.00	45.34	89,936.90	8.59	957,383.10					
组合 5：其他企业	537,317.05	23.26	110,702.55	20.60	426,614.50	658,385.00	31.25	314,741.75	47.81	343,643.25
合计	2,309,772.18	100.00	473,186.91	20.49	1,836,585.27	2,106,957.59	100.00	777,304.16	36.89	1,329,653.43

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
账龄	2,309,772.18	473,186.91	20.49
合计	2,309,772.18	473,186.91	20.49

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按单项计提减值准备				
按组合计提减值准备	-304,117.25			
合计	-304,117.25			/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7. 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

适用 不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8) 其他说明：

适用 不适用

8. 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	15,821,265.15	97.99	3,775,136.19	96.81
1至2年	295,715.31	1.83	99,559.49	2.55
2至3年	4,669.81	0.03	0	-
3年以上	25,000.00	0.15	25,000.00	0.64
合计	16,146,650.27	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：

期末预付款项较期初增长309.42%，主要系本期收购普世科技合并增加所致。

(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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京雅智信科技有限公司	4,948,959.02	31.00
苏州互盟信息存储技术有限公司	4,272,112.31	26.76
苏州诺达佳自动化技术有限公司	1,526,371.77	9.56
北京分贝国际旅行社有限公司	940,767.43	5.89
中科软科技股份有限公司	402,641.51	2.52
合计	12,090,852.04	75.73

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

9. 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

其他应收款	5,773,191.97	4,229,469.56
合计	5,773,191.97	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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	4,457,897.93	3,361,604.89
1 年以内小计	4,457,897.93	3,361,604.89
1 至 2 年	1,476,945.88	1,157,137.47
2 至 3 年	295,718.00	307,314.02
3 至 4 年	128,191.00	26,400.00
4 至 5 年	25,100.00	83,055.68
5 年以上	320,455.68	284,400.00
合计	6,704,308.49	5,219,912.06

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
备用金借款	1,537,874.18	436,237.04
投标及履约保证金	3,067,063.88	1,602,530.68
押金	1,475,344.47	3,084,010.05
其他	624,025.96	97,134.29
合计	6,704,308.49	5,219,912.06

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				
合并增加	72,986.26		26,250.00	99,236.26
--转入第二阶段	-3,750.00	3,750.00		
--转入第三阶段	-4,870.00	-500.00	5,370.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	168,074.03	14,590.00	51,400.00	234,064.03
本期转回	159,642.27		232,984.00	392,626.27
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	295,164.84	18,340.00	617,611.68	931,116.52

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的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

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	18,000.00	5,000.00			167,000.00
按组合计提坏账准备	836,442.50	216,064.03	387,626.27		99,236.26	764,116.52
合计	990,442.50	234,064.03	392,626.27		99,236.26	931,116.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	1,256,000.00	18.73	投标保证金	1年以内	62,800.00
第二名	542,295.00	8.09	其他往来	1年以内	27,114.75
第三名	538,741.00	8.04	备用金	1-2年、3-4年	26,937.05
第四名	275,000.00	4.10	投标保证金	1年以内	13,750.00
第五名	237,748.89	3.55	房租押金	1年以内	11,887.44
合计	2,849,784.89	42.51	/	/	142,489.24

因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10. 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	29,422,357.86	4,299,924.70	25,122,433.16	26,234,613.72	3,464,172.70	22,770,441.02
在产品						

库存商品	37,328,704.36	6,425,210.94	30,903,493.42	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	46,804,846.72	2,641,996.51	44,162,850.21	31,084,831.90	848,234.74	30,236,597.16
项目成本	3,749,869.60	55,812.95	3,694,056.65	1,417,762.06		1,417,762.06
委托加工物资				5,328,259.03		5,328,259.03
合计	117,305,778.54	13,422,945.10	103,882,833.44	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	2,198,251.44	92,818.59	1,455,318.03		4,299,924.70
在产品						
库存商品	10,163,923.91	3,778,404.76		7,211,340.96	305,776.77	6,425,210.94
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	848,234.74	2,027,124.63		233,362.86		2,641,996.51
项目成本		58,839.75		3,026.80		55,812.95
委托加工物资						
合计	14,476,331.35	8,062,620.58	92,818.59	8,903,048.65	305,776.77	13,422,945.10

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

实现销售

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(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

11. 持有待售资产

适用 不适用

12. 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13. 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税		
内部交易未抵消增值税额	7,673,622.62	9,222,488.41
进项税留抵税额	8,091,548.98	9,669,588.85
预缴所得税	142,947.44	
上市发行费用		
合计	15,908,119.04	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

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16. 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17. 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备期末余 额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减值准 备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
华盾云科技有限 公司	850,724.48			14,567.72						865,292.20	
北京国科网信工程 技术研究院				-373.60					98,659.12	98,285.52	
小计	850,724.48			14,194.12					98,659.12	963,577.72	
合计	850,724.48			14,194.12					98,659.12	963,577.72	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明
无

18. 其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
云上（江西）密码服务科技有限公司	1,500,000.00						1,500,000.00				根据管理层持有意图判断
合计	1,500,000.00						1,500,000.00				/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

非上市权益工具投资，系本公司于 2019 年 9 月 27 日出资参与设立的云上（江西）密码服务科技有限公司的股权投资。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司已实缴 150 万元，持股比例为 6%。

19. 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□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

1. 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

21. 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	48,500.55	50,655.48
固定资产清理		
合计	48,500.55	50,655.48

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	生产设备	运输工具	电子设备	办公家具	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	45,651.54	14.22		29.26	10,003.44	367.89	56,066.35
2. 本期增加金额	238.70		11.95	40.00	889.01	55.25	1,234.90
(1) 购置	238.70		11.95		784.14	53.29	1,088.08
(2) 在建工程转入							

(3) 企业合并增加				40.00	104.87	1.96	146.82
3. 本期减少金额					592.79	131.65	724.44
(1) 处置或报废					592.79	131.65	724.44
4. 期末余额	45,890.24	14.22	11.95	69.26	10,299.66	291.49	56,576.82
二、累计折旧							
1. 期初余额	1,359.28	3.79		22.17	3,751.63	274.00	5,410.87
2. 本期增加金额	1,236.39	0.95	0.40	42.66	1,739.10	58.35	3,077.84
(1) 计提	1,236.39	0.95	0.40	2.66	1,662.28	56.54	2,959.21
(2) 企业合并增加				40.00	76.82	1.81	118.63
3. 本期减少金额					214.63	197.82	412.45
(1) 处置或报废					214.63	197.82	412.45
4. 期末余额	2,595.67	4.74	0.40	64.83	5,276.10	134.53	8,076.27
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	43,294.57	9.48	11.55	4.43	5,023.56	156.96	48,500.55
2. 期初账面价值	44,292.26	10.43		7.09	6,251.81	93.89	50,655.48

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
电子设备	230,163.08
合计	230,163.08

(4). 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	386,807,809.84	相关部门正在审批办理中

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22. 在建工程

项目列示

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23. 生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24. 油气资产**(1) 油气资产情况**

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25. 使用权资产**(1) 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	7,414,041.18	7,414,041.18
2. 本期增加金额		
购置	7,255,078.61	7,255,078.61
合并增加	2,726,396.10	2,726,396.10
3. 本期减少金额		
处置	4,733,575.48	4,733,575.48
4. 期末余额	12,661,940.41	12,661,940.41

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		
(1) 计提	4,908,527.55	4,908,527.55
合并增加	987,248.41	987,248.41
3. 本期减少金额	3,343,762.11	3,343,762.11
(1) 处置	3,343,762.11	3,343,762.11
4. 期末余额	5,141,205.16	5,141,205.16
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	7,520,735.25	7,520,735.25
2. 期初账面价值	4,824,849.87	4,824,849.87

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。2023 年度使用权资产计提的折旧金额为 4,908,527.55 元。

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			20,014,120.80	44,200.00	20,058,320.80
(1) 购置			1,836,523.62		1,836,523.62
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加			18,177,597.18	44,200.00	18,221,797.18
3. 本期减少 金额			1,734,513.20		1,734,513.20

(1) 处置			1,734,513.20		1,734,513.20
4. 期末余额			44,499,564.88	176,200.00	44,675,764.88
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			4,495,259.86	19,795.69	4,515,055.55
(1) 计提			4,075,006.15	19,795.69	4,094,801.84
(2) 企业合 并增加			420,253.71		420,253.71
3. 本期减少 金额			404,719.73		404,719.73
(1) 处置			404,719.73		404,719.73
4. 期末余额			14,393,701.16	72,882.55	14,466,583.71
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额			1,329,793.47		1,329,793.47
(1) 计提					
(2) 企业合 并增加			1,329,793.47		1,329,793.47
3. 本期减少 金额			1,329,793.47		1,329,793.47
(1) 处置			1,329,793.47		1,329,793.47
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值			30,105,863.72	103,317.45	30,209,181.17
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是 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27. 商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

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		189,873,906.55		189,873,906.55
合计	83,011,486.65	189,873,906.55		272,885,393.20

(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

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
普世科技	公司以普世科技的整体资产及业务作为独立的资产组,与其商誉相关资产组包括固定资产、无形资产等	普世科技	否
华耀科技	公司以华耀科技的整体资产及业务作为独立的资产组,与其商誉相关资产组包括固定资产、无形资产等	华耀科技	是
信安珞珈	公司以信安珞珈的整体资产及业务作为独立的资产组,与其商誉相关资产组包括固定资产、无形资产等	信安珞珈	是
神州融信	公司以神州融信 NetAuth 业务相关资产组作为独立的资产组,与其商誉相关资产组包括流动资产、固定资产等	神州融信	是

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

公司在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至相关的资产组。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。包含分摊的商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算,其预计现金流量根据公司提供的未来5年的经营预算为基础,预测期以后的现金流量保持稳定,现金流量预测使用的税前折现率为企业的加权平均资本成本。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）
普世科技	320,367,036.96	393,000,000.00		2024年1月-2028年（后续为稳定期）	收入增长率2.98%，利润率35.16%~37.12%，折现率12.68%	注1	稳定期收入增长率为0，利润率、折现率与预测期最后一年一致
华耀科技	163,324,383.57	193,000,000.00		2024年1月-2028年（后续为稳定期）	收入增长率3.00%，利润率17.51%~18.63%，折现率15.18%	注1	稳定期收入增长率为0，利润率、折现率与预测期最后一年一致
信安珞珈	31,987,114.27	34,000,000.00		2024年1月-2028年（后续为稳定期）	收入增长率11.00%，利润率3.43%~6.67%，折现率12.13%	注1	稳定期收入增长率为0，利润率、折现率与预测期最后一年一致
神州融信（NetAuth业务相关的资产组）	4,625,456.19	22,500,000.00		2024年1月-2028年（后续为稳定期）	收入增长率2.00%，利润率46.55%~48.32%，折现率12.13%	注1	稳定期收入增长率为0，利润率、折现率与预测期最后一年一致
合计	520,303,990.99	642,500,000.00		/	/	/	/

注1：

预测期收入增长率是基于企业历史业绩、发展规划、战略布局及市场前景综合确定的；收入增长率处于历史期利润率区间范围内。预测期利润率是依据企业的历史期的费率水平以及企业目前的经营情况综合确定的，利润率处于历史期利润率区间范围内。

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	业绩承诺完成情况						上期商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率 (%)	承诺业绩	实际业绩	完成率 (%)		
普世科技	29,500,000.00	34,884,156.21	118.25 %					

其他说明

适用 不适用

28. 长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	合并增加	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	72,098.70	1,477,450.09	670,703.17		2,200,720.02
CRM 项目实施服务费	83,962.39			57,075.55		26,886.84
宽带费	0					
office 正版软件服务费	223,632.18			223,632.18		
分贝通服务费			339,622.64	103,770.26		235,852.38
租车费		5,375.00		875.00		4,500.00
MSDN 软件使用费	3,163.76			3,163.76		
合计	1,632,632.73	77,473.70	1,817,072.73	1,059,219.92		2,467,959.24

其他说明：

无

29. 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	86,943,295.72	11,734,393.08	64,356,237.44	7,333,352.55
内部交易未实现利润	3,992,397.14	573,260.51	52,817.62	7,922.64
可抵扣亏损	137,141,682.24	18,525,107.46	6,606,705.83	1,445,739.74
使用权资产摊销				
租赁负债	6,614,435.97	719,960.56	2,142,866.64	415,217.24
递延收益	2,944,581.17	441,687.18	4,000,246.09	400,024.61
股份支付	3,423,330.26	367,102.81	7,388,745.62	1,010,724.63
合计	241,059,722.50	32,361,511.60	84,547,619.24	10,612,981.41

(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	24,243,066.81	3,636,460.03	10,155,497.17	1,523,324.58
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧	21,865,484.77	3,279,822.72	27,456,679.04	2,745,667.90
交易性金融资产	7,783.68	1,167.55	185,150.68	18,515.07
租赁费用				
使用权资产摊销	6,394,449.69	688,561.87	2,060,154.57	401,097.66
合计	52,510,784.95	7,606,012.17	39,857,481.46	4,688,605.21

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	3,969,552.14	28,391,959.46	399,900.68	10,213,080.73
递延所得税负债	3,969,552.14	3,636,460.03	399,900.68	4,288,704.53

(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	77,513,850.36	108,259,315.47
可抵扣亏损	223,492,820.98	191,949,257.65
租赁费用	14,306.05	11,399.45
合计	301,020,977.39	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
2023 年		28,315.31	
2024 年		0	
2025 年	1,734,024.46	2,031,191.39	
2026 年	31,609,755.70	46,841,555.12	
2027 年	58,977,684.40	58,868,416.65	
2028 年	93,063,219.30	46,071,642.06	
2029 年	28,841,595.66	28,841,595.66	
2030 年		0	
2031 年	9,266,541.46	9,266,541.46	
合计	223,492,820.98	191,949,257.65	/

其他说明：

□适用 √不适用

30. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
预付固定资产采购款				1,581,246.51		1,581,246.51

合同资产	5,117,753.93	1,143,429.13	3,974,324.80	2,016,868.13	601,479.21	1,415,388.92
合计	5,117,753.93	1,143,429.13	3,974,324.80	3,598,114.64	601,479.21	2,996,635.43

其他说明：

公司于2020年1月1日执行新收入准则，将不满足无条件收款权的应收账款重分类为合同资产，并将预计1年以上收回的款项重分类至其他非流动资产。

31. 所有权或使用权受限资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,869,690.71	1,869,690.71	其他	保证金	4,293,242.50	4,293,242.50	其他	保证金
应收票据								
存货								
固定资产								
无形资产								
合计	1,869,690.71	1,869,690.71	/	/	4,293,242.50	4,293,242.50	/	/

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		4,187,400.00
合计		4,187,400.00

短期借款分类的说明：

公司已于2023年1月19日归还期初借款本金及利息。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33. 交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34. 衍生金融负债

适用 不适用

35. 应付票据

(1). 应付票据列示

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	48,075,976.34	51,781,005.56
应付服务费	18,229,333.63	20,080,533.52
合计	66,305,309.97	71,861,539.08

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37. 预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38. 合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	11,108,372.77	3,201,072.10
预收服务费	17,202,562.30	7,138,735.75
合计	28,310,935.07	10,339,807.85

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末合同负债较期初增长 173.81%，主要系本期收购普世科技合并增加所致。

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	合并增加	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	43,123,966.31	4,301,214.46	283,642,849.18	283,161,207.39	47,906,822.56
二、离职后福利-设定提存计划	1,651,809.83	49,426.17	29,356,696.35	29,130,807.67	1,927,124.68
三、辞退福利					
四、一年内到期的其他福利					
合计	44,775,776.14	4,350,640.63	312,999,545.53	312,292,015.06	49,833,947.24

(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	合并增加	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	4,271,448.49	236,789,208.36	236,676,926.57	46,292,744.31
二、职工福利费	55.00		8,831,393.66	8,795,143.66	36,305.00
三、社会保险费	854,078.53	29,765.97	17,317,977.20	17,066,739.68	1,135,082.02
其中：医疗保险费	698,105.07	29,156.70	16,208,193.16	15,961,079.87	974,375.06
工伤保险费	76,945.54	609.27	519,320.15	520,102.58	76,772.38
生育保险费	79,027.92		101,868.17	96,961.51	83,934.58
补充医疗保险费	0		488,595.72	488,595.72	
四、住房公积金	90,950.84		19,760,530.78	19,713,567.86	137,913.76
五、工会经费和职工教育经费	269,867.91		943,739.18	908,829.62	304,777.47
六、短期带薪缺勤					
七、短期利润分享计划					
合计	43,123,966.31	4,301,214.46	283,642,849.18	283,161,207.39	47,906,822.56

(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	合并增加	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,585,543.42	47,902.80	28,376,510.26	28,165,174.13	1,844,782.35
2、失业保险费	66,266.41	1,523.37	980,186.09	965,633.54	82,342.33
3、企业年金缴费					
合计	1,651,809.83	49,426.17	29,356,696.35	29,130,807.67	1,927,124.68

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	7,011,378.09	8,440,634.55
消费税		
营业税		
企业所得税	2,080,147.84	3,953,856.33
个人所得税	195,005.80	261,327.20
城市维护建设税	720,916.89	384,877.34
教育费附加	576,863.48	283,239.44
印花税	182,465.03	134,589.28
契税	11,885,951.73	11,885,951.73
房产税	22,093.67	31,986.55

城镇土地使用税	2,727.20	3,137.83
残疾人保障金	55.14	
环境保护税		16,921.23
合计	22,677,604.87	25,396,521.48

其他说明：

无

41. 其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,150,916.35	5,387,688.54
合计	4,150,916.35	5,387,688.54

其他说明：

适用 不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

(4). 其他应付款

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	3,543,701.01	4,516,370.66
未支付的押金保证金		
未支付的代缴社保款	328,064.52	402,016.12
未支付的股权转让款		
未支付的其他款项	197,559.60	130,110.54
未支付的往来款	81,591.22	339,191.22
合计	4,150,916.35	5,387,688.54

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42. 持有待售负债

适用 不适用

43. 1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	4,438,358.12	2,214,598.47
合计	4,438,358.12	2,214,598.47

其他说明：

无

44. 其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	141,482.90	93,157.08
合计	141,482.90	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

适用 不适用

46. 应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况: (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

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

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	7,262,830.15	3,933,839.63
未确认融资费用	-303,219.74	-176,028.13
一年内到期的租赁负债	-4,438,358.12	-2,214,598.47
合计	2,521,252.29	1,543,213.03

其他说明：

无

48. 长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49. 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

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		1,055,664.92	2,944,581.17	
合计	4,000,246.09		1,055,664.92	2,944,581.17	/

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	3,136,262.80	1,860,140.10
合计	3,136,262.80	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	7,813,506.00		69,362,427.00		77,175,933.00	215,005,011.00

其他说明：

本公司报告期内公积金转股，具体情况详见附注一、公司概况。

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	259,305,587.44	69,362,427.00	730,599,674.21
其他资本公积	27,803,932.73	14,351,880.80	14,059,846.08	28,095,967.45
合计	568,460,446.50	273,657,468.24	83,422,273.08	758,695,641.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内增减变化情况如下：

说明 1：2023 年 9 月 8 日，信安世纪召开第二届董事会第三十二次会议和第二届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》。截至 2023 年 9 月 11 日止，公司已收到 151 名激励对象缴纳 1,137,528 股的股权认购款人民币 14,719,612.32 元，其中计入股本 1,137,528.00 元，计入资本公积（股本溢

价) 13,582,084.32 元, 验资费用冲减资本公积 47,169.81 元。同时第一个归属期可归属的限制性股票累计计入其他资本公积 14,059,846.08 元转至股本溢价。

说明 2: 2023 年 5 月 10 日, 公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意北京信安世纪科技股份有限公司发行股份购买资产注册的批复》(证监许可[2023]994 号), 同意了公司向毛捍东发行 4,887,173 股股份、向缪嘉嘉发行 1,434,871 股股份、向北京普世纵横企业管理咨询合伙企业(有限合伙)发行 192,056 股股份、向北京普世人企业管理咨询合伙企业(有限合伙)发行 161,878 股股份购买相关资产的注册申请。公司以交易作价 244,000,000.00 元购买普世科技 80.00%的股权, 其中以发行股份方式支付部分为 239,000,012.40 元, 剩余部分使用公司自有资金支付。计入资本公积(股本溢价) 232,324,034.40 元, 验资费用冲减资本公积 613,207.55 元。

说明 3: 2023 年 5 月 16 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 69,362,427 股, 减少资本公积 69,362,427.00 元。

说明 4: 实施股权激励计划, 确认股份支付费用而增加其他资本公积 14,351,880.80 元。

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:

本期无变动

60. 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
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	11,222,676.59	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	343,060,533.42	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	548,174,905.22	169,179,681.58	657,513,512.32	187,450,283.63
其他业务	1,051,945.09	95,594.65	562,596.95	56,173.28
合计	549,226,850.31	169,275,276.23	658,076,109.27	187,506,456.91

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	2023 年		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
信息安全产品	481,897,919.80	160,389,185.60	481,897,919.80	160,389,185.60
服务	67,328,930.51	8,886,090.63	67,328,930.51	8,886,090.63
按经营地区分类				
华北地区	192,884,750.62	63,777,029.87	192,884,750.62	63,777,029.87
华东地区	153,480,086.63	42,328,567.68	153,480,086.63	42,328,567.68
其他地区	202,862,013.06	63,169,678.68	202,862,013.06	63,169,678.68
市场或客户类型				
合同类型				
金融	258,847,480.25	67,571,181.89	258,847,480.25	67,571,181.89
政府	153,199,474.46	58,902,174.07	153,199,474.46	58,902,174.07
企业	137,179,895.60	42,801,920.27	137,179,895.60	42,801,920.27
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
非直销	355,480,018.14	111,134,123.46	355,480,018.14	111,134,123.46
直销	193,746,832.17	58,141,152.77	193,746,832.17	58,141,152.77
合计	549,226,850.31	169,275,276.23	549,226,850.31	169,275,276.23

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62. 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,576,257.54	1,082,009.96
教育费附加	1,163,070.52	455,539.23
资源税		
房产税	3,396,180.42	944,418.72
土地使用税	341.79	15,483.60
车船使用税	750.00	750.00
印花税	341,871.76	286,377.23
地方教育费附加	775,380.27	324,902.68
环境保护税		33,660.51
合计	8,253,852.30	3,143,141.93

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	81,673,482.27	66,773,593.14
业务招待费	8,878,610.95	6,884,285.37
房租水电物业费	1,062,061.62	501,348.91
差旅交通费	6,171,065.55	3,050,537.14
折旧及摊销	4,150,642.44	3,747,498.83
咨询及服务费	1,094,626.26	956,886.96
办公费	1,005,057.24	1,516,286.56
市场推广费	900,006.46	1,356,242.25
售后服务费	623,320.86	1,380,439.46
运输费	56,691.99	365,958.20
其他	617,255.30	791,005.56
会费及会议费	657,063.58	44,774.44
股份支付	4,656,590.63	4,147,456.19
合计	111,546,475.15	91,516,313.01

其他说明：

无

64. 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,989,107.58	26,120,511.28
折旧及摊销	9,082,700.95	14,801,419.16
中介服务费	14,252,178.32	8,574,950.29
房租水电物业费	1,305,329.00	2,648,976.17
办公费	2,150,983.42	1,646,854.94
股份支付	2,215,811.25	1,568,365.77
业务招待费	2,935,695.12	749,012.85
差旅交通费	1,092,361.77	680,388.33
会费及会议费	1,176,500.84	229,387.67
税费	441,112.88	220,574.90
其他	33,160.23	597,561.84
合计	64,674,941.36	57,838,003.20

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	157,799,687.40	108,554,454.60
房租水电物业费	3,800,933.62	2,166,610.30
折旧及摊销	21,210,413.21	13,347,755.31
咨询及服务费	993,365.49	1,726,418.28
测试费	1,667,765.16	2,909,034.18
差旅交通费	1,314,449.81	576,187.86
办公费	428,549.19	597,244.24
会议、研讨费	362,236.78	4,548.60
业务招待费	80,967.09	49,301.96
其他	30,323.53	14,000.00
股份支付	6,189,333.58	3,764,078.02
合计	193,878,024.86	133,709,633.35

其他说明：

2023 年度研发费用较 2022 年度增长 45.00%，主要系扩大研发人员队伍和控股合并子公司普世科技所致。

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	513,711.07	955,173.32
减：利息收入	-2,128,099.03	-1,133,823.53
汇兑损失	502,065.04	735,751.17
减：汇兑收益	809,998.38	-1,038,645.32
银行手续费及其他	87,243.31	90,798.34
合计	-1,835,077.99	-390,746.02

其他说明：

无

67. 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	24,596,345.74	14,301,791.07
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	55,664.92	102,628.46
与递延收益相关的政府补助（与收益相关）	1,000,000.00	
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	23,540,680.82	14,199,162.61
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	242,043.25	252,038.67
其中：个税扣缴税款手续费	239,007.60	252,038.67
增值税扣缴税费返还	3,035.65	
合计	24,838,388.99	14,553,829.74

其他说明：

2023 年度其他收益较 2022 年度增长 70.67%，主要系收到的软件产品增值税即征即退增加所致。

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	14,194.12	-334,683.40
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	5,400.27	

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	912.41	837,910.73
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	20,506.80	503,227.33

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	7,783.68	1,715,568.21
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	7,783.68	1,715,568.21

其他说明：

交易性金融资产产生的公允价值变动收益详见本附注“十一、公允价值的披露”。

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	189,397.25	2,424.57
应收账款坏账损失	-24,775,683.91	-28,655,553.20
其他应收款坏账损失	158,562.24	-352,981.85
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		

合同资产减值损失		
合计	-24,427,724.42	-29,006,110.48

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、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,596,436.24	-4,518,632.42
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	355,295.14	-241,708.85
十四、其他非流动资产减值损失	-444,077.27	43,290.40
预付款项减值损失	-180,390.00	
合计	-2,865,608.37	-4,717,050.87

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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生物性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-48,206.40	-93,890.17
其中：固定资产处置利得	-112,610.37	542.91
使用权资产处置利得	64,403.97	-94,433.08
合计	-48,206.40	-93,890.17

其他说明：

无

74. 营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		980.00	
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		6,000,000.00	
其他	81,186.63	40,001.93	81,186.63
合计	81,186.63	6,040,981.93	81,186.63

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	24,704.30		24,704.30
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
税收滞纳金	273,837.18	83,567.05	273,837.18
非常损失			
其他	110,888.28	687,247.27	110,888.28
合计	409,429.76	770,814.32	409,429.76

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	5,387,452.60	8,548,653.07
递延所得税费用	-21,162,350.13	919,121.96
合计	-15,774,897.53	9,467,775.03

(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	630,255.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	94,538.33
子公司适用不同税率的影响	521,688.00
调整以前期间所得税的影响	-28,641.73
非应税收入的影响	-2,185.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,315,927.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,322,612.55
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,850,715.63
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	1,094,613.66
股份支付的影响	510,034.12
研发费用加计扣除	-23,808,974.90
所得税费用	-15,774,897.53

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). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,064,178.72	7,733,120.51
经营租赁	660,976.58	
投标保证金及押金	2,146,269.65	2,872,230.21
收到银行存款利息收入	2,128,099.03	1,133,521.11
营业外收入、个税手续费返还	254,494.33	209,242.46
备用金		
收回银行承兑汇票保证金及保函保证金	2,502,421.28	
合计	8,756,439.59	11,948,114.29

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付公司经营费用	44,748,245.33	52,551,075.92
支付房租		
支付投标保证金及押金	1,589,788.28	842,734.07
支付银行承兑汇票保证金及保函保证金		1,622,735.00
支付备用金借款	3,183,971.07	600,727.18
支付银行手续费	87,512.53	174,435.08
营业外支出	601,087.97	83,232.53
支付短期租赁和低价值资产租赁付款额	119,353.00	
支付往来款	425,967.71	
合计	50,755,925.89	55,874,939.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财	107,500,010.00	425,342,416.21
合计	107,500,010.00	425,342,416.21

收到的重要的投资活动有关的现金

无

支付的重要的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
购买理财	101,400,000.00	279,402,000.00
合计	101,400,000.00	279,402,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金

无

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
取得子公司支付的现金净额负数	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

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
为发行证券、债券而支付的审计、咨询费	700,000.00	
偿还子公司关联方借款		
支付租赁负债	4,778,843.67	13,254,350.96
收购少数股东股权		
合计	5,478,843.67	13,254,350.96

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	4,187,400.00	300,000.00	25,391,171.29	29,878,571.29		
租赁负债/一年内到期的非流动负债	3,757,811.50	1,784,607.62	5,682,391.26	4,778,843.67	-513,643.70	6,959,610.41
合计	7,945,211.50	2,084,607.62	31,073,562.55	34,657,414.96	-513,643.70	6,959,610.41

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79. 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	16,405,153.08	163,511,273.23
加：资产减值准备	2,865,608.37	4,717,050.87
信用减值损失	24,427,724.42	29,006,110.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,592,056.37	18,792,491.35
使用权资产摊销	4,908,527.55	13,247,557.00
无形资产摊销	4,094,801.84	2,956,485.50
长期待摊费用摊销	1,059,219.92	735,538.66
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）	48,206.40	93,890.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	24,704.30	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-7,783.68	-1,715,568.21
财务费用（收益以“-”号填列）	513,711.07	955,173.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,506.80	-503,227.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,636,329.21	-1,300,720.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,526,020.92	2,219,842.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,812,855.19	-16,629,100.58

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	260,663,177.33	-175,239,095.83
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-311,880,760.01	23,748,521.75
其他	15,823,687.17	8,274,536.54
经营活动产生的现金流量净额	40,168,032.39	72,870,758.88
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	176,847,748.83	180,565,137.08
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	-3,717,388.25	77,505,349.09

说明：2023 年度的其他项目，主要系本公司收付的保函保证金净额 2,502,421.28 元、实施员工股权激励计划确认的股份支付费用 14,376,930.81 元、递延收益中的政府补助本期结转为其他收益 1,055,664.92 元。

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	4,999,987.60
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	12,087,309.51
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-7,087,321.91

其他说明：

本期支付的取得子公司的现金净额系本公司收购普世科技所致。

(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	176,847,748.83	180,565,137.08
其中：库存现金	19,553.29	142,003.29
可随时用于支付的银行存款	176,690,868.45	180,423,129.20
可随时用于支付的其他货币资金	137,327.09	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	176,847,748.83	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		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

80. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81. 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	361,592.80
其中：美元	51,052.96	7.0827	361,592.80

欧元			
港币			
货币资金	-	-	361,592.80
其中：美元	1,586,098.12	7.0827	11,233,857.16
欧元			
港币			
货币资金	-	-	361,592.80
其中：美元	258,000.28	7.0827	1,827,338.58
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

82. 租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

249,038.12(单位：元 币种：人民币)

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额

5,048,196.67(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83. 其他

适用 不适用

八、研发支出

1. 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	157,799,687.40	108,554,454.60
折旧及摊销	21,210,413.21	13,347,755.31
股份支付	6,189,333.58	3,764,078.02
房租水电物业费	3,800,933.62	2,166,610.30
测试费	1,667,765.16	2,909,034.18
差旅交通费	1,314,449.81	576,187.86
咨询及服务费	993,365.49	1,726,418.28
办公费	428,549.19	597,244.24
会议、研讨费	362,236.78	4,548.60
业务招待费	80,967.09	49,301.96
其他	30,323.53	14,000.00
合计	193,878,024.86	133,709,633.35
其中：费用化研发支出	193,878,024.86	133,709,633.35
资本化研发支出		

其他说明：

无

2. 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

3. 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
普世科技	2023. 6. 16	24,400.00	80.00	受让股权取得	2023. 6. 16	本公司自 2023 年 6 月 16 日取得被购买方经营和财务决策的控制权，享有收益并承担相应风险	10,136.59	2,591.24	628.88

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	普世科技
—现金	4,999,987.60
—非现金资产的公允价值	239,000,012.40
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	

—其他	
合并成本合计	244,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	54,126,093.45
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	189,873,906.55

合并成本公允价值的确定方法：

适用 不适用

普世科技购买日的可辨认资产和负债公允价值根据中水致远资产评估有限公司对普世科技出具的“中水致远评报字[2023]第020515号”评估报告，以普世科技可辨认净资产在评估基准日2023年5月31日的市场价值为基础确认。

业绩承诺的完成情况：

适用 不适用

项目	业绩承诺完成情况						上期商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率(%)	承诺业绩	实际业绩	完成率(%)		
普世科技	29,500,000.00	34,884,156.21	118.25%					

大额商誉形成的主要原因：

适用 不适用

详见“合并成本公允价值的确定方法”

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	普世科技	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	114,787,994.86	88,962,818.71
货币资金	12,087,309.51	12,087,309.51
应收款项	21,615,042.20	21,615,042.20
存货	41,403,997.35	32,050,571.20
固定资产	281,885.31	281,885.31
无形资产	16,471,750.00	
应收票据	4,647,793.54	4,647,793.54
预付款项	7,685,661.90	7,685,661.90
其他应收款	1,386,739.03	1,386,739.03
合同资产	770,702.06	770,702.06

其他流动资产	4,147,326.58	4,147,326.58
长期股权投资	98,659.12	98,659.12
使用权资产	1,739,147.69	1,739,147.69
长期待摊费用	77,473.70	77,473.70
递延所得税资产	1,542,549.52	1,542,549.52
其他非流动资产	831,957.35	831,957.35
负债：	47,130,378.05	43,256,601.63
借款		
应付款项	5,601,872.79	5,601,872.79
递延所得税负债	3,873,776.42	
合同负债	30,594,124.04	30,594,124.04
应付职工薪酬	4,350,640.63	4,350,640.63
应交税费	644,111.14	644,111.14
其他应付款	183,831.68	183,831.68
一年内到期的非流动负债	864,387.45	864,387.45
其他流动负债	97,413.73	97,413.73
租赁负债	920,220.17	920,220.17
净资产	67,657,616.81	45,706,217.08
减：少数股东权益		
取得的净资产	67,657,616.81	45,706,217.08

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

普世科技购买日的可辨认资产和负债公允价值根据中水致远资产评估有限公司对普世科技出具的“中水致远评报字[2023]第020515号”评估报告，以普世科技可辨认净资产在评估基准日2023年5月31日的市场价值为基础确认。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

公司于 2022 年 6 月 30 日召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十二次会议、2022 年 7 月 18 日召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司吸收合并全资子公司的议案》，本次吸收合并完成后，安瑞君恒、千茂科技、宏福锦泰的独立法人资格将被注销，其全部资产、债权债务、人员及其他一切权利与义务由公司依法继承。

全资子公司北京安瑞君恒科技有限公司、北京千茂科技有限公司、北京宏福锦泰科技有限公司均于 2023 年 3 月 31 日办理完成清算注销手续。

郑州灏信科技有限公司于 2023 年 11 月 14 日成立，为本公司新设子公司。

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
信安珈	湖北武汉	3,000.00	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	1,000.00	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	1,000.00	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	1,000.00	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
华耀科技	北京	4,076.10	北京	计算机软件技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让	100.00		非同一控制下企业合并
西安灏信	西安	1,000.00	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	2,000.00	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	2,000.00	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
郑州灏信	河南郑州	1,000.00	河南郑州	软件开发；商用密码产品生产；网络技术服务；	100.00		新设
普世科技	北京	1,330.00	北京	计算机软件技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让	80.00		非同一控制下企业合并
南京普世	南京	513.00	南京	智能科技研发、软件开发、信息系统集成服务		80.00	非同一控制下企业合并

长沙普世	长沙	110.00	长沙	计算机技术开发、技术服务、软件技术服务、软件服务、软件技术转让		80.00	非同一控制下企业合并
------	----	--------	----	---------------------------------	--	-------	------------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
普世科技	20.00	5,182,476.49		18,739,049.86

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

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

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
普世科技	11,569.87	2,047.12	13,616.99	3,965.55	281.91	4,247.46	9,374.46	2,104.34	11,478.80	4,233.64	479.40	4,713.04

子公司名称	本期发生额
-------	-------

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
普世科技	10,136.59	2,591.24	2,591.24	628.88

其他说明：

本公司收购普世科技 80% 股权，购买日为 2023 年 6 月 16 日，因此本报告期内将子公司普世科技纳入合并利润表合并范围的会计期间为 2023 年 6-12 月。期初为 2023 年 5 月 31 日。

(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	963,577.72	850,724.48
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	14,194.12	-334,683.40
--其他综合收益		
--综合收益总额	14,194.12	-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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

应收款项的期末余额 0（单位：元 币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
高性能签名验签服务器产业化	125,246.09			55,664.92		69,581.17	与资产相关
2020年工业互联网创新发展工程-工业互联网商用密码应用公共服务平台项目建设	2,355,000.00					2,355,000.00	与资产相关
2020年工业互联网创新发展工程-工业互联网商用密码应用公共服务平台项目建设	1,000,000.00			1,000,000.00			与收益相关

面向海峡两岸多源数据安全与隐私保护理论及关键技术研究	122,000.00					122,000.00	与资产相关
面向海峡两岸多源数据安全与隐私保护理论及关键技术研究	398,000.00					398,000.00	与收益相关
合计	4,000,246.09			1,055,664.92		2,944,581.17	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	具体项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关	高性能签名验签服务器产业化	55,664.92	102,628.46
与收益相关	增值税即征即退	22,476,502.10	12,956,042.10
与收益相关	北京市人民政府办公厅进一步支持企业上市发展的补助		6,000,000.00
与收益相关	2020年工业互联网创新发展工程-工业互联网商用密码应用公共服务平台项目建设	1,000,000.00	
与收益相关	光谷人才计划资金资助		500,000.00
与收益相关	北京市商务局	407,500.00	
与收益相关	高新技术企业小升规培育补贴		400,000.00
与收益相关	面向海峡两岸多源数据安全与隐私保护理论及关键技术研究		-
与收益相关	武汉市稳岗补贴	100,636.00	106,447.03
与收益相关	北京市一次性扩岗补助	112,500.00	
与收益相关	中关村科技园区管理委员会 第157批高新技术企业小升规培育补贴	100,000.00	
与收益相关	北京市应届毕业生社保补助	89,251.00	
与收益相关	2022年度开福区经济发展奖励资金	64,200.00	

与收益相关	2022 年高企认定奖励补贴		50,000.00
与收益相关	2022 年度首批培育企业补贴		50,000.00
与收益相关	北京市知识产权资助金	19,200.00	26,160.00
与收益相关	科技型中小企业技术创新资金项目验收资金	45,000.00	
与收益相关	北京市稳岗补贴	9,824.50	32,934.00
与收益相关	西安市稳岗补贴	27,857.98	8,658.69
与收益相关	科技成果转化和技术转移专项奖励资金		30,000.00
与收益相关	武汉市一次性扩岗补助	21,000.00	7,000.00
与收益相关	2023 年新经济政策（数字经济、硬核科技）人才补贴	20,000.00	
与收益相关	22 年度园区贡献奖金	20,000.00	
与收益相关	成都市扩岗补贴	10,068.22	3,000.00
与收益相关	上海市失保基金代理支付专户 扩岗补助		7,500.00
与收益相关	西安市扩岗补助	7,500.00	
与收益相关	成都市稳岗补贴		7,487.71
与收益相关	南京市稳岗补贴	6,273.00	
与收益相关	深圳市 2022 年度第一批一次性留工培训补助资金		4,125.00
与收益相关	武汉市 2022 年顶岗实习补贴		4,000.00
与收益相关	小微企业“六税两费”减免	3,368.02	
与收益相关	深圳市扩岗补助		3,000.00
与收益相关	深圳市稳岗补贴		2,808.08
合计	/	24,596,345.74	20,301,791.07

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司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、合同资产、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。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（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、担保方式及抵质押物类别、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和合同资产占本公司应收账款和合同资产总额的 14.27%；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 42.51%。

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。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2023 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应付账款	66,305,309.97			
其他应付款	4,150,916.35			
一年内到期的非流动负债	4,438,358.12			
租赁负债		2,066,631.64	454,620.65	

合计	74,894,584.44	2,066,631.64	454,620.65	
----	---------------	--------------	------------	--

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√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				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		20,054,835.62		20,054,835.62
(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			1,500,000.00	1,500,000.00
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		20,054,835.62	1,500,000.00	21,554,835.62
(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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

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

本公司持续第二层次公允价值计量项目为购买的银行理财产品，公允价值以产品说明书中所载明的预期收益率和金融工具持有期间为基础计算。

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，由于用以确定公允价值的近期信息不足，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计，公允价值采用成本计量。

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**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**适用 不适用

本公司自然人股东李伟、王翊心、丁纯，对公司直接和间接的持股比例合计分别为23.8391%，10.4568%，8.8633%，三人通过签署《一致行动人协议》，共同成为公司的实际控制人，合计持股比例为43.1592%

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十、在其他主体中的权益

3、本企业合营和联营企业情况适用 不适用

本公司的联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

其他说明

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	本公司前独立董事
袁连生	本公司前独立董事
张诗伟	本公司前独立董事
何德彪	本公司独立董事
马运波	本公司独立董事
邱奇	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)	报告期内持股本公司 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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易 额度(如适 用)	是否超过交 易额度(如 适用)	上期发生额
华盾云科技术有限公司	采购服务	726,415.09			
华盾云科技术有限公司	采购产品	30,090.58			

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
华盾云科技术有限公司	销售货物	451,327.43	823,008.85
云上(江西)密码服务 科技有限公司	销售货物	666,371.69	

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
北京华耀科技有限公司	3,000,000.00	见说明	见说明	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	见说明	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。

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	199.46	195.91

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华盾云技术有限公司	788,000.00	84,540.77	680,000.00	36,695.33
应收账款	云上（江西）密码服务科技有限公司	381,900.00	11,137.45		

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	华盾云技术有限公司	789,383.02	

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
张庆勇			17,760	219,513.60			17,760	148,118.40
核心骨干员工	414,400	1,932,571.79	1,119,768	13,840,332.48			1,473,192	12,108,545.25
合计	414,400	1,932,571.79	1,137,528	14,059,846.08			1,490,952	12,256,663.65

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
张庆勇	12.94 元/股	8 至 20 个月		
核心骨干员工	12.94 元/股	8 至 20 个月		

其他说明

无

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	期权定价模型（Black-Scholes 模型）
授予日权益工具公允价值的重要参数	标的股价、历史波动率、无风险收益率、股息率
可行权权益工具数量的确定依据	在职激励对象对应的权益工具、考核年度公司层面与激励对象层面同时考核达标后做出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	69,484,374.14

其他说明

其中天津恒信翔安商务信息咨询合伙企业（有限合伙）、北京恒信同安信息咨询合伙企业（有限合伙）、北京恒信庆安企业管理咨询合伙企业（有限合伙）为公司的员工持股平台，累计

产生的以权益结算的股份支付计入资本公积的金额为 45,652,593.34 元，员工持股平台股份限售期为公司上市之日起 36 个月。其余以权益结算的股份支付计入资本公积为 2022 年限制性股票激励计划产生的，金额为 23,831,780.80 元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
张庆勇	215,131.93	
核心骨干员工	14,161,798.88	
合计	14,376,930.81	

其他说明

说明 1：2022 年 9 月 5 日，公司召开 2022 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》，同意以 2022 年 9 月 5 日为首次授予日，向符合条件的 156 名激励对象授予限制性股票 272 万股，授予价格为 19.51 元/股。公司选择 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型。

2023 年 8 月 9 日，公司召开第二届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划首次及预留授予价格及授予数量的议案》《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》。调整后，限制性股票的首次授予数量由 272 万股调整为 402.56 万股，限制性股票的预留授予数量由 28 万股调整为 41.44 万股，限制性股票的首次及预留授予价格由 19.51 元/股调整为 12.94 元/股。以 2023 年 8 月 9 日为预留授予日，向符合条件的 63 名激励对象授予限制性股票 41.44 万股（调整后），授予价格为 12.94 元/股（调整后）。

说明 2：2023 年 9 月 8 日公司第二届董事会第三十二次会议审议通过的《关于作废 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，2022 年限制性股票激励计划首次授予第一个归属期规定的归属条件已经成就，符合归属资格的激励对象共 151 名，可归属的限制性股票共计 113.7528 万股，股票来源为公司向激励对象定向发行的公司人民币普通股股票。2023 年 9 月 28 日，第一个归属期可归属的限制性股票于上海证券交易所上市流通。

2023 年公司营业收入和净利润未能达到首次授予的限制性股票第二个归属期规定的归属条件，第二个归属期可归属的限制性股票于本期失效。

5、 股份支付的修改、终止情况适用 不适用**6、 其他**适用 不适用**十六、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十七、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	6,392,490.84
经审议批准宣告发放的利润或股利	6,392,490.84

3、 销售退回适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(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

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
一年以内	199,957,104.54	307,633,018.81
1 年以内小计	199,957,104.54	307,633,018.81
1 至 2 年	117,493,299.70	52,466,282.08
2 至 3 年	30,262,681.25	6,674,667.15
3 至 4 年	3,636,878.28	9,617,371.50
4 至 5 年	6,963,967.06	5,053,837.24
5 年以上	7,748,464.37	3,853,188.37
合计	366,062,395.20	385,298,365.15

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：万元 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	388.80	1.06	388.80	100.00		260.00	0.67	260.00	100.00	
其中:										
按组合计提坏账准备	36,217.44	98.94	4,880.89	13.48	31,336.55	38,269.84	99.33	3,799.39	9.93	34,470.45
其中:										
组合1: 合并范围内关联方	9,766.87	26.68			9,766.87	6,621.10	17.18			6,621.10
组合2: 金融企业	12,540.40	34.26	2,518.18	20.08	10,022.22	14,291.21	37.09	1,620.38	11.34	12,670.83
组合3: 央企、国企、行政事业单位	1,834.99	5.01	143.86	7.84	1,691.14	1,291.00	3.35	334.01	25.87	956.99
组合4: 上市企业	2,602.65	7.11	535.15	20.56	2,067.50	4,370.59	11.34	372.79	8.53	3,997.80
组合5: 其他企业	9,472.53	25.88	1,683.70	17.77	7,788.83	11,695.94	30.36	1,472.21	12.59	10,223.73
合计	36,606.24	/	5,269.69	/	31,336.55	38,529.84	/	4,059.39	/	34,470.45

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
客户一	660,000.00	660,000.00	100.00	预期收回可能性较小
客户二	630,000.00	630,000.00	100.00	预期收回可能性较小
客户三	541,200.00	541,200.00	100.00	预期收回可能性较小
客户四	330,000.00	330,000.00	100.00	预期收回可能性较小

客户五	275,000.00	275,000.00	100.00	预期收回可能性较小
客户六	182,800.00	182,800.00	100.00	预期收回可能性较小
客户七	180,000.00	180,000.00	100.00	预期收回可能性较小
客户八	125,000.00	125,000.00	100.00	预期收回可能性较小
客户九	100,000.00	100,000.00	100.00	预期收回可能性较小
其他客户合计	864,012.15	864,012.15	100.00	预期收回可能性较小
合计	3,888,012.15	3,888,012.15	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 (%)
信安珞珈	31,692,932.54		
成都信安	22,986,243.53		
上海信璇	18,616,887.22		
华耀科技	14,033,683.67		
深圳信安	10,143,520.68		
信安恒泰	195,400.00		
西安灏信			
合计	97,668,667.64		

按组合计提坏账准备的说明：

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	58,227,708.09	4,505,679.98	7.74
1-2 年	50,752,909.27	11,028,294.78	21.73
2-3 年	10,020,621.10	4,237,823.86	42.29
3-4 年	1,491,875.06	889,632.01	59.63
4-5 年	2,339,727.25	1,949,190.32	83.31
5 年以上	2,571,192.64	2,571,192.64	100.00
合计	125,404,033.41	25,181,813.59	20.08

按组合计提坏账准备的说明：

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	11,374,654.29	348,308.02	3.06
1-2 年	3,384,355.06	240,220.55	7.10
2-3 年	2,047,559.98	320,732.77	15.66
3-4 年	218,400.00	44,242.49	20.26
4-5 年	1,247,693.61	407,793.00	32.68
5 年以上	77,282.20	77,282.20	100.00
合计	18,349,945.14	1,438,579.03	7.84

按组合计提坏账准备的说明：

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	7,938,253.83	566,438.51	7.14
1-2 年	12,038,670.07	2,058,254.33	17.10
2-3 年	4,045,518.36	1,245,782.94	30.79
3-4 年	263,300.00	140,940.93	53.53
4-5 年	1,547,641.53	1,147,007.79	74.11
5 年以上	193,100.00	193,100.00	100.00
合计	26,026,483.79	5,351,524.50	20.56

按组合计提坏账准备的说明：

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	54,689,279.53	3,463,200.34	6.33
1-2 年	24,521,986.69	4,981,318.54	20.31
2-3 年	11,144,996.85	4,421,405.63	39.67
3-4 年	1,351,240.00	1,024,405.19	75.81
4-5 年	1,641,259.41	1,570,176.86	95.67
5 年以上	1,376,490.59	1,376,490.59	100.00
合计	94,725,253.07	16,836,997.15	17.77

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,599,960.20	1,290,000.00	1,948.05			3,888,012.15
按组合计提坏账准备	37,993,914.75	10,814,999.52				48,808,914.27
合计	40,593,874.95	12,104,999.52	1,948.05			52,696,926.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	27,183,699.95	171,600.00	27,355,299.95	7.39	5,773,401.85
第二名	6,157,350.00	148,500.00	6,305,850.00	1.70	1,063,977.60
第三名	6,220,000.00		6,220,000.00	1.68	985,285.59
第四名	6,071,095.53		6,071,095.53	1.64	1,176,539.79
第五名	5,873,649.98		5,873,649.98	1.59	522,710.57
合计	51,505,795.46	320,100.00	51,825,895.46	14.00	9,521,915.40

其他说明

无

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	7,979,076.06	88,156,918.51
合计	7,979,076.06	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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	7,677,537.49	16,680,064.35
1 年以内小计	7,677,537.49	16,680,064.35
1 至 2 年	399,287.68	48,015,886.54
2 至 3 年	200,637.00	307,314.02
3 至 4 年	81,800.00	23,620,000.00
4 至 5 年	15,000.00	83,055.68
5 年以上	315,455.68	279,400.00
合计	8,689,717.85	88,985,720.59

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	5,952,773.95	86,360,520.78
备用金借款	432,531.24	295,050.49
投标及履约保证金	1,198,163.88	1,336,321.68
押金	483,762.82	896,693.35
其他	622,485.96	97,134.29
合计	8,689,717.85	88,985,720.59

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	94,310.40	500.00	733,991.68	828,802.08
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-3,750.00	3,750.00		
--转入第三阶段	-4,870.00	-500.00	5,370.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	74,317.21	14,590.00	51,280.00	140,187.21
本期转回	62,047.50		196,300.00	258,347.50
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	97,960.11	18,340.00	594,341.68	710,641.79

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提	154,000.00	4,500.00	5,000.00			153,500.00

坏账准备						
按组合计提 坏账准备	674,802.08	135,687.21	253,347.50			557,141.79
合计	828,802.08	140,187.21	258,347.50			710,641.79

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
第一名	5,346,001.14	61.52	往来款	1年以内	
第二名	542,295.00	6.24	其他往来	1年以内	27,114.75
第三名	253,054.43	2.91	往来款	1年以内	
第四名	191,500.00	2.20	履约保证金	1至2年	9,575.00
第五名	157,750.00	1.82	押金	1年以内、1-2年、2-3年	83,650.00
合计	6,490,600.57	74.69	/		120,339.75

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	463,591,353.53		463,591,353.53	140,648,643.78		140,648,643.78
对联营、合营企业投资	865,292.20		865,292.20	850,724.48		850,724.48
合计	464,456,645.73		464,456,645.73	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	2,087,182.11		34,422,610.05		
深圳信安	10,717,038.09	691,269.16		11,408,307.25		
上海信璇	12,424,252.99	1,376,324.69		13,800,577.68		
成都信安	10,661,125.88	372,237.93		11,033,363.81		
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	6,372,237.93		7,401,058.51		
信安恒泰	7,450,000.00			7,450,000.00		
华耀科技	2,509,385.27	131,465,850.93		133,975,236.20		
普世科技		244,100,200.03		244,100,200.03		
合计	140,648,643.78	386,465,302.78	63,522,593.03	463,591,353.53		

(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	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合	其他权	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

		投 资			合 收 益 调 整	益 变 动	股 利 或 利 润				
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
华盾云科	850,724.48			14,567.72						865,292.20	
小计	850,724.48			14,567.72						865,292.20	
合计	850,724.48			14,567.72						865,292.20	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

无

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	364,908,853.43	114,533,557.28	557,986,777.62	176,117,619.66

其他业务	2,961,036.42	2,389,083.22	846,469.68	553,766.29
合计	367,869,889.85	116,922,640.50	558,833,247.30	176,671,385.95

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	14,567.72	-334,683.40
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	-39,027.04	745,335.75
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	-24,459.32	410,652.35

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-72,910.70	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,119,843.64	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	14,096.36	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		

因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-303,538.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	242,043.25	
减:所得税影响额	239,684.68	
少数股东权益影响额(税后)	4,168.14	
合计	1,755,680.90	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的,以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.95	0.0532	0.0532
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.81	0.0449	0.0449

注:上述“加权平均净资产收益率”指以扣除股份支付费用前归属于上市公司股东的净利润作为计算依据的加权平均净资产收益率。

②2022 年度

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	15.88	0.8036	0.8029
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	15.11	0.7625	0.7619

注：2023 年度资本公积转增股本对 2022 年度财务报表每股收益进行了追溯调整。

追溯调整前的数据如下：

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	15.88	1.1893	1.1883
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	15.11	1.1286	1.1276

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：2024 年 4 月 25 日

修订信息

适用 不适用