

长春吉大正元信息技术股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-046

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，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。

公司负责人于逢良、主管会计工作负责人陈敏及会计机构负责人(会计主管人员)胡旻声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析之十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	27
第五节 环境和社会责任	29
第六节 重要事项	31
第七节 股份变动及股东情况	35
第八节 优先股相关情况	39
第九节 债券相关情况	40
第十节 财务报告	41

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- (二) 经公司法定代表人签名的2021年半年度报告文本原件；
- (三) 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本及公告的原稿；
- (四) 其他相关资料。

释义

释义项	指	释义内容
吉大正元、公司、本公司、JIT	指	长春吉大正元信息技术股份有限公司
本报告期、报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
博维实业	指	吉林省博维实业有限公司，公司股东
上海云鑫	指	上海云鑫创业投资有限公司，公司股东
国投高科	指	国投高科技投资有限公司，公司股东
英才投资	指	吉林省英才投资有限公司，公司股东
吉林数字	指	吉林省数字证书认证有限公司，公司股东
中软联盟	指	北京中软联盟科技发展有限公司，公司股东
吉大控股、吉大科技	指	吉林吉大控股有限公司，前身为吉林大学科技开发总公司，公司股东
华为	指	华为技术有限公司
IDC	指	IDG（国际数据集团）旗下子公司，国际知名的信息技术、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
PKI	指	Public Key Infrastructure，即公钥基础设施，是利用公钥密码技术建立的提供安全服务的基础设施，为用户提供证书管理和密钥管理等安全服务，是电子认证服务的基础
PMI	指	Privilege Management Infrastructure，即授权管理基础设施，依赖于公钥基础设施（PKI）的支持，主要任务是提供授权管理和访问控制机制，并能明显地降低应用中访问控制和权限管理系统的开发成本和维护费用
WG3/WG4/WG5/WG7/SWG-BDS	指	全国信息安全标准化技术委员会下设机构，WG3 即密码技术工作组，负责密码算法、密码模块，密钥管理标准的研究与制定；WG4 即鉴别与授权工作组，负责国内外 PKI/PMI 标准的分析、研究和制定；WG5 即信息安全评估工作组，负责调研国内外测评标准现状与发展趋势，研究提出测评标准项目和制定计划；WG7 即信息安全管理工作组，负责信息安全管理标准体系的研究、信息安全管理标准的制定工作；SWG-BDS 即大数据安全标准特别工作组，负责大数据和云计算相关的安全标准化研制工作
IAM	指	身份管理与访问控制软件。身份与访问管理是一套全面解决方案的集合，用于识别一个系统的使用者身份（雇员、客户、合作者等），并且根据已经建立好的系统权限，来判断这些使用者是否属于系统资源的访问范围
CA	指	数字证书认证系统或数字证书认证中心（Certificate Authority），负责签发和管理数字证书的电子认证系统，是电子认证机构开展电子认证服务的基础设施系统
访问控制	指	按用户身份及其所归属的某项定义组来限制用户对某些信息项的访问，或限制对某些控制功能的使用的一种技术

释义项	指	释义内容
大数据	指	Big data 或 Mega data，或称巨量资料，指的是需要新处理模式才能具有更强的决策力、洞察力和流程优化能力的海量、高增长率和多样化的信息资产
云计算	指	利用互联网实现随时随地、按需、便捷地访问共享资源池（如计算设施、存储设备、应用程序等）的计算模式。计算机资源服务化是云计算重要的表现形式，它为用户屏蔽了数据中心管理、大规模数据处理、应用程序部署等问题。云计算的部署方式分为公有云、私有云、社区云和混合云 4 类
物联网	指	利用局部网络或互联网等通信技术把传感器、控制器、机器、人员和物等通过新的方式联在一起，形成人与物、物与物相联，实现信息化、远程管理控制和智能化的网络。物联网是互联网的延伸，它包括互联网及互联网上所有的资源，兼容互联网中所有的应用，但物联网中所有的元素（设备、资源及通信等）都是个性化和私有化
数字证书	指	又叫“网络身份证”、“数字身份证”，是由 CA 机构发放并经 CA 机构数字签名的、包含公开密钥拥有者以及公开密钥相关信息的一种电子文件。它可以用来证明数字证书持有者的真实身份，是 PKI 体系中最基本的元素。证书是一个机构颁发给一个安全个体的证明，所以证书的权威性取决于该机构的权威性
商用密码	指	指对不涉及国家秘密内容的信息进行加密等保护或者安全认证所使用的密码技术和密码产品
公钥	指	公钥（Public Key）与私钥（Private Key）是通过一种算法得到的一个密钥对（即一个公钥和一个私钥），公钥是密钥对中公开的部分，私钥则是非公开的部分。公钥通常用于加密会话密钥、验证数字签名，或加密可以用相应的私钥解密的数据。通过这种算法得到的密钥对能保证在世界范围内是唯一的。使用这个密钥对的时候，如果用其中一个密钥加密一段数据，必须用另一个密钥解密
密钥	指	一种参数，在明文转化为密文或将密文转化为明文的算法中输入的数据，密钥分为两种：对称密钥和非对称密钥
智能密码钥匙	指	PKI 系统用户证书的载体，使用其内部自带算法生成密钥对并且通过内置的芯片硬件实现加解密运算和数字签名运算
密码机	指	一种专用的高安全和高可靠的密码装置，主要为用户提供数据加密和通信保密的功能
网关	指	在采用不同体系结构或协议的网络之间进行互通时，用于提供协议转换、路由选择、数据交换等网络兼容功能的设施
数字签名	指	使用公钥密码技术实现的电子签名，是电子签名技术的一种
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
等级保护	指	信息安全等级保护，对国家安全、法人和其他组织及公民的专有信息以及公开信息和存储、传输、处理这些信息的信息系统分等级实行安全保护，对信息系统中使用的信息安全产品实行按等级管理，对信息系统中发生的信息安全事件分等级响应、处置的综合性工作
分级保护	指	国家保密局制定的一系列的管理办法和技术标准，用于管理和规定涉密信息系统必须达到的安全保护水平。其针对的是涉密信息系统，根据涉密信息的涉密等级，涉

释义项	指	释义内容
		密信息系统的重要性，遭到破坏后对国计民生造成的危害性，规定了不同等级的安全保护水平
中间件	指	属于基础软件和可复用软件，用于为处于自己上层的应用软件提供运行与开发的环境，帮助用户开发和集成应用软件
SaaS	指	SaaS 是 Software-as-a-Service（软件即服务）的简称，随着互联网技术的发展和应用程序的成熟，在 21 世纪开始兴起的一种完全创新的软件应用模式。它是一种通过 Internet 提供软件的模式，厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上，客户可以根据自己实际需求，通过互联网向厂商定购所需的应用软件服务，按定购的服务多少和时间长短向厂商支付费用，并通过互联网获得厂商提供的服务。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	吉大正元	股票代码	003029
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	长春吉大正元信息技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	吉大正元		
公司的外文名称（如有）	Jilin University Zhengyuan Information Technologies Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JIT		
公司的法定代表人	于逢良		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张凤阁	张凤阁
联系地址	吉林省长春市高新区博才路与学府街交汇栖乐荟写字楼 10 号楼 15-17 层	吉林省长春市高新区博才路与学府街交汇栖乐荟写字楼 10 号楼 15-17 层
电话	0431-85173333-8238	0431-85173333-8238
传真	0431-85172696	0431-85172696
电子信箱	ir@jit.com.cn	ir@jit.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	261,109,032.59	185,871,853.84	40.48%
归属于上市公司股东的净利润（元）	19,539,187.82	18,725,575.75	4.34%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	16,609,601.03	18,026,219.86	-7.86%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-55,541,715.60	-81,777,899.45	32.08%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.14	-21.43%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.14	-21.43%
加权平均净资产收益率	1.55%	2.69%	-1.14%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,700,886,280.27	1,701,793,425.35	-0.05%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,242,530,663.25	1,252,024,640.49	-0.76%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,417,229.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,110.24	
减：所得税影响额	368,169.76	
少数股东权益影响额（税后）	118,362.87	

项目	金额	说明
合计	2,929,586.79	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

2021 年上半年，公司实现营业收入 26,110.90 万元，同比增长 40.48%；营业利润 3,058.17 万元，同比增长 13.34%；净利润 2,326.03 万元，同比增长 9.26%；归属于母公司所有者的净利润 1,953.92 万元，同比增长 4.34%。其中，电子认证产品业务实现收入 13,054.84 万元，同比增长 50.73%；信息安全服务业务实现收入 7,094.63 万元，同比增长 59.31%；安全集成业务实现收入 5,961.44 万元，同比增长 8.93%。截止报告期末，公司总资产 170,088.63 万元，归属于母公司所有者权益 124,253.07 万元。

1、公司所属行业发展情况

根据《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》，公司所处行业属于“I65-软件和信息技术服务业”。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业属于“I65-软件和信息技术服务业”。根据国家统计局《国民经济行业分类与代码》（2017 年修订），公司所处行业属于“I65-软件和信息技术服务业”。根据国家发改委发布的《产业结构调整指导目录（2011 年本）》（2013 年修订），“信息安全产品、网络监察专用设备开发制造”、“信息安全风险评估与咨询服务，信息装备和软件安全评测服务，密码技术产品测试服务，信息系统等级保护安全方案设计服务”，属于“鼓励类”行业，被列为鼓励类投资项目。公司按照主营业务的产品和服务的领域，细分行业为软件和信息技术服务业中的信息安全行业。

网络信息安全产业即广义网络安全，主要是指包括涉及到互联网、电信网、广电网、物联网、计算机系统、通信系统、工业控制系统等在内的所有系统相关的设备安全、数据安全、行为安全及内容安全。

随着近年来国际、国内重大网络安全事故的频发，我国政府对网络信息安全的重视程度不断提高。2014 年我国成立国家安全委员会和中共中央网络安全和信息化领导小组，此后国家陆续颁布系列关于维护国家网络信息安全的政策，尤其是 2016 年 11 月 7 日全国人民代表大会常务委员会发布的《中华人民共和国网络安全法》，规定“国家实行网络安全等级保护制度”，标志了等级保护制度的法律地位，使得网络安全有法可依，将信息安全行业以往的合规性驱动过渡到合规性和强制性驱动并重。合规性政策陆续出台提升了信息安全产品服务空间。各行业、各领域都加紧信息安全责任制度建设，为推进信息安全工作提供有力依据。

2019 年 10 月 26 日，十三届全国人大常委会第十四次会议表决通过《中华人民共和国密码法》，并于 2020 年 1 月 1 日正式实施。《密码法》的出台让密码的使用、管理有法可依，国家对密码进行了分类管理，将密码分为核心密码、普通密码和商用密码。商用密码用于保护不属于国家秘密的信息，公民、法人和其他组织可以依法适用商用密码保护网络与信息安全，这无疑为商用密码，特别是国家商用密码的推广和使用建立法律基础。密码法规定国家要加强核心密码、普通密码的科学规划、管理和使用，加强制度建设，完善管理措施，增强密码安全保障能力。国家鼓励商用密码技术的研究开发、学术交流、成果转化和推广应用，健全统一、开放、竞争、有序的商用密码市场体系，鼓励和促进商用密码产业发展。

2、主要业务

公司是国内知名的信息安全产品、服务及解决方案提供商，是电子认证领域的领先企业。自 1999 年成立以来，公司始终以密码技术为核心，开展信息安全产品的研发、生产和销售及服务，提供基于密码的可信身份认证及可信数据保障等安全解决方案，行业客户遍及政府、军队、军工、金融、能源、电信等领域。

公司通过持续技术研发，积累了数字证书、数字加密、数字签名、身份认证、访问控制等关键技术，实现了电子认证领域的多项突破，为云计算、大数据、物联网、移动互联、智能计算等领域提供安全技术支撑与保障。

3、主要产品及其用途

公司主要产品和服务包括电子认证产品、信息安全服务和安全集成三个大类。

（1）电子认证产品

电子认证产品是指实现网络身份认证、授权管理、责任认定等功能的各项应用软件、硬件。电子认证产品作为安全基础为用户的业务信息系统提供安全支撑。

公司电子认证产品体系主要包括电子认证基础设施产品、电子认证安全支撑产品、电子认证安全管理产品和电子认证安

全应用产品。

①电子认证基础设施产品

电子认证基础设施产品是保证信息安全的公共基础设施，为整个组织体系提供安全的基本框架，为用户提供电子证书全生命周期管理。公司电子认证基础设施产品包括电子证书认证系统、移动终端制证系统、密码模块、智能密码钥匙和服务器密码机等。

②电子认证安全支撑产品

电子认证安全支撑产品是建立在电子认证基础设施产品之上，为用户提供多元化的安全服务的产品，满足各种业务系统可信身份认证、数据加密、操作不可抵赖及数据的完整性等一系列信息安全需求。公司的电子认证安全支撑产品主要包括身份认证网关、数字签名服务器、身份认证与访问控制系统 IAM、移动证书管理软件、统一权限管理系统、统一账号管理系统、统一用户管理系统、认证授权查询服务、综合统计查询系统及可信访问网关（开发中）等。

③电子认证安全管理产品

电子认证安全管理产品面向内部信息系统和网络，建设企业内部统一密码服务管理平台，对非对称密钥与对称密钥进行集中管理，满足网络、信息系统、物联网、移动应用等多样化的密码需求。公司电子认证安全管理产品包括密码综合服务管理平台、集中安全管理系统、集中监控管理系统和安全监管平台等。

④电子认证安全应用产品

电子认证安全应用产品为用户提供基于数字证书的网络数字身份管理的系列产品，满足业务系统对数字身份管理、授权管理和行为跟踪审计等安全需求。公司电子认证安全应用产品包括电子印章、安全区块链产品、终端安全登录系统和 Galaxy 银河目录服务器等。

(2) 信息安全服务

公司从用户的安全技术和安全管理需求出发，以国家主管部门的相关安全政策为指导，为用户提供技术开发服务、安全咨询服务、系统运维与保障服务、第三方电子认证服务、第三方安全运营服务等信息安全服务。具体如下：

①技术开发服务

技术开发服务是根据客户的需求和信息系统的特特点，量身定制一系列符合客户实际需求的应用软件，解决客户其他安全需求。

②安全咨询服务

安全咨询主要是针对用户信息系统中存在的问题，从设计、规划、技术等方面提出解决方案，综合发现问题、分析问题、解决问题。

③ 系统运维与保障服务

实现对服务流程的拆解，形成相应的服务管理指标，并对服务过程中各环节加以管控，以商品化的运作模式加以输出。由传统的被动式服务模式转化为主动式的服务模式，提供切合市场需求的信息系统技术服务。

④ 第三方电子认证服务

公司电子认证服务是指公司作为独立、公正的 CA 机构向广大的政府机构、企事业单位、个人等各类用户发放数字证书，并保障各类用户数字证书安全使用的一类服务。

⑤ 第三方安全运营服务

安全运营服务是指公司作为独立第三方安全服务机构向广大的用户，为电子票据、电子病历、电子保单、电子招投标、无纸化、网盘等应用场景提供电子印章、数据签验、数据加解密等安全服务。

作为面向全国市场提供信息安全服务的提供商，公司建立了专业的信息安全服务队伍，其中包括安全咨询专家团队、项目管理及运维团队。公司以运维服务制度、流程为基础，以国家信息安全政策、标准为指导，形成了服务专业、响应快速、支撑可靠的安全咨询服务、系统运维及保障体系。公司基于云服务模式面向各行业提供云端 SaaS 化密码安全服务，包括云证书、云签名、云签章、云加密等。公司面向各行业提供的安全咨询服务主要包括等级保护和分级保护咨询服务、安全风险评估咨询服务、安全策略规划咨询服务和系统安全加固咨询服务等。

(3) 安全集成

公司的安全集成业务总体涵盖集成业务和信创业务两大块，集成业务是以电子认证产品为核心，针对客户所在行业、所处环境的具体情况，将各类信息安全软硬件产品和技术有机结合，为客户提供定制化的信息安全解决方案，以提高客户的信息安全保障能力。公司具备全面开展信息安全集成解决方案的能力。

公司依托自有的信创实验室，进行了多项信创课题研究，为公司提供信创业务核心技术支撑，并形成了较为完善的信创领域行业解决方案。公司积极发展产业生态合作伙伴，与多家信创核心企业在信创领域展开合作，共同推进产业发展，推进信创产业落地。公司建立了完整的实施团队和运维服务机制，提高了信创项目交付能力。

安全集成业务是公司业务的重要组成部分，可以带动公司高附加值产品和服务在客户系统中的广泛应用，其同电子认证产品和信息安全服务有机结合，形成公司各类信息安全解决方案，满足客户的不同需求。

(4) 代表性的信息安全解决方案

通过整合公司现有的信息安全产品和其他的相关产品、集成及服务，公司为政府、军队、军工、能源、金融、电信、互联网、物联网等行业和领域的用户提供了一系列信息安全解决方案，切实解决了用户信息化实施过程中遇到的身份认证、授权管理、责任认定、数据安全等信息安全问题，提升了用户安全防护水平，保障了用户信息化建设的顺利开展。

公司代表性的信息安全解决方案如下：

序号	解决方案类型
1	身份认证与访问控制解决方案
2	数据保护与签验解决方案
3	零信任解决方案
4	等级保护解决方案
5	电子政务安全应用解决方案
6	物联网安全解决方案
7	车联网安全解决方案
8	第三方运营 CA 解决方案

4、经营模式

报告期内，公司的经营模式未发生变化。

(1) 采购模式

公司采购产品和服务主要包括：生产自有产品所需的软件和服务器等硬件平台和相关配件，以及其他第三方软件和硬件产品、技术咨询服务等。软件主要包括如操作系统、数据库、应用软件、中间件等；硬件包括工业控制机、加密机、PC 服务器、网络设备、存储介质等。公司商务部门根据项目需求制定采购计划，优先选择已认证的合格供应商进行询价比价，综合评估后执行采购，在采购过程中严控供货时间和产品质量，保证供应链安全，确保项目正常进行。

(2) 生产模式

公司根据用户对电子认证产品的要求分为两种生产模式：(1) 用户对产品有定制需求的产品采用定制化订单生产 (CTO) 模式。CTO 模式指用户除产品提供的标准功能和性能参数以外，有额外的功能和参数定制化要求。(2) 用户对产品没有定制需求的产品采用订单式生产模式 (MTO 模式)。即提供标准的产品功能和性能参数，用户根据自己的需求选择合适的产品型号，公司按照用户所下订单进行产品生产。

信息安全服务业务的生产模式主要为为用户提供技术开发服务、安全咨询服务、系统运维与保障服务、第三方电子认证服务、第三方安全运营服务等。公司根据合同中约定的服务内容与服务期间，安排业务人员对客户开展前期调研、制定实施方案以及组织实施工作。

安全集成的生产模式主要根据客户所在行业、客户信息系统的具体情况，通过将各类信息安全软硬件产品有机结合，保障信息系统的物理安全、网络安全、主机安全、应用安全、管理安全、运维安全等。

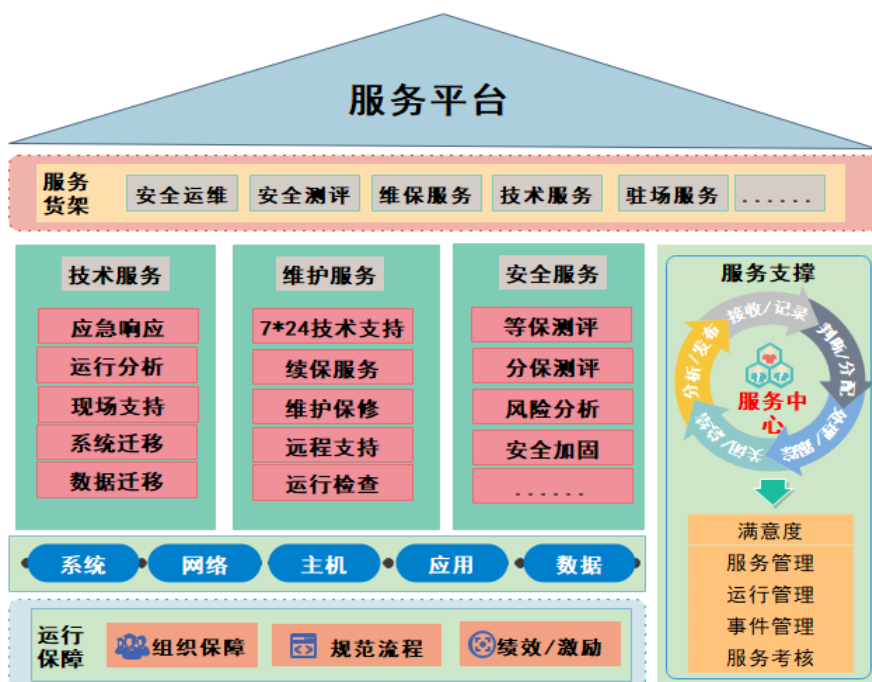
(3) 销售模式

公司在北京、山西及长春均有分公司及控股子公司，在上海拥有控股子公司，今年上半年在深圳和海南成立了新的全资子公司，还设有七大区域办事处。上述机构不仅负责对应所在区域的销售，还长期驻有技术支持工程师，可以为用户提供迅速快捷的售后服务，这些分支机构基本上覆盖了重要的国内市场区域。公司已经初步建立了一个通畅、覆盖面广的营销服务网络，为产品的销售和服务打下了坚实的基础。

公司面向的主要客户主要包括各级党政机关、军队、以及军工、能源、金融、电信、互联网、物联网等行业大中型企事业单位及其下属机构，这些客户具备较强的行业特点，通常从上至下采用统一标准的产品和技术服务。因此公司营销的重心在于在国家部委、金融机构和大中型国企总部打造好标杆项目，配合客户建立相关行业技术标准，由各区域营销机构在本地区不断推广和复制行业案例，并提供长期运维和升级服务。

(4) 服务模式

公司售后技术支持服务流程如下图所示：



公司组建有服务中心，配置专业的业务技术服务人员，通过统一对外接口快速响应和处理客户对产品、商务的各类咨询、合作、故障处理及问题反馈。对服务项目试行统一管理，建立“以用户为中心”的服务管理体系，实现服务项目的闭环管理，建立服务管理的支撑平台。同时不断优化服务流程和规范，建立服务水平评价标准，以不断提升服务水平，提高用户满意度，增加用户粘度。

5、市场地位

公司是国内知名的信息安全产品、服务及解决方案提供商，是电子认证领域的领先企业。公司以密码技术为核心，开展信息安全软件的研发、生产和销售及服务，为多行业信息系统提供关键的安全支撑与保障。

报告期内，公司核心产品继续保持行业领先地位、发挥主导作用。公司紧跟全球信息技术发展趋势、贴近用户需求，不断更新迭代既有产品和解决方案，并孵化培育新兴产品及服务。在泛安全领域，公司在军品业务、零信任、数据安全等领域持续进行技术研究、产品规划与开发及项目落地发力；同时，公司以物联网平台、云服务、大数据、区块链为技术方向展开了技术与产品创新。一系列的巩固与创新转型兼备的产品与技术的研发投入，进一步拓展了公司产品的市场宽度，增强了公司的行业竞争力。

2020 年，公司荣获中国网络安全与信息产业“金智奖”之年度企业奖和战役特别贡献奖，中国标准创新贡献奖三等奖，清华五道口教育贡献奖，行业信息化竞争力百强，入选工业和信息化部专精特新小巨人企业，华为年度优秀合作伙伴，CSA 安全创新奖，网络安全创新能力 100 强，中国软件信息服务业信息安全领域杰出企业。

2021 年，公司荣获中国数字政府领军企业，2020 年度信息安全领军企业奖，金智奖--2020 年度最具影响力企业奖，金智奖--吉大正元现代 IAM 平台荣获“2020 年度优秀产品奖”，“面向 5G 的密码服务统一管理云平台”荣获 2021 数博会优秀项目奖，入选《中国网络安全百强报告(2021)》领军者。

6、主要的业绩驱动因素

公司业务发展的主要驱动因素有：

(1) 外部因素

网络安全行业市场规模的整体增长态势。近年国家网络信息安全政策法规在立法层面，安全监管力度不断加强，以《中华人民共和国网络安全法》、《中华人民共和国密码法》、《中华人民共和国数据安全法》等为代表，网络安全上升到法律层面；执行层面，等级保护及密码测评对产业的促进作用。

数字化转型与行业技术变革起到促进作用。网络信息安全架构逐步从原有的以边界安全为主的架构，正在向零信任安全架构演进，强调身份安全技术。随着 5G 落地、企业上云步伐的加速，在物联网、云计算、大数据等新兴领域对安全的需求也逐步增多。

(2) 内部因素

技术市场储备积淀。吉大正元历经二十余年的研发储备，形成了涵盖基础平台级技术，使能技术，安全产品，行业解决方案以及安全服务运营体系的总体产品技术架构，能够支撑公司业务营收的增长。

新产品与技术创新带来的核心竞争力提升。近年公司紧跟业界技术潮流，适时进行研发投入和技术创新，以密码综合服务平台、IAM 等为代表的一批新产品已经开始进行行业客户推广，有效扩大了公司产品与服务涵盖的市场宽度。

7、行业外部因素变化情况、对公司当期及未来发展的影响及应对措施

(1) 行业外部因素变化情况

数据是国家基础战略资源和重要的生产要素，能够为数字经济发展带来新动能。《中华人民共和国数据安全法》将于 9 月 1 日正式施行。7 月 10 日，国家网信办发布了《网络安全审查办法（修订草案征求意见稿）》。国家建立数据安全审查制度，对影响或者可能影响国家安全的数据处理活动进行国家安全审查。其中，新增两个风险识别项：一是核心数据、重要数据或大量个人信息被窃取、泄露、毁损以及非法利用或出境的风险；二是国外上市后核心数据、重要数据或大量个人信息被国外政府影响、控制、恶意利用的风险。如何更好地保护这些国家基础战略资源，切实保障国家的数据产业发展安全，是我们网络安全从业者所面临的重要课题。

为解决上游核心技术受制于人的现状，我国明确了“数字中国”建设战略，即大力推进信息技术应用创新发展。大力发展信创产业是把我国 IT 产业从基础硬件、基础软件和行业应用软件等方面转变成我国可研究、可发展、可生产的国产品。信创产业发展是经济数字化转型、提升产业链发展的关键，将带动传统 IT 信息产业国产化转型，促进国产化 IT 产业发展。

目前疫情仍在全球蔓延，虽然国内疫情得到较好防控，但仍存在外输和国内局部疫情突发风险。如果全球疫情不能有效控制，国内疫情长期反复不断，世界经济下行风险加剧，不确定因素显著增多，将对公司生产经营造成一定的不利影响。公司将密切关注宏观经济环境、相关政策法规、行业发展动态和趋势以及新冠肺炎疫情的发展，根据环境变化快速反应，积极把握发展机会，防范各种风险。公司将配合疫情防控措施的实施，积极识别新冠疫情带来的各方面影响，制定行之有效的经营与管理措施，强化员工卫生、安全意识，通过科学地防疫措施，降低企业员工感染风险，把疫情带来的影响降到最低。

公司将继续坚持以“可持续发展”为核心，纵深优化发展模式，积极创新求变，加快转型升级，不断提升企业核心竞争力和抗风险能力，努力推动公司持续健康发展。公司将以创新为驱动力，不断提升产品核心竞争力，积极发展新品类新业务，培育新的增长点，寻求与客户保持长期的良好合作关系，以优质的产品和服务树立良好的品牌形象。

(2) 对公司当期及未来发展的影响及应对措施我国网络安全行业市场空间已颇具规模

随着我国网络安全政策法规持续完善，网络安全市场规范性逐步提升，政企客户在网络安全产品和服务上的投入稳步增长；随着数字经济的发展，物联网建设的逐步推进，网络安全作为数字经济发展的必要保障，其投入将持续增加。公司在多个新安全技术领域中，研发并推出了一系列的具有技术创新优势的产品、方案和服务。在 pki、云安全、大数据安全、物联网安全、移动互联网安全、等多个领域全面布局，并获得业界认可。

网络安全行业的快速发展，也会吸引更多的竞争者进军网络安全领域，公司可能面临市场竞争进一步加剧的风险。同

时公司也面临着从产品型公司向产品+平台+服务+运维的多种运营方式综合性公司发展。

2021 年，面对全国局部地区疫情的反复，公司积极适应变化，改变沟通及营销的方式，确保在疫情防御常态化的形势下确保项目的顺利推进。同时受益于国家对网络空间安全行业的重视程度提升，一系列政策利好不断出台，以及政府和企业客户的数字化、智能化及云化转型的加速推进，全行业客户的安全需求在加速回暖，网安行业的景气度逐步提升。

二、核心竞争力分析

1、技术及研发优势

报告期内，公司继续坚持“自主创新，不断推出原创技术，确保领先地位”的发展战略，在以密码为核心的信息安全领域积极开展技术研究，与新一代信息技术结合攻关创新，不断提升技术竞争力，建立相对完善的产品研发体系与产学研用相结合的前沿技术研究体系。

公司设有 2 个研发中心，包括长春密码基础技术研发中心、北京密码应用研发中心，1 个企业博士后科研工作站及 1 个省级企业技术中心，已形成完善的研发体系与流程化管理体系。公司与清华大学、中国科学院、吉林大学、西安电子科技大学等国内外知名高校、科研机构进行密切科研合作，为国家信息安全战略提供技术支持、为企业发展提供科研成果产业化平台。

公司持续加强面向新应用技术的研究工作。

在面向国际市场、国际标准的安全技术方面：进行面向下一代智能网联汽车 C-V2X 的电子认证技术研究，面向国际的基于 ECC 算法的公钥认证技术研究，国际化密码协议研究等推进了电子认证技术与产品的国际化进程。

在云安全服务技术与平台方面：进行云技术与密码技术的融合研究，包括容器云安全、云密码、云证书等领域，与第三方数字认证中心密切合作，提供灵活弹性可扩展、高可靠的云密码、云电子合同、云签验、云签章等云安全服务。

在“互联网+政务服务”领域：公司有着丰富的业务和技术积累，产品涵盖了从服务端的网上办事服务门户、移动 APP、自助服务终端，到业务端的政务服务事项标准化梳理、全流程业务流转审批、电子监察、数据云图，再到支撑端的统一身份认证、电子证照、电子印章、数据交换的政务服务全体系。通过电子签名、生物识别、大数据、人工智能等核心技术，有效解决了政府传统线下业务向线上升级过程中出现的无法确认申请人身份、材料无法确定真实有效性、信息无法共享、数据安全难以保证等核心问题。

公司基于原有的技术及产品积累与市场需求结合，积极推进新一代应用安全支撑平台的建设工作，构建统一密码服务平台，为应用提供统一的密码设备、密码资源、密码服务以及统一的管理接口；针对以车联网、视频监控等典型物联网应用场景，通过对物端密码系统的轻量化、嵌入式技术研发，对物联网 PKI 产品的迭代开发，构建物联网安全架构与方案；基于多因子身份认证、动态访问控制等核心关键技术，构建零信任安全架构与解决方案、打造新型密码基础设施平台与新一代信任服务平台，构建支撑新基建、数字经济的安全基础设施。

公司积极推进自有产品对信创生态的全面支持与合作，建设信创开放实验室，为信创生态合作伙伴提供国密算法、国产化芯片、操作系统、数据库、中间件、应用软件的集成、适配、测试环境与服务。

公司是国家高新技术企业、国家火炬计划软件产业基地骨干企业、“十五”国家 863 计划成果产业化基地，曾主持或参与多项国家级项目与若干省部级科研项目，包括 2 项 863 计划项目、1 项科技支撑计划、1 项国家重点研发计划、1 项国家级火炬计划，具有扎实的密码理论研究基础、丰富的科研经验和产业化经验。公司也是国家信息安全行业电子认证领域诸多重要科研课题及产业化项目的主要承担者之一。近年来，公司积极参与工信部、科技部等部委的重大科技创新项目，主要承担及主要参与的课题、项目情况如下表所示：

序号	项目名称	类别
1.	八六三计划信息安全应急计划项目“电子证书及其应用系统”	国家级
2.	八六三计划课题“交叉认证技术的开发与研究”	国家级

3.	科技支撑计划“国家商用密码应用技术体系研究及应用示范”和“电子交易密码应用示范工程”	国家级
4.	国家重点研发计划“网络空间安全”重点专项项目	国家级
5.	国家级火炬计划项目	国家级
6.	国家重点研发计划“网络空间安全”重点专项项目“安全电子凭据服务及其监管关键技术”	国家级
7.	科技部中小企业技术创新基金“基于安全机制的电子商务平台”	省部级
8.	科技部中小企业技术创新基金“JIT RegiMail 吉大正元挂号电子邮件系统”	省部级
9.	发改委信息安全专项“基于 PKI/PMI 技术的行为审计系统产业化项目”	省部级
10.	发改委高技术产业化示范工程“企业网上团体贸易商务系统示范项目”	省部级

公司在密码标准化工作中具备坚实的基础，并积极发挥企业技术优势，是全国信息安全标准化技术委员会 WG3（密码技术工作组）、WG4（鉴别与授权工作组）、WG5（信息安全评估工作组）、WG7（信息安全管理工作组）和 SWG-BDS（大数据安全标准特别工作组）的主要成员和子项目召集单位；是国家密码行业标准化技术委员会密码基础工作组、密码应用工作组、密码测评工作组的成员单位；也是国家密码管理局商用密码基础设施工作组、电子认证与可信计算工作组、电子交易密码应用工作组和云计算与大数据密码应用工作组成员单位。主持和参与制定国家标准 14 项、行业标准 32 项，拥有多项发明专利技术及 367 项软件著作权。

2、重大项目经验优势

公司自成立以来参与建设了 1,000 多个国内知名的大中型信息安全项目，为国家“金盾工程”、“金财工程”、“金水工程”、“金质工程”等金字工程及北京 2008 奥运会、载人航天工程等多项具有重大社会、政治影响的大型项目提供信息安全解决方案及保障。

公司 2021 年承建的重大项目建设主要以“新一代密码体系”+“零信任”思路为指导，以密码、信任、数据安全为基石，通过平台化、服务化整体安全解决方案有效解决了部委、大型央企在数字化建设、数字化转型过程中面临的安全问题。

公司在 2021 年上半年成功承建了国家安全部、国家能源集团公司、贵广电、青岛国创智能家电研究院身份认证体系等项目，成功实现了国库支付、电子票据、国家医保局省级身份认证体系、水利部统一密码服务平台等业务条线的拓展，为公司的销售业绩达成提供了良好的支撑，为未来公司进一步拓展业务范围奠定良好的基础。

3、客户资源优势

公司自成立以来承担了众多大中型信息化项目的安全支持、保障工作，覆盖了政府、军队、军工、金融、能源和电信等众多行业和领域，积累了丰富的核心客户资源。公司曾经为 40 个以上中央国家机关及部委提供信息安全解决方案或服务。2021 年，公司成功拓展了国家安全部、国家能源集团公司、贵广电、青岛国创智能家电研究院等部委和央企客户，进一步拓展了公司在信息安全产品的服务深度和广度，进一步夯实了公司在信息安全领域的龙头企业地位。

4、项目实施及售后服务优势

公司通过对大量成功实施交付项目案例的认真分析、精心总结，并结合行业特色，参照管理体系标准规范，形成了一整套科学的安全保障项目实施交付的方法论及组织管理模式。公司已在全国多个省份建设实施交付团队，通过体系化的管理运作，指导及规范公司项目的实施交付工作；通过总部、区域项目组织协同，不断强化项目综合交付能力；通过项目状态的监控管理，及时识别项目运行风险提前应对，通过项目交付后期的总结分析及质量评价，不断优化项目组织管理过程；通过培训体系化建设不断优化团队的整体综合能力，在满足用户需要的前提下，保障项目实施交付的高质、高效达成。

5、资质优势

由于公司产品涉及信息安全及保密，要进入某些重要的应用领域必须通过严格的安全、技术等方面的检测并取得入围许可的资质。因此，资质是企业进入信息安全及电子认证行业的准入证，是企业获取市场份额的基础保证。公司凭借深厚的技术研发能力、高品质的核心产品和丰富的安全解决方案获得了信息安全和电子认证行业各类重要业务资质，是目前国内同行业中拥有各类资质最早也是最多的企业之一。2020 年，公司获得赛迪认证中心颁发的信息系统服务交付能力等级证书，能力等级一级。2021 年，公司全资子公司长春吉大正元信息安全技术有限公司获得“涉密信息系统集成（甲级）资质证书”（系

统集成/软件开发)、“涉密信息系统集成(乙级)资质证书”(系统集成/运行维护)。

6、品牌及市场优势

自 1999 年成立以来,公司专注于电子认证产品的研发、生产、销售及相关服务,通过向大量国家级信息化重点工程提供安全解决方案,积累了丰富的项目经验,培养了众多长期、深度合作的核心客户。在此过程中,公司取得了吉林省著名商标、吉林省名牌产品、中国十大创新产品以及诸多奖项,逐渐形成并建立了自身的品牌及市场优势。

公司的产品与技术曾获得“国家科技进步二等奖”、“2017 年中国最具影响力软件和信息服务企业”、“密码科学技术进步一等奖”、“公安部科学技术一等奖”、“教育部科技进步一等奖”、“中国人民解放军科技进步二等奖”及“2008 年奥运安保证书”、载人航天工程保障证书、2017 年中国最具影响力软件与信息服务企业、“2018 年中国网络安全与信息产业金智奖-十大企业奖”、“工信部网络安全技术应用试点示范项目奖”等重要奖项;2020 年,公司荣获中国网络安全与信息产业“金智奖”之年度企业奖和战役特别贡献奖,中国标准创新贡献奖三等奖,清华五道口教育贡献奖,行业信息化竞争力百强,入选工业和信息化部专精特新小巨人企业,入选《2020 中国零信任全景图》,华为年度优秀合作伙伴,CSA 安全创新奖,网络安全创新能力 100 强,中国软件信息服务业信息安全领域杰出企业,LTE-V 技术验证试验证书和水利先进实用技术推广证书。

经过 20 多年的发展与积累,“吉大正元”已成为行业内知名品牌,很多同行公司都将本公司列为国内最具有竞争力的对手,这客观反映了本公司在国内信息安全和电子认证行业中的地位。信息安全行业以及电子认证产品、解决方案领域具有用户忠诚度高,服务更换成本高的特点,因此公司在行业内建立起的品牌及市场优势,有助于公司实现长远发展,取得规模化竞争优势,提高持续盈利能力。

7、人才优势

公司是以技术为核心的信息安全厂商、高新技术企业,技术创新人才是公司的核心竞争优势之一。公司十分注重高科技人才的挖掘和培养,通过多种渠道及产学研合作、校企合作等方式引进优秀人才,通过一系列有效的聘用、服务和激励机制保障团队稳定,同时通过学习、交流和培训持续提升人才专业技术水平。截至报告期末,公司共有研发及技术人员 606 名,集合了国内业界优秀人才,包括行业内资深技术专家、博士、高级工程师等,并聘请多名行业内院士、知名专家作为公司的咨询顾问。公司团队核心成员在信息安全行业具有深厚造诣,先后参与了多项国家标准的制定,承担及参与多项国家级、省部级重点科研项目,对我国信息安全技术具有深刻的认识和丰富的经验,对国际、国内同行业的技术发展动态拥有较强的敏锐性和前瞻性。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	261,109,032.59	185,871,853.84	40.48%	主要原因是随着国内新冠肺炎疫情得到有效控制,公司业务正常开展,本报告期确认收入增加所致;
营业成本	110,789,736.80	71,752,246.18	54.41%	主要原因是随着收入规模增加,成本相应增加,并且公司成本增长幅度高于收入增长幅度所致;
销售费用	57,826,777.22	43,208,513.32	33.83%	主要原因是公司本报告期为开拓市场,加大了区域建设、开拓市场及拓展信创业务的费用投入所致;
管理费用	39,061,062.19	28,168,233.53	38.67%	主要原因是公司本报告期加强了管理机制的变革和创新,人员薪酬等费用增加所

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
				致；
财务费用	-6,459,160.41	-2,601,069.67	-148.33%	主要原因是公司本报告期利息收入增加所致；
所得税费用	9,620,207.29	6,016,182.91	59.91%	主要原因是公司本报告期所得税税率变更导致递延所得税费用转回增加所致；
研发投入	44,461,875.10	30,654,431.39	45.04%	主要原因是公司本报告期增加研发支出所致；
经营活动产生的现金流量净额	-55,541,715.60	-81,777,899.45	32.08%	主要原因是公司本报告期销售收款增加所致；
投资活动产生的现金流量净额	-12,608,652.15	-4,216,453.00	-199.03%	主要原因是公司本报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致；
筹资活动产生的现金流量净额	21,240,548.88	-112,087.50	19,049.97%	主要原因是公司本报告期收到股权激励款支付现金股利、偿还借款所致；
现金及现金等价物净增加额	-46,909,818.87	-86,106,439.95	45.52%	主要原因是公司本报告期经营活动、筹资活动产生的现金流量净额同比增加所致；
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,097,096.36	5,537,911.64	-155.93%	主要原因是公司本报告期计提的应收款项坏账准备增加所致；

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	261,109,032.59	100%	185,871,853.84	100%	40.48%
分行业					
信息安全行业	261,109,032.59	100.00%	185,870,335.82	100.00%	40.48%
其他业务			1,518.02	0.00%	-100.00%
分产品					
电子认证产品	130,548,372.94	50.00%	86,608,858.65	46.60%	50.73%
安全集成	59,614,393.82	22.83%	54,727,952.15	29.44%	8.93%
信息安全服务	70,946,265.83	27.17%	44,533,525.02	23.96%	59.31%
其他业务			1,518.02	0.00%	-100.00%
分地区					
东北	64,154,264.22	24.57%	71,402,647.48	38.41%	-10.15%

华北	121,724,601.78	46.62%	74,453,429.29	40.06%	63.49%
华东	12,019,991.47	4.60%	10,159,811.57	5.47%	18.31%
华南	28,484,542.37	10.91%	13,521,712.18	7.27%	110.66%
华中	6,047,034.70	2.32%	2,097,305.47	1.13%	188.32%
西北	12,105,779.77	4.64%	5,536,325.12	2.98%	118.66%
西南	16,572,818.28	6.35%	8,700,622.73	4.68%	90.48%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
信息安全行业	261,109,032.59	110,789,736.80	57.57%	40.48%	54.41%	-3.83%
分产品						
电子认证产品	130,548,372.94	39,054,062.12	70.08%	50.73%	101.96%	-7.59%
安全集成	59,614,393.82	47,992,771.50	19.49%	8.93%	24.32%	-9.97%
信息安全服务	70,946,265.83	23,742,903.18	66.53%	59.31%	71.91%	-2.45%
分地区						
东北	64,154,264.22	40,545,429.48	36.80%	-10.15%	2.49%	-7.80%
华北	121,724,601.78	47,368,098.14	61.09%	63.49%	92.70%	-5.89%
华南	28,484,542.37	8,611,573.37	69.77%	110.66%	258.74%	-12.48%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求
占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
信息安全行业	261,109,032.59	110,789,736.80	57.57%	40.48%	54.41%	-3.83%
分产品						
电子认证产品	130,548,372.94	39,054,062.12	70.08%	50.73%	101.96%	-7.59%
安全集成	59,614,393.82	47,992,771.50	19.49%	8.93%	24.32%	-9.97%
信息安全服务	70,946,265.83	23,742,903.18	66.53%	59.31%	71.91%	-2.45%
分地区						

东北	64,154,264.22	40,545,429.48	36.80%	-10.15%	2.49%	-7.80%
华北	121,724,601.78	47,368,098.14	61.09%	63.49%	92.70%	-5.89%
华南	28,484,542.37	8,611,573.37	69.77%	110.66%	258.74%	-12.48%

单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
材料成本	74,909,633.58	67.61%	50,112,450.94	69.84%	49.48%
人工成本	35,880,103.22	32.39%	21,639,795.24	30.16%	65.81%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司营业收入同比增长 40.48%，营业成本同比增长 54.41%，其中材料成本同比增长 49.48%，人工成本同比增长 65.81%，人工成本增长的主要原因是项目实施中发生的项目人员薪酬和外购技术服务成本增加所致。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-771,259.07	-2.35%	系公司对长期股权投资按权益法核算确认的投资收益	是
资产减值	-923,997.77	-2.81%	系公司根据会计准则对合同资产、存货等计提的减值准备	是
营业外收入	2,316,020.96	7.04%	主要系公司取得的与日常经营活动无关的政府补助	否
营业外支出	17,131.20	0.05%	主要系固定资产报废损失	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,112,663,860.89	65.42%	1,162,192,304.76	68.29%	-2.87%	

应收账款	314,723,956.13	18.50%	296,079,695.59	17.40%	1.10%	
合同资产	13,676,516.33	0.80%	11,079,881.38	0.65%	0.15%	
存货	145,350,548.78	8.55%	144,596,041.84	8.50%	0.05%	
长期股权投资	23,896,109.68	1.40%	18,292,368.75	1.07%	0.33%	主要原因是公司本报告期因对吉林省安信电子认证服务有限公司派驻董事构成重大影响，会计核算方法变更所致；
固定资产	7,904,461.95	0.46%	7,631,000.16	0.45%	0.01%	
使用权资产	14,410,390.06	0.85%			0.85%	主要原因是公司本报告期按新租赁准则确认使用权资产所致；
合同负债	144,494,779.58	8.50%	136,642,526.57	8.03%	0.47%	
租赁负债	2,536,289.93	0.15%			0.15%	主要原因是公司本报告期按新租赁准则确认租赁负债所致；

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	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	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	6,375,000.00						-6,375,000.00	0.00
金融资产小计	6,375,000.00						-6,375,000.00	0.00
上述合计	6,375,000.00						-6,375,000.00	0.00
金融负债	0.00						0.00	0.00

其他变动的内容

其他变动系公司本报告期变更对吉林省安信电子认证服务有限公司会计核算方法所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,370,683.43	银行保函资金

合计	3,370,683.43	
----	--------------	--

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
61,000,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上（含 10%）的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京正元安服科技有限公司	子公司	互联网信息服务；技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件服务；销售自行开发的产品、计算机、软件及辅助设备。	30,000,000.00	62,996,689.36	47,896,568.93	22,993,122.20	6,773,785.06	5,488,401.71

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
海南正元星捷信息科技有限公司	设立	无重大影响
深圳正元星捷信息科技有限公司	设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1、2021 年 6 月公司将所持有的山西省数字证书认证中心（有限公司）55%的股权按账面价值划转至全资子公司北京正元安服科技有限公司，并与北京正元安服科技有限公司签署了股权划转协议。本次股权划转完成后，公司不再直接持有山西省数字证书认证中心（有限公司）任何股权，山西数字仍在公司合并报表范围内。2021 年 7 月 12 日，山西省数字证书认证中心（有限公司）办理完成了变更登记，并取得北京市市场监督管理局换发的《营业执照》。

2、报告期内，公司从北京正元安服科技有限公司服其他股东处受让其全部股权，现已经完成该部分股权的认缴出资义务（人民币 100 万元）；另对北京正元安服科技有限公司增资 2,000 万元，增资后北京正元安服科技有限公司的注册资本变更为 3,000 万元，公司尚未完成该新增资部分股权的认缴出资义务。

3.截至 2021 年 6 月 30 日，本公司尚未对海南正元星捷信息科技有限公司和深圳正元星捷信息科技有限公司完成实缴出资。

九、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业政策风险

信息安全及电子认证行业关乎国家利益及公众安全，与民众的生活息息相关，属于国家鼓励和重点关注的行业之一，受

到有关法律、法规及政策扶持和严格监管。如果未来国家关于信息安全及电子认证行业的扶持力度出现重大变化，或者对于信息安全及电子认证行业相关产品的审核及管理政策出现调整，则公司的业务开展及市场空间可能受到影响，从而对公司业绩产生不利影响，公司面临信息安全及电子认证行业政策变动的风险。

2、市场竞争风险

信息安全及电子认证行业具有良好的发展前景，目前处于快速发展阶段，众多企业受到吸引加入该行业，行业规模迅速扩大，竞争更为激烈。大量新竞争者的增加可能为公司带来产品销售价格被压低、消费者对产品及服务的质量要求升高以及公司市场份额难以持续提高等风险。此外，部分新竞争者具有设备商、研究机构等背景，可能在产品生产及技术研发方面具有一定的优势，进一步加剧了市场竞争的激烈程度。

3、技术研发与产品升级风险

伴随计算机、互联网和通信技术的高速发展，信息安全科技水平不断进步与创新，与此同时，各种威胁信息系统安全的手段也层出不穷，信息安全漏洞危害性越来越大，这对公司的技术水平和研发能力提出了较大的挑战。虽然公司每年投入较大精力进行技术开发与产品升级，但是行业发展趋势、市场需求变化及相关技术的更新换代等仍存在一定的不可预测性。一旦公司的研发方向出现偏离或者研发成果无法达到预期效果，则可能对公司的业务发展、市场开拓及其持续创新和盈利能力产生不利影响。

4、人才流失及技术失密风险

信息安全及电子认证行业属于技术密集型产业，行业内企业的核心竞争力往往体现在产品及服务的技术领先程度上。公司在核心技术领域拥有自主知识产权，主营产品具有较高的技术含量，多项技术达到国内领先水平，同时有大量产品和技术处于研发阶段。

公司的上述技术研发活动需要充足的专业人才支持，公司的长远发展需要相关人才的持续创新。公司经过多年的积累，培养了一支高素质的专业技术人才队伍，这些技术人员具备扎实的软件开发基础、拥有丰富的行业经验，能够帮助公司更好地满足客户的产品需求。虽然公司重视人才的培养与管理，报告期内核心技术队伍稳定，公司还通过与核心技术人员签订保密协议等措施防范核心技术失密，但是仍然面临行业竞争对手争夺人才资源、技术失密的风险。

5、产品销售季节性风险

公司的产品销售具有较为明显的季节性特点。公司产品下半年的销售通常占据全年销售总额的 60%以上，主要原因在于公司目前的主要客户集中于政府、军队、军工、能源、金融、电信等行业和领域，这些客户往往实行集中采购制度和预算管理制度，其采购活动具有较强的季节性。许多客户在每一年的上半年对本年度的采购及投资活动进行预算立项、设备选型测试等，下半年进行招标、采购和项目建设、验收、结算，因此每年的第四季度往往出现收入增加的现象。公司在销售上的这一季节性波动可能导致公司的收入、利润水平及经营性现金流量在一年内具有较大的不均衡性，并对公司的日常生产经营活动产生一定的不利影响。

6、未来不能继续使用“吉大”、“Jilin University”名号的风险

根据《国务院办公厅关于高等学校所属企业体制改革的指导意见》（国办发[2018]42号）等相关政策的要求，各高校应脱钩剥离其所属企业中与教学科研无关的企业。公司名称中含有“吉大”、“Jilin University”名号，截至本报告披露日，吉林大学尚未作出关于转让公司全部股份的相关安排。若未来公司股东吉大控股将其持有的公司股份进行转让，致使吉林大学不再持有公司股份，公司将根据相关政策要求变更公司名称。公司存在未来被终止使用“吉大”、“Jilin University”名号的风险。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	66.13%	2021 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn): 2021-034《2020 年度股东大会决议公告》

2、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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
毛彦	财务总监 副总经理	离任	2021 年 04 月 27 日	因工作安排原因,不再担任公司副总经理及财务总监职务,另有聘用
刘屹	副总经理	聘任	2021 年 04 月 27 日	公司未来整体战略发展需要
张宝欣	副总经理	聘任	2021 年 04 月 27 日	公司未来整体战略发展需要
陈敏	财务总监 副总经理	聘任	2021 年 04 月 27 日	公司未来整体战略发展需要
巩建平	职工监事	离任	2021 年 05 月 06 日	因工作调整原因
高智慧	职工监事	离任	2021 年 05 月 06 日	因工作调整原因
毛彦	职工监事	被选举	2021 年 05 月 06 日	公司于 2021 年 5 月 6 日召开 2021 年第一次职工代表大会,经与会职工代表审议,选举产生
施阳	职工监事	被选举	2021 年 05 月 06 日	公司于 2021 年 5 月 6 日召开 2021 年第一次职工代表大会,经与会职工代表审议,选举产生
冯焱	监事会主席	离任	2021 年 05 月 10 日	因工作调整原因
毛彦	监事会主席	被选举	2021 年 05 月 10 日	第八届监事会第七次会议选举产生

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

2021 年 4 月 27 日，公司第八届董事会第六次会议审议通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等议案，公司独立董事发表了明确同意的独立意见，律师出具了相应的法律意见书。同日，公司召开第八届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《关于核实公司〈2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》。

2021 年 4 月 30 日至 2021 年 5 月 9 日，公司对本次拟首次授予激励对象的名单在公司内部进行了公示。2021 年 5 月 14 日，公司监事会发布了《监事会关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象人员名单的核查意见及公示情况说明》。

2021 年 5 月 20 日，公司 2020 年度股东大会审议并通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，律师出具了相应的法律意见书。

2021 年 6 月 15 日，公司第八届董事会第七次会议和第八届监事会第八次会议审议通过了《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定授予 183 名激励对象 500 万股限制性股票，授予价格为 12.333 元/股，授予日为 2021 年 6 月 15 日。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
-	-	-	-	-	-

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，报告期内，公司积极响应国家环保政策，开展企业自查工作，严格遵守国家颁布的法律、法规及相关行业规范。公司始终遵循绿色发展理念，认真落实各项环保管理制度，不断推进节能减排与环境保护工作。

未披露其他环境信息的原因

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

报告期内，公司积极参与和履行社会责任，努力塑造良好的企业形象，始终坚持将履行社会公益、参与国家和谐建设作为公司及员工的行为标准，在自身不断提升和发展的同时，也为城市的基础建设、环境保护、人才就业等方面做出了积极贡献。

1、宣传和履行企业的社会责任，并积极参与公益事业

(1) 吉大正元以诚信为基本原则，开展诚信经营，并积极依法纳税，同时采用社会招聘、学校招聘等方式积极吸纳就业。

(2) 吉大正元积极保障供应商、客户和消费者权益保护。公司一直以来，积极构建供应商体系，并与供应商共同发展，以客户为服务核心，形成长期战略合作伙伴关系；并且遵循“自愿、平等、互利”的原则，注重沟通与协调，通过提供合法符合需求的服务，切实履行对供应商、对客户、对消费者的社会责任；吉大正元所承载的合同履约良好，合约各方的权益都得到了应有的保护。

(3) 吉大正元，采用了云计算等技术，紧抓日常运营的能源消耗，做到节能减排，积极响应国家节能减排政策，形成了低能耗生产和服务，节能减排，在提高企业经济效益的同时，也为社会和环境效益作出了贡献。

2、加强员工综合能力的培养，并维护员工合法权益

吉大正元一直以来，始终坚持“以人为本”原则，倡导“诚信、独立、合作、共赢”的核心价值观，并积极宣贯我国社会主义核心价值观；吉大正元坚持人力资源为企业之本的基本观点，把员工视为公司的第一资源，切实维护和保障员工的各项权益，致力实现员工和企业共同发展，提升企业的凝聚力；吉大正元积极改善工作环境，注重员工的心理健康，提供实现员工的自我价值、提高员工的生活质量的工作环境；吉大正元认为员工的职业成长是公司发展战略的有机组成部分，积极提供员工职业生涯的咨询和服务，推动员工和企业的共同成长。

吉大正元在人员的招、用、留等方面，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，并建立了一系列人力资源管理制度，依法与员工签订劳动合同，按时足额发放员工工资，并为在岗员工缴纳各项法定社会保险。吉大正元拥有完善的薪酬和休假体系，员工依法享受国家法定假日，各类重要公共节日（如春节、中秋、三八妇女节等）还享受公司的带薪假期，和重大节日发放的礼品。

吉大正元建立了合法及合理的人力资源管理体系,同时建立了科学完善的绩效考核体系,全面贯彻男女平等、同工同酬、按劳分配的基本原则;吉大正元实行了各级管理干部的业绩考核与公司的经营目标挂钩的绩效方案,并通过合理的薪酬结构和薪酬水平,让员工和公司成为利益共同体;吉大正元通过多种及时激励方案,充分调动员工的工作积极性,激发员工的责任感和使命感。

吉大正元建立了多渠道、多形式和较为完善的员工培训体系,为员工量身设计培训课程,并鼓励员工利用空闲时间进行学习进修,提升员工自身素质和综合能力。

3、服务员工、服务社会

吉大正元为员工构建了完善的服务体系,服务于员工,服务于社会和谐建设;吉大正元员工服务体系,涉及到职业规划服务、心理疏导服务、员工家庭关系服务、员工健康服务;同时,为提供员工技术技能的提高,开展了技术媒体服务、内刊服务;另外,通过多种团建方式,将员工团结在企业身边,为企业、为社会、为国家的和谐建设贡献能量。

4、积极向上的企业文化,促进和谐社会

公司致力于共建企业文化,全面倡导员工成长,积极倾听员工心声。建立上下畅通良好的企业沟通渠道。吉大正元极为重视企业文化的建设,并坚持企业职工文化的建设,建立了党总支和工会,并积极营造健康向上、积极协作的工作氛围。吉大正元积极关怀员工家庭生活,为家庭有困难和遭遇突发性灾难的员工送去温暖,多次开展捐款救助行动,帮助困难员工,增加员工对企业的归属感。

公司通过组织开展和参加体育比赛,岗位技能竞赛、节日晚会等文娱活动,积极提供展现公司员工良好的精神风貌的舞台,为员工搭建交流平台,有效激发员工的集体荣誉感和团队凝聚力。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	135,300,000	75.00%	5,000,000				5,000,000	140,300,000	75.67%
1、国家持股									
2、国有法人持股	24,625,000	13.65%						24,625,000	13.28%
3、其他内资持股	110,675,000	61.35%	5,000,000			-4,378,528	621,472	111,296,472	60.03%
其中：境内法人持股	75,203,028	41.69%				-4,378,528	-4,378,528	70,824,500	38.20%
境内自然人持股	35,471,972	19.66%	5,000,000				5,000,000	40,471,972	21.83%
4、外资持股						4,378,528	4,378,528	4,378,528	2.36%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股						4,378,528	4,378,528	4,378,528	2.36%
二、无限售条件股份	45,100,000	25.00%						45,100,000	24.33%
1、人民币普通股	45,100,000	25.00%						45,100,000	24.33%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	180,400,000	100.00%	5,000,000				5,000,000	185,400,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司股份总数增加500万股，全部为新发行的限制性股票。限售股份变动原因系公司股东YuNan所持股份由公司“未确权股份托管专用账户”转至其个人名下股票账户所致。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2021年5月20日，公司2020年度股东大会审议并通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》；2021年6月15日，公司第八届董事会第七次会议和第八届监事会第八次会议审议通过了《关于调整公司2021年限制性股票激励计划相关事宜的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。本次激励计划确定授予日为2021年6月15日，以12.333元/股的授予价格向183名激励对象授予限制性股票500万股。公司股本增加5,000,000.00元，资本公积增加56,665,000.00元，库存股增加61,665,000.00元。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2021年限制性股票激励计划授予日为2021年6月15日，授予的限制性股票上市日期为 2021年7月13日。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,844		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
吉林省博维实业有限公司	境内非国有法人	11.29%	20,937,500		20,937,500			
上海云鑫创业投资有限公司	境内非国有法人	10.95%	20,300,000		20,300,000			
国投高科技投资有限公司	国有法人	5.39%	10,000,000		10,000,000			
吉林省英才投资有限公司	境内非国有法人	5.39%	10,000,000		10,000,000			
于逢良	境内自然人	5.19%	9,616,759		9,616,759			
赵展岳	境内自然人	4.32%	8,003,100		8,000,000			
吉林省数字证书	境内非国有法人	4.31%	8,000,000		8,000,000			

认证有限公司								
北京中软联盟科技发展有限公司	境内非国有法人	3.78%	7,000,000		7,000,000			
吉林吉大控股有限公司	国有法人	3.03%	5,625,000		5,625,000			
YU NAN	境外自然人	2.36%	4,378,528		4,378,528			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、上述股东中，于逢良、刘海涛为公司的实际控制人。其中，于逢良直接持有公司 961.68 万股股份，同时通过控制吉林省数字证书认证有限公司，间接持有公司 800.00 万股股份；刘海涛通过控制吉林省博维实业有限公司，间接持有公司 2,093.75 万股股份。此外，吉林省英才投资有限公司、赵展岳、北京中软联盟科技发展有限公司与博维实业、于逢良签署《一致行动协议》，同意在行使股东表决权时与博维实业、于逢良保持一致行动。</p> <p>2、除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
李真丽	594,600	人民币普通股	594,600					
徐立群	475,000	人民币普通股	475,000					
洪健荣	449,000	人民币普通股	449,000					
王巨波	382,493	人民币普通股	382,493					
张平	368,800	人民币普通股	368,800					
徐涛	318,600	人民币普通股	318,600					
谭武征	268,900	人民币普通股	268,900					
潘叶虹	205,000	人民币普通股	205,000					
刘志强	198,100	人民币普通股	198,100					
白暘	196,063	人民币普通股	196,063					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予的限制性股票数量 (股)	本期被授予的限制性股票数量 (股)	期末被授予的限制性股票数量 (股)
王连彬	总经理	现任	0	150,000	0	150,000	0	150,000	150,000
张全伟	副总经理	现任	0	100,000	0	100,000	0	100,000	100,000
高利	董事	现任	0	100,000	0	100,000	0	100,000	100,000
张宝欣	副总经理	现任	0	80,000	0	80,000	0	80,000	80,000
张凤阁	董事会秘书	现任	0	60,000	0	60,000	0	60,000	60,000
刘屹	副总经理	现任	0	100,000	0	100,000	0	100,000	100,000
秦宇	副总经理	现任	0	60,000	0	60,000	0	60,000	60,000
田景成	副总经理	现任	0	100,000	0	100,000	0	100,000	100,000
陈敏	副总经理兼财务总监	现任	0	50,000	0	50,000	0	50,000	50,000
合计	--	--	0	800,000	0	800,000	0	800,000	800,000

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：长春吉大正元信息技术股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,112,663,860.89	1,162,192,304.76
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	438,604.00	3,762,707.84
应收账款	314,723,956.13	296,079,695.59
应收款项融资	1,706,009.00	1,839,000.00
预付款项	13,253,885.40	6,443,755.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	20,138,599.39	17,905,851.44
其中：应收利息	1,281,262.50	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	145,350,548.78	144,596,041.84
合同资产	13,676,516.33	11,079,881.38

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,497,396.89	1,828,059.90
流动资产合计	1,624,449,376.81	1,645,727,297.86
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	23,896,109.68	18,292,368.75
其他权益工具投资		6,375,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	7,904,461.95	7,631,000.16
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,410,390.06	
无形资产	3,236,940.78	3,000,916.19
开发支出	11,759,983.10	
商誉		
长期待摊费用	5,605,896.75	6,149,398.71
递延所得税资产	9,623,121.14	14,617,443.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	76,436,903.46	56,066,127.49
资产总计	1,700,886,280.27	1,701,793,425.35
流动负债：		
短期借款		
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	173,689,263.69	223,966,675.78

预收款项		
合同负债	144,494,779.58	136,642,526.57
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	26,679,733.16	38,109,730.66
应交税费	11,268,997.86	27,401,754.96
其他应付款	69,991,073.44	4,748,050.58
其中：应付利息		
应付股利	1,151,440.00	1,151,440.00
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	10,274,996.43	2,600,000.00
其他流动负债	1,066,500.95	907,781.91
流动负债合计	437,465,345.11	434,376,520.46
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	2,536,289.93	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	166,427.17	925,861.13
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,702,717.10	925,861.13
负债合计	440,168,062.21	435,302,381.59
所有者权益：		
股本	185,400,000.00	180,400,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	809,821,063.06	751,750,351.25
减：库存股	61,665,000.00	
其他综合收益		-1,768,435.63
专项储备		
盈余公积	41,832,481.22	42,040,532.47
一般风险准备		
未分配利润	267,142,118.97	279,602,192.40
归属于母公司所有者权益合计	1,242,530,663.25	1,252,024,640.49
少数股东权益	18,187,554.81	14,466,403.27
所有者权益合计	1,260,718,218.06	1,266,491,043.76
负债和所有者权益总计	1,700,886,280.27	1,701,793,425.35

法定代表人：于逢良

主管会计工作负责人：陈敏

会计机构负责人：胡旻

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,047,396,551.18	1,079,656,224.26
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	438,604.00	3,762,707.84
应收账款	321,308,833.46	312,579,532.67
应收款项融资	706,009.00	
预付款项	19,381,464.51	5,232,801.82
其他应收款	15,684,115.57	16,403,698.77
其中：应收利息	1,281,262.50	
应收股利		
存货	126,111,159.96	146,898,015.73
合同资产	12,875,254.24	10,088,893.48
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	13,055.60	263,911.45
流动资产合计	1,543,915,047.52	1,574,885,786.02
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	113,183,332.95	105,942,371.75
其他权益工具投资		6,375,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	5,722,836.70	5,462,070.79
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,303,512.56	
无形资产	2,780,297.18	2,516,097.61
开发支出	7,363,985.83	
商誉		
长期待摊费用	5,536,822.69	6,061,486.27
递延所得税资产	8,198,721.07	12,307,535.08
其他非流动资产		
非流动资产合计	155,089,508.98	138,664,561.50
资产总计	1,699,004,556.50	1,713,550,347.52
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	164,023,543.58	229,619,183.11
预收款项		
合同负债	119,838,080.60	122,100,544.67
应付职工薪酬	17,824,647.35	26,449,304.40
应交税费	11,164,953.03	24,263,101.61
其他应付款	68,884,913.76	4,383,182.52

其中：应付利息		
应付股利	1,151,440.00	1,151,440.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	8,418,060.12	2,600,000.00
其他流动负债	916,712.73	860,146.59
流动负债合计	391,070,911.17	410,275,462.90
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	2,357,367.87	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	166,427.17	925,861.13
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,523,795.04	925,861.13
负债合计	393,594,706.21	411,201,324.03
所有者权益：		
股本	185,400,000.00	180,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	811,443,846.34	753,373,134.53
减：库存股	61,665,000.00	
其他综合收益		-1,768,435.63
专项储备		
盈余公积	41,832,481.22	42,040,532.47
未分配利润	328,398,522.73	328,303,792.12
所有者权益合计	1,305,409,850.29	1,302,349,023.49
负债和所有者权益总计	1,699,004,556.50	1,713,550,347.52

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	261,109,032.59	185,871,853.84
其中：营业收入	261,109,032.59	185,871,853.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	235,691,948.46	172,503,764.22
其中：营业成本	110,789,736.80	71,752,246.18
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	1,771,640.66	1,321,409.47
销售费用	57,826,777.22	43,208,513.32
管理费用	39,061,062.19	28,168,233.53
研发费用	32,701,892.00	30,654,431.39
财务费用	-6,459,160.41	-2,601,069.67
其中：利息费用	35,035.00	112,087.50
利息收入	6,874,957.72	2,835,510.38
加：其他收益	9,956,925.96	8,123,259.71
投资收益（损失以“-”号填列）	-771,259.07	-42,353.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-771,259.07	-42,353.91
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,097,096.36	5,537,911.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-923,997.77	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-5,244.28

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	30,581,656.89	26,981,662.78
加：营业外收入	2,316,020.96	356,657.42
减：营业外支出	17,131.20	33,044.74
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	32,880,546.65	27,305,275.46
减：所得税费用	9,620,207.29	6,016,182.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,260,339.36	21,289,092.55
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	23,260,339.36	21,289,092.55
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	19,539,187.82	18,725,575.75
2. 少数股东损益	3,721,151.54	2,563,516.80
六、其他综合收益的税后净额	1,768,435.63	-62,687.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,768,435.63	-62,687.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,768,435.63	-62,687.50
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		-62,687.50
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他	1,768,435.63	
（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		
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	25,028,774.99	21,226,405.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,307,623.45	18,662,888.25
归属于少数股东的综合收益总额	3,721,151.54	2,563,516.80
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.14

(二) 稀释每股收益	0.11	0.14
------------	------	------

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

法定代表人：于逢良

主管会计工作负责人：陈敏

会计机构负责人：胡盼

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	227,412,816.10	162,774,498.11
减：营业成本	108,100,586.10	66,247,687.26
税金及附加	1,529,338.72	1,140,526.13
销售费用	38,769,270.85	32,055,617.20
管理费用	31,727,323.37	22,339,347.70
研发费用	21,620,755.73	23,757,034.38
财务费用	-6,228,724.42	-2,494,784.43
其中：利息费用	35,035.00	112,087.50
利息收入	6,524,791.68	2,644,685.38
加：其他收益	9,234,317.55	7,979,991.30
投资收益（损失以“-”号填列）	-542,257.46	-42,353.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-542,257.46	-42,353.91
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,768,761.50	6,194,098.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-865,853.57	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-5,244.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	37,951,710.77	33,855,561.12
加：营业外收入	2,050,934.37	356,656.60
减：营业外支出	390.27	22,014.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,002,254.87	34,190,203.27
减：所得税费用	7,908,263.01	3,897,065.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,093,991.86	30,293,137.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	32,093,991.86	30,293,137.85
（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	1,768,435.63	-62,687.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,768,435.63	-62,687.50
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		-62,687.50
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他	1,768,435.63	
（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	33,862,427.49	30,230,450.35
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	279,326,510.20	148,588,576.40
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	8,845,930.06	7,583,642.48
收到其他与经营活动有关的现金	17,743,031.84	19,015,028.31
经营活动现金流入小计	305,915,472.10	175,187,247.19
购买商品、接受劳务支付的现金	154,672,833.55	94,931,552.40
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	108,960,915.06	88,466,610.68
支付的各项税费	35,665,334.05	35,607,933.92
支付其他与经营活动有关的现金	62,158,105.04	37,959,049.64
经营活动现金流出小计	361,457,187.70	256,965,146.64
经营活动产生的现金流量净额	-55,541,715.60	-81,777,899.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	440.00	45,450.00
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		
投资活动现金流入小计	440.00	45,450.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,609,092.15	4,261,903.00
投资支付的现金		
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	12,609,092.15	4,261,903.00
投资活动产生的现金流量净额	-12,608,652.15	-4,216,453.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	61,665,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	61,665,000.00	
偿还债务支付的现金	2,600,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,161,835.00	112,087.50
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	7,662,616.12	
筹资活动现金流出小计	40,424,451.12	112,087.50
筹资活动产生的现金流量净额	21,240,548.88	-112,087.50
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	-46,909,818.87	-86,106,439.95
加：期初现金及现金等价物余额	1,156,202,996.33	595,346,943.81
六、期末现金及现金等价物余额	1,109,293,177.46	509,240,503.86

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	240,782,964.84	121,623,609.41
收到的税费返还	8,299,759.16	7,559,438.70
收到其他与经营活动有关的现金	16,344,824.50	19,514,813.63
经营活动现金流入小计	265,427,548.50	148,697,861.74
购买商品、接受劳务支付的现金	160,811,427.09	94,603,987.36
支付给职工以及为职工支付的现金	70,329,832.06	64,226,250.16
支付的各项税费	29,233,547.48	31,716,572.32
支付其他与经营活动有关的现金	47,094,805.58	33,381,026.62
经营活动现金流出小计	307,469,612.21	223,927,836.46
经营活动产生的现金流量净额	-42,042,063.71	-75,229,974.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,450.00
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		
投资活动现金流入小计		45,450.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,774,431.43	3,415,484.20
投资支付的现金	1,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,774,431.43	3,415,484.20
投资活动产生的现金流量净额	-9,774,431.43	-3,370,034.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	61,665,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	61,665,000.00	
偿还债务支付的现金	2,600,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,161,835.00	112,087.50
支付其他与筹资活动有关的现金	6,727,717.94	
筹资活动现金流出小计	39,489,552.94	112,087.50
筹资活动产生的现金流量净额	22,175,447.06	-112,087.50
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	-29,641,048.08	-78,712,096.42
加：期初现金及现金等价物余额	1,073,666,915.83	542,311,112.18
六、期末现金及现金等价物余额	1,044,025,867.75	463,599,015.76

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	180,400,000.00				751,750,351.25		-1,768,435.63		42,040,532.47		279,602,192.40		1,252,024,640.49	14,466,403.27	1,266,491,043.76
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	180,400,000.00				751,750,351.25		-1,768,435.63		42,040,532.47		279,602,192.40		1,252,024,640.49	14,466,403.27	1,266,491,043.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00				58,070,711.81	61,665,000.00	1,768,435.63		-208,051.25		-12,460,073.43		-9,493,977.24	3,721,151.54	-5,772,825.70
（一）综合收益总额											19,539,187.82		19,539,187.82	3,721,151.54	23,260,339.36
（二）所有者投入和减少资本	5,000,000.00				58,070,711.81	61,665,000.00							1,405,711.81		1,405,711.81
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	5,000,000.00				58,070,711.81	61,665,000.00							1,405,711.81		1,405,711.81
4. 其他															

(三) 利润分配											-30,126,800.00		-30,126,800.00		-30,126,800.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-30,126,800.00		-30,126,800.00		-30,126,800.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转						1,768,435.63		-208,051.25		-1,872,461.25			-312,076.87		-312,076.87
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益						1,768,435.63		-208,051.25		-1,872,461.25			-312,076.87		-312,076.87
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	185,400,000.00				809,821,063.06	61,665,000.00		41,832,481.22		267,142,118.97			1,242,530,663.25	18,187,554.81	1,260,718,218.06

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	135,300,000.00				338,669,434.51		-1,589,935.63		30,982,116.88		183,343,346.83		686,704,962.59	6,360,332.57	693,065,295.16
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	135,300,000.00				338,669,434.51		-1,589,935.63		30,982,116.88		183,343,346.83		686,704,962.59	6,360,332.57	693,065,295.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-62,687.50				18,725,575.75		18,662,888.25	2,563,516.80	21,226,405.05
（一）综合收益总额							-62,687.50				18,725,575.75		18,662,888.25	2,563,516.80	21,226,405.05
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															

4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六) 其他																	
四、本期期末余额	135,300,000.00				338,669,434.51		-1,652,623.13		30,982,116.88		202,068,922.58		705,367,850.84	8,923,849.37		714,291,700.21	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	180,400,000.00				753,373,134.53		-1,768,435.63		42,040,532.47	328,303,792.12		1,302,349,023.49
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	180,400,000.00				753,373,134.53		-1,768,435.63		42,040,532.47	328,303,792.12		1,302,349,023.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00				58,070,711.81	61,665,000.00	1,768,435.63		-208,051.25	94,730.61		3,060,826.80
（一）综合收益总额										32,093,991.86		32,093,991.86
（二）所有者投入和减少资本	5,000,000.00				58,070,711.81	61,665,000.00						1,405,711.81
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	5,000,000.00				58,070,711.81	61,665,000.00						1,405,711.81
4. 其他												
（三）利润分配										-30,126,800.00		-30,126,800.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,126,800.00		-30,126,800.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转							1,768,435.63		-208,051.25	-1,872,461.25		-312,076.87
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益							1,768,435.63		-208,051.25	-1,872,461.25		-312,076.87
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	185,400,000.00				811,443,846.34	61,665,000.00			41,832,481.22	328,398,522.73		1,305,409,850.29

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	135,300,000.00				340,292,217.79		-1,589,935.63		30,982,116.88	228,778,051.85		733,762,450.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	135,300,000.00				340,292,217.79		-1,589,935.63		30,982,116.88	228,778,051.85		733,762,450.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-62,687.50			30,293,137.85		30,230,450.35
（一）综合收益总额							-62,687.50			30,293,137.85		30,230,450.35
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	135,300,000.00				340,292,217.79		-1,652,623.13		30,982,116.88	259,071,189.70		763,992,901.24

三、公司基本情况

公司的注册地址：长春市前进大街2266号；

总部地址：长春市前进大街2266号；

业务性质：公司是信息安全产品、服务及解决方案提供商，公司以密码技术为基础、以自主研发的电子认证产品为核心，面向客户提供基于密码的可信身份认证及可信数据保障等多层次、全方位的综合性安全解决方案。

主要经营活动：电子计算机及计算机网络的技术开发技术服务，经销电子计算机及其配件、文化办公机械、机房装修（经营范围中未取得专项审批许可的项目除外）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家规定的专营进出口商品和国家禁止进出口等特殊商品除外）；技术咨询，计算机系统集成，建筑智能化工程，综合布线工程，信息安全工程，安防监控工程（以上各项凭资质证书经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

财务报告批准报出日：2021年8月24日。

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。本期合并财务报表范围包括6家子公司：上海吉大正元信息技术有限公司、北京吉大正元信息技术有限公司、长春吉大正元信息安全技术有限公司、北京正元安服科技有限公司、海南正元星捷信息科技有限公司以及深圳正元星捷信息科技有限公司；1家二级子公司：山西省数字证书认证中心（有限公司）。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于本节“五、重要会计政策及会计估计”所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月不存在对持续经营能力产生重大疑虑的因素或事项。

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：

经本公司第八届董事会第六次会议、第八届监事会第六次会议批准，公司自 2021 年 1 月 1 日起根据财政部《关于修订印发〈企业会计准则开始执行新租赁准则第 21 号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35 号）相关规定，开始执行新租赁准则。根据衔接规定，首次执行新租赁准则的累计影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（2）合营安排的会计处理

共同经营参与方应当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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

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

项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

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债务工具投资

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。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，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。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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。

4) 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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。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。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（4）金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融资产减值

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务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即

账面价值) 和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产, 企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备, 并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具, 选择不与其初始确认时的信用风险进行比较, 而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率, 则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外, 本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计, 来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险, 如: 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外, 本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别, 在组合的基础上评估信用风险。

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征, 将其划分为不同组合:

项目	确认组合的依据
应收票据组合A-银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
应收票据组合B-商业承兑汇票	非银行金融机构及企业具有相似的信用风险

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项, 本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备; 对于包含重大融资成分的应收款项, 本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款及合同资产外, 基于其信用风险特征, 将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
应收账款/合同资产组合A	应收企业类客户 (不含组合C)
应收账款/合同资产组合B	应收政府机关类客户, 主要包括政府、财政、法院及检察院、监狱、军队等 (不含组合C)
应收账款/合同资产组合C	应收合并范围内关联方款项

③ 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外, 基于其信用风险特征, 将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
其他应收款组合A	应收押金、保证金及备用金等其他款项 (不含其他应收款组合B)
其他应收款组合B	应收合并范围内关联方款项

(6) 金融资产转移

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

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节（五）-10 金融工具”。

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节（五）-10 金融工具”。

13、应收款项融资

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商业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。本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节（五）-10 金融工具”。

15、存货

（1）存货的分类

存货包括发出商品、未完工项目的劳务成本、低值易耗品和包装物等。

（2）发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

公司的低值易耗品及包装物按实际需要量采购，并采用一次转销法计入相关资产成本或当期损益。

16、合同资产

本公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而

有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

本公司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“第十节（五）-10 金融工具”。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，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）该成本增加了企业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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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：

（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。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总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。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原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)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

(2) 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，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有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，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

(3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；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。

(4) 长期股权投资的处置

1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(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，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

24、固定资产

(1) 确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	14-30 年	5%	3.17-6.79%
运输工具	年限平均法	5-10 年	5%	9.50-19.00%
电子设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
办公设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）；4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 90%以上（含 90%）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 90%以上（含 90%）；5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

25、在建工程

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

使用权资产，是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，公司作为承租人应当按照成本

对使用权资产进行初始计量，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。公司的使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）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；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）公司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。

公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

公司根据准则重新计量租赁负债时，应当相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，公司应当相应调整使用权资产的账面价值。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司将拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

当与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；同时该无形资产的成本能够可靠地计量时，才能确认为无形资产。

公司自创的商誉以及内部生产的品牌等，不确认为无形资产。

1) 无形资产包括土地使用权、软件、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②自行开发的无形资产，其成本包括自满足准则规定的条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经资本化的支出不再调整。

③投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按相应的企业会计准则确定。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
电脑软件	10
专利及专有技术	10

公司于期末，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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，应当改变摊销期限和摊销方法；公司在每个会计期间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，估计其使用寿命并进行摊销。

3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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，每年均进行减值测试。

（2）内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

1) 内部研究开发项目的研究阶段是指为获取或理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。公司对处于研

究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

2) 内部研究开发项目的开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

公司对处于开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，才确认为无形资产：

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

本公司开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因公司合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期

间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用已经支出但摊销期限在一年以上(不含一年)的各项费用,按预计受益期间分期平均摊销,并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。如果长期待摊费用不能使以后会计期间受益的,将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示,如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵消后以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

36、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

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，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司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；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司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），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

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

(1) 收入的确认

本公司主要产品及服务包括电子认证产品、安全集成、信息安全服务。

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。

(2) 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

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资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属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控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品实物转移给客户，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。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(3) 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

1) 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，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定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，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(4) 本公司收入确认的具体政策：

1) 电子认证产品

电子认证产品是指实现网络身份认证、授权管理、责任认定等功能的各项应用软件、硬件。电子认证产品从收入确认角度划分为信息安全系统建设业务和单纯安全产品销售业务。信息安全系统建设业务按合同约定在项目实施完成并经客户验收合格后确认收入，如在合同中明确约定存在初验和终验的，以终验作为收入确认的时点；单纯的产品销售，一般不需安装或只需简单安装，在完成产品交付时确认收入。

2) 安全集成

安全集成是以公司的电子认证产品为核心，将各类信息安全软硬件产品和技术有机结合，为客户提供定制化的信息安全系统。安全集成按合同约定在项目实施完成并经客户验收合格后确认收入，如在合同中明确约定存在初验和终验的，以终验作为收入确认的时点。

3) 信息安全服务

信息安全服务是指公司为客户提供技术开发、第三方电子认证、系统运维与保障、第三方安全运营、安全咨询、云安全服务等服务支撑。该业务从收入确认角度划分为技术开发及服务、电子认证服务、系统运营维护。技术开发项目按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格时确认收入；电子认证服务在移交证书介质时确认收入；本公司与客户签订的一定期限的系统维护合同，按合同期限平均确认收入。

40、政府补助

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 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，按照名义金额计量。

(3) 政府补助采用总额法：

1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(4) 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。

(5) 本公司将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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(6) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

1) 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，本公司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。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 本公司作为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号—固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2) 本公司作为出租人时，在租赁期内各个期间采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的确认基础分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 本公司作为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号—固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2) 本公司作为出租人时，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，在租赁期内按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。在对应收融资租赁款进行初始计量时，本公司以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司自 2021 年 1 月 1 日起根据财政部《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号—租赁〉的通知》(财会〔2018〕35 号) 相关规定，开始执行新租赁准则。根据衔接规定，首次执行新租赁准则的累计影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。	经本公司第八届董事会第六次会议、第八届监事会第六次会议批准，公司自 2021 年 1 月 1 日起根据财政部《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号—租赁〉的通知》(财会〔2018〕35 号) 相关规定，开始执行新租赁准则。	

变更后的会计政策参见附注五、42 租赁。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表项目的影响如下：

1) 调减 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表预付账款 986,788.56 元，调增 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表使用权资产 18,213,137.14 元，调增 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表租赁负债 17,226,348.58 元。

2) 调减 2021 年 1 月 1 日母公司资产负债表预付账款 818,860.98 元，调增 2021 年 1 月 1 日母公司资产负债表使用权资产 15,144,545.23 元，调增 2021 年 1 月 1 日母公司资产负债表租赁负债 14,325,684.25 元。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,162,192,304.76	1,162,192,304.76	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	3,762,707.84	3,762,707.84	
应收账款	296,079,695.59	296,079,695.59	
应收款项融资	1,839,000.00	1,839,000.00	
预付款项	6,443,755.11	5,456,966.55	-986,788.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	17,905,851.44	17,905,851.44	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	144,596,041.84	144,596,041.84	
合同资产	11,079,881.38	11,079,881.38	

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,828,059.90	1,828,059.90	
流动资产合计	1,645,727,297.86	1,644,740,509.30	-986,788.56
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	18,292,368.75	18,292,368.75	
其他权益工具投资	6,375,000.00	6,375,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	7,631,000.16	7,631,000.16	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		18,213,137.14	18,213,137.14
无形资产	3,000,916.19	3,000,916.19	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,149,398.71	6,149,398.71	
递延所得税资产	14,617,443.68	14,617,443.68	
其他非流动资产			
非流动资产合计	56,066,127.49	56,066,127.49	18,213,137.14
资产总计	1,701,793,425.35	1,719,019,773.93	17,226,348.58
流动负债：			
短期借款			
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	223,966,675.78	223,966,675.78	
预收款项			
合同负债	136,642,526.57	136,642,526.57	
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	38,109,730.66	38,109,730.66	
应交税费	27,401,754.96	27,401,754.96	
其他应付款	4,748,050.58	4,748,050.58	
其中：应付利息			
应付股利	1,151,440.00	1,151,440.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	2,600,000.00	2,600,000.00	
其他流动负债	907,781.91	907,781.91	
流动负债合计	434,376,520.46	434,376,520.46	
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		17,226,348.58	17,226,348.58
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	925,861.13	925,861.13	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	925,861.13	18,152,209.71	17,226,348.58
负债合计	435,302,381.59	452,528,730.17	17,226,348.58

所有者权益：			
股本	180,400,000.00	180,400,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	751,750,351.25	751,750,351.25	
减：库存股			
其他综合收益	-1,768,435.63	-1,768,435.63	
专项储备			
盈余公积	42,040,532.47	42,040,532.47	
一般风险准备			
未分配利润	279,602,192.40	279,602,192.40	
归属于母公司所有者权益合计	1,252,024,640.49	1,252,024,640.49	
少数股东权益	14,466,403.27	14,466,403.27	
所有者权益合计	1,266,491,043.76	1,266,491,043.76	
负债和所有者权益总计	1,701,793,425.35	1,701,793,425.35	

调整情况说明

调减 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表预付账款 986,788.56 元，调增 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表使用权资产 18,213,137.14 元，调增 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表租赁负债 17,226,348.58 元。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,079,656,224.26	1,079,656,224.26	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	3,762,707.84	3,762,707.84	
应收账款	312,579,532.67	312,579,532.67	
应收款项融资			
预付款项	5,232,801.82	4,413,940.84	-818,860.98
其他应收款	16,403,698.77	16,403,698.77	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	146,898,015.73	146,898,015.73	

合同资产	10,088,893.48	10,088,893.48	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	263,911.45	263,911.45	
流动资产合计	1,574,885,786.02	1,574,066,925.04	-818,860.98
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	105,942,371.75	105,942,371.75	
其他权益工具投资	6,375,000.00	6,375,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	5,462,070.79	5,462,070.79	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		15,144,545.23	15,144,545.23
无形资产	2,516,097.61	2,516,097.61	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,061,486.27	6,061,486.27	
递延所得税资产	12,307,535.08	12,307,535.08	
其他非流动资产			
非流动资产合计	138,664,561.50	153,809,106.73	15,144,545.23
资产总计	1,713,550,347.52	1,727,876,031.77	14,325,684.25
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	229,619,183.11	229,619,183.11	
预收款项			

合同负债	122,100,544.67	122,100,544.67	
应付职工薪酬	26,449,304.40	26,449,304.40	
应交税费	24,263,101.61	24,263,101.61	
其他应付款	4,383,182.52	4,383,182.52	
其中：应付利息			
应付股利	1,151,440.00	1,151,440.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	2,600,000.00	2,600,000.00	
其他流动负债	860,146.59	860,146.59	
流动负债合计	410,275,462.90	410,275,462.90	
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		14,325,684.25	14,325,684.25
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	925,861.13	925,861.13	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	925,861.13	15,251,545.38	14,325,684.25
负债合计	411,201,324.03	425,527,008.28	14,325,684.25
所有者权益：			
股本	180,400,000.00	180,400,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	753,373,134.53	753,373,134.53	
减：库存股			
其他综合收益	-1,768,435.63	-1,768,435.63	
专项储备			

盈余公积	42,040,532.47	42,040,532.47	
未分配利润	328,303,792.12	328,303,792.12	
所有者权益合计	1,302,349,023.49	1,302,349,023.49	
负债和所有者权益总计	1,713,550,347.52	1,713,550,347.52	

调整情况说明

调减 2021 年 1 月 1 日母公司资产负债表预付账款 818,860.98 元，调增 2021 年 1 月 1 日母公司资产负债表使用权资产 15,144,545.23 元，调增 2021 年 1 月 1 日母公司资产负债表租赁负债 14,325,684.25 元。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%
消费税	无	无
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
长春吉大正元信息技术股份有限公司	10%
北京吉大正元信息技术有限公司	15%
上海吉大正元信息技术有限公司	25%
长春吉大正元信息安全技术有限公司	15%
北京正元安服科技有限公司	25%
海南正元星捷信息科技有限公司	25%
深圳正元星捷信息科技有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 本公司于 2020 年 9 月 10 日取得吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、国家税务总局吉林省税务局联合下发的编号为 GR202022000376 的《高新技术企业证书》，以上认定有效期为三年。本期企业所得税税率为 25%，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据发改高技[2021]756 号《关于印发享受税收优惠政策的集成电路企业或项目、软件企业清单的通知》，本公司 2020 年企业所得税减按 10% 的税率征收；根据发改高技[2021]413 号《关于做好享受税收优惠政策的集成电路企业或项目、软件企业清单制定工作有关要求的通知》第四条“清单印发前，企业可依据税务有关管理规定，先行按照企业条件和项目标准享受相关国内税收优惠政策。”故公司本期继续按照 10% 的优惠税率计缴企业所得税。

(2) 本公司子公司北京吉大正元信息技术有限公司于 2019 年 12 月 2 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合下发的编号为 GR201911005405 的《高新技术企业证书》，以上认定有效期为三年。本期企业所得税税率为 25%，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 本公司子公司长春吉大正元信息安全技术有限公司于 2020 年 9 月 10 日取得吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、国家税务总局吉林省税务局联合下发的编号为 GR202022000548 的《高新技术企业证书》，以上认定有效期为三年。本期企业所得税税率为 25%，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(4) 本公司子公司长春吉大正元信息安全技术有限公司系依法成立且符合条件的集成电路设计企业和软件企业，根据财税[2020]29 号《财政部、税务总局关于集成电路设计企业和软件企业 2019 年度企业所得税汇算清缴适用政策的公告》，在 2019 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。

(5) 根据财政部与国家税务总局 2021 年第 6 号公告规定，公司及下属子公司开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在 2023 年 12 月 31 日前，在按规定据实扣除的基础上，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。

(6) 根据财税[2011]100 号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，公司及下属子公司销售其自行开发的软件产品，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。

(7) 本公司根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）的规定，提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求
详见公司于 2021 年 6 月 25 日披露的关于获得政府补助的公告（编号：2021-042）。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	72,920.05	75,029.05

银行存款	1,109,220,257.41	1,156,127,967.28
其他货币资金	3,370,683.43	5,989,308.43
合计	1,112,663,860.89	1,162,192,304.76

其他说明：截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无存放在境外的款项。

2、交易性金融资产

无。

3、衍生金融资产

无。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	466,600.00	4,006,830.77
坏账准备	-27,996.00	-244,122.93
合计	438,604.00	3,762,707.84

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	466,600.00	100.00%	27,996.00	6.00%	438,604.00	4,006,830.77	100.00%	244,122.93	6.09%	3,762,707.84
其中：										
应收票据组合 B	466,600.00	100.00%	27,996.00	6.00%	438,604.00	4,006,830.77	100.00%	244,122.93	6.09%	3,762,707.84
合计	466,600.00	100.00%	27,996.00	6.00%	438,604.00	4,006,830.77	100.00%	244,122.93	6.09%	3,762,707.84

按单项计提坏账准备：

无。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

商业承兑汇票	466,600.00	27,996.00	6.00%
合计	466,600.00	27,996.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

无。

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	244,122.93	-216,126.93				27,996.00
合计	244,122.93	-216,126.93				27,996.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

无。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无。

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,126,495.17	0.30%	1,126,495.17	100.00%		1,126,495.17	0.32%	1,126,495.17	100.00%	
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	1,126,495.17	0.30%	1,126,495.17	100.00%		1,126,495.17	0.32%	1,126,495.17	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	375,882,765.21	99.70%	61,158,809.08	16.27%	314,723,956.13	354,570,576.59	99.68%	58,490,881.00	16.50%	296,079,695.59
其中：										
应收账款组合 A	217,197,629.20	57.78%	34,649,256.12	15.95%	182,548,373.08	211,429,528.08	59.44%	32,250,663.00	15.25%	179,178,865.08
应收账款组合 B	158,685,136.01	42.22%	26,509,552.96	16.71%	132,175,583.05	143,141,048.51	40.24%	26,240,218.00	18.33%	116,900,830.51
合计	377,009,260.38	100.00%	62,285,304.25		314,723,956.13	355,697,071.76	100.00%	59,617,376.17		296,079,695.59

按单项计提坏账准备：1,126,495.17

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四川赛瑞特资讯科技有限公司	453,800.00	453,800.00	100.00%	预计无法收回
青海邦德信息技术有限公司	260,900.00	260,900.00	100.00%	预计无法收回
北京市宏鑫恒基科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
其他	311,795.17	311,795.17	100.00%	预计无法收回
合计	1,126,495.17	1,126,495.17	--	--

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：61,158,809.08

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款组合 A	217,197,629.20	34,649,256.12	15.95%
应收账款组合 B	158,685,136.01	26,509,552.96	16.71%

合计	375,882,765.21	61,158,809.08	--
----	----------------	---------------	----

确定该组合依据的说明:

除了单项评估信用风险的应收账款及合同资产外, 基于其信用风险特征, 将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
应收账款/合同资产组合A	应收企业类客户(不含组合C)
应收账款/合同资产组合B	应收政府机关类客户, 主要包括政府、财政、法院及检察院、监狱、军队等(不含组合C)
应收账款/合同资产组合C	应收合并范围内关联方款项

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	229,717,403.03
1至2年	89,708,277.65
2至3年	16,173,164.42
3年以上	41,410,415.28
3至4年	16,476,911.55
4至5年	5,655,164.32
5年以上	19,278,339.41
合计	377,009,260.38

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款组合A	32,250,663.00	2,398,593.12				34,649,256.12
应收账款组合B	26,240,218.00	269,334.96				26,509,552.96
单项计提	1,126,495.17					1,126,495.17

合计	59,617,376.17	2,667,928.08			62,285,304.25
----	---------------	--------------	--	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	22,197,199.96	5.89%	1,452,585.20
客户二	18,875,854.10	5.01%	2,644,507.16
客户三	15,303,511.50	4.06%	2,144,021.96
客户四	10,395,000.00	2.76%	623,700.00
客户五	9,310,000.00	2.47%	1,474,795.34
合计	76,081,565.56	20.19%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,706,009.00	1,839,000.00
合计	1,706,009.00	1,839,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,822,556.94	96.75%	5,430,089.65	99.58%
1 至 2 年	431,328.46	3.25%	26,876.90	0.42%
合计	13,253,885.40	--	5,456,966.55	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额6,987,317.57元，占预付款项期末余额合计数的比例52.72%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,281,262.50	
其他应收款	18,857,336.89	17,905,851.44
合计	20,138,599.39	17,905,851.44

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行专户利息	1,281,262.50	
合计	1,281,262.50	

2) 重要逾期利息

无。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无。

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	18,191,579.58	19,247,603.43
备用金	3,202,350.97	2,100,031.54
员工社保	2,666,797.14	1,634,365.07
往来款	1,147,719.47	629,666.46
合计	25,208,447.16	23,611,666.50

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,495,326.58	4,210,488.48		5,705,815.06
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	-262,300.08	262,300.08		
本期计提	170,542.59	474,752.62		645,295.21

2021 年 6 月 30 日余额	1,403,569.09	4,947,541.18	6,351,110.27
-------------------	--------------	--------------	--------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	13,241,149.57
1 至 2 年	2,247,388.31
2 至 3 年	3,946,318.40
3 年以上	5,773,590.88
3 至 4 年	1,419,241.10
4 至 5 年	590,256.20
5 年以上	3,764,093.58
合计	25,208,447.16

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款组合 A	5,705,815.06	645,295.21				6,351,110.27
合计	5,705,815.06	645,295.21				6,351,110.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
吉林省公安厅	保证金	3,333,540.00	2-3 年、4-5 年、5 年以上	13.22%	3,146,200.00
中共吉林省委机要局	保证金	1,395,000.00	2-3 年	5.53%	279,000.00
前锦网络信息技术（上海）有限公司	职工保险	1,077,840.50	1 年以内	4.28%	32,335.22

中国共产党吉林省纪律检查委员会	保证金	1,050,000.00	1 年以内	4.17%	31,500.00
吉林省高级人民法院	保证金	1,040,591.00	1 年以内	4.13%	31,217.73
合计	--	7,896,971.50	--	31.33%	3,520,252.95

6) 涉及政府补助的应收款项

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
周转材料	244,377.99		244,377.99	244,377.99		244,377.99
发出商品	100,748,345.04	3,386,197.66	97,362,147.38	103,958,382.50	3,451,154.92	100,507,227.58
劳务成本	48,484,950.37	740,926.96	47,744,023.41	44,585,363.23	740,926.96	43,844,436.27
合计	149,477,673.40	4,127,124.62	145,350,548.78	148,788,123.72	4,192,081.88	144,596,041.84

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
发出商品	3,451,154.92			64,957.26		3,386,197.66
劳务成本	740,926.96					740,926.96
合计	4,192,081.88			64,957.26		4,127,124.62

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	15,918,487.01	2,241,970.68	13,676,516.33	12,397,854.29	1,317,972.91	11,079,881.38
合计	15,918,487.01	2,241,970.68	13,676,516.33	12,397,854.29	1,317,972.91	11,079,881.38

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
未到期的质保金	923,997.77			预期信用损失
合计	923,997.77			--

其他说明：

11、持有待售资产

无。

12、一年内到期的非流动资产

无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项	1,104,351.16	862,384.37
待认证进项税	2,578.51	412,870.91
预缴所得税	1,390,467.22	552,804.62
合计	2,497,396.89	1,828,059.90

14、债权投资

无。

15、其他债权投资

无。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
中科信息安全共性技术国家工程研究中心有限公司	18,292,368.75			-542,257.46						17,750,111.29	
吉林省安信电子认证服务有限公司				-229,001.61					6,375,000.00	6,145,998.39	
小计	18,292,368.75			-771,259.07					6,375,000.00	23,896,109.68	
合计	18,292,368.75			-771,259.07					6,375,000.00	23,896,109.68	

其他说明

本期因对吉林省安信电子认证服务有限公司会计核算方法变更导致对联营企业投资增加6,375,000.00元。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
吉林省安信电子认证服务有限公司		6,375,000.00
合计		6,375,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
吉林省安信电子认证服务有限公司				2,080,512.50		核算方法变更

其他说明：

本期因对吉林省安信电子认证服务有限公司会计核算方法变更导致减少其他权益工具投资6,375,000.00元。

19、其他非流动金融资产

无。

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,904,461.95	7,631,000.16
合计	7,904,461.95	7,631,000.16

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,673,400.00	4,754,434.49	9,033,089.44	1,643,134.58	17,104,058.51
2. 本期增加金额			1,217,235.77	212,257.94	1,429,493.71
(1) 购置			1,217,235.77	212,257.94	1,429,493.71
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			409,105.15		409,105.15
(1) 处置或报废			409,105.15		409,105.15
4. 期末余额	1,673,400.00	4,754,434.49	9,841,220.06	1,855,392.52	18,124,447.07
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,561,510.37	2,310,709.62	4,824,829.20	776,009.16	9,473,058.35
2. 本期增加金额	28,219.63	264,735.06	654,160.53	132,470.23	1,079,585.45
(1) 计提	28,219.63	264,735.06	654,160.53	132,470.23	1,079,585.45
3. 本期减少金额			332,658.68		332,658.68
(1) 处置或报废			332,658.68		332,658.68
4. 期末余额	1,589,730.00	2,575,444.68	5,146,331.05	908,479.39	10,219,985.12
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	83,670.00	2,178,989.81	4,694,889.01	946,913.13	7,904,461.95
2. 期初账面价值	111,889.63	2,443,724.87	4,208,260.24	867,125.42	7,631,000.16

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

其他说明

(5) 固定资产清理

无。

22、在建工程

无。

(1) 在建工程情况

无。

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

无。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

(4) 工程物资

无。

23、生产性生物资产

(1) 采用计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	租赁资产	合计
1. 期初余额	18,213,137.14	
2. 本期增加金额	1,380,857.82	
原值	1,380,857.82	
4. 期末余额	19,593,994.96	
2. 本期增加金额	5,183,604.90	
(1) 计提	5,183,604.90	
4. 期末余额	5,183,604.90	
1. 期末账面价值	14,410,390.06	
2. 期初账面价值	18,213,137.14	

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	专利及专有技术	合计
一、账面原值						
1. 期初余额				3,563,797.33	35,870.84	3,599,668.17
2. 本期增加金额				421,238.95		421,238.95
(1) 购置				421,238.95		421,238.95

(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
3. 本期减少金 额						
(1) 处置						
4. 期末余额				3,985,036.28	35,870.84	4,020,907.12
二、累计摊销						
1. 期初余额				593,072.50	5,679.48	598,751.98
2. 本期增加 金额				183,420.84	1,793.52	185,214.36
(1) 计提				183,420.84	1,793.52	185,214.36
3. 本期减少 金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				776,493.34	7,473.00	783,966.34
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				3,208,542.94	28,397.84	3,236,940.78
2. 期初账面				2,970,724.83	30,191.36	3,000,916.19

价值						
----	--	--	--	--	--	--

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
基于多通道负载的融合密码技术新一代安全网关设备		3,521,408.50				3,521,408.50
基于密码技术的零信任安全体系		3,842,577.33				3,842,577.33
基于密码技术融合多种生物特征的车载一体化安全设备		4,395,997.27				4,395,997.27
合计		11,759,983.10				11,759,983.10

其他说明

项目名称	资本化开始的时点	资本化具体依据	截至期末的研发进度
基于多通道负载的融合密码技术新一代安全网关设备	2021年3月	《项目分析季度报告》及《项目进展季度报告》	开发中
基于密码技术的零信任安全体系	2021年3月	《项目分析季度报告》及《项目进展季度报告》	开发中
基于密码技术融合多种生物特征的车载一体化安全设备	2021年2月	《项目分析季度报告》及《项目进展季度报告》	开发中

28、商誉

(1) 商誉账面原值

无。

(2) 商誉减值准备

无。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
栖乐荟办公楼装修	4,569,309.03	1,054,462.20	1,088,170.86		4,535,600.37
中航科技大厦装修费	1,492,177.24		490,954.92		1,001,222.32
信创实验室装修费用	87,912.44		18,838.38		69,074.06
合计	6,149,398.71	1,054,462.20	1,597,964.16		5,605,896.75

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,307,719.20	635,684.18	5,471,422.89	820,713.43
内部交易未实现利润	11,511,843.15	1,294,791.46	14,432,747.38	2,164,912.11
信用减值损失	62,603,335.76	6,296,834.22	61,008,359.66	9,151,253.94
已计提未支付的职工薪酬	7,771,565.48	777,156.55	7,771,565.48	1,165,734.82
固定资产及无形资产摊销	5,140,529.13	514,052.91	5,140,529.13	771,079.37
其他权益工具投资			3,625,000.00	543,750.01
股权激励摊销	1,028,118.49	104,601.82		
合计	94,363,111.21	9,623,121.14	97,449,624.54	14,617,443.68

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
----	----------------------	-----------------------	----------------------	-----------------------

递延所得税资产		9,623,121.14		14,617,443.68
---------	--	--------------	--	---------------

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	17,708,663.92	15,781,778.40
可抵扣亏损	34,605,808.45	22,558,434.89
合计	52,314,472.37	38,340,213.29

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	1,198,964.68	1,198,964.68	
2025 年	8,373,765.74	8,380,524.30	
2026 年	4,850,480.84		
2026 年以后	20,182,597.19	12,978,945.91	
合计	34,605,808.45	22,558,434.89	--

其他说明：

31、其他非流动资产

无。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

无。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

33、交易性金融负债

无。

34、衍生金融负债

无。

35、应付票据

无。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及服务费	173,689,263.69	223,966,675.78
合计	173,689,263.69	223,966,675.78

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北信源系统集成有限公司	9,466,544.76	未催收
沃科合众科技（北京）股份有限公司	3,799,891.20	未催收
三未信安科技股份有限公司	3,538,198.26	未催收
兰州雨思电子科技有限公司	2,652,925.36	未催收
长春嘉诚信息技术股份有限公司	2,294,306.57	未催收
长春市睿金源科技有限公司	2,246,690.22	未催收
合计	23,998,556.37	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

无。

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售产品款	144,494,779.58	136,642,526.57
合计	144,494,779.58	136,642,526.57

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	37,752,500.85	90,207,382.43	103,068,217.85	24,891,665.43
二、离职后福利-设定提存计划	317,229.81	10,504,616.65	9,033,778.73	1,788,067.73
三、辞退福利	40,000.00	199,000.00	239,000.00	
合计	38,109,730.66	100,910,999.08	112,340,996.58	26,679,733.16

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	36,103,727.12	78,197,855.33	92,015,998.19	22,285,584.26
2、职工福利费		815,085.49	815,085.49	
3、社会保险费	573,236.34	5,767,168.60	5,539,436.43	800,968.51
其中：医疗保险费	533,431.46	5,545,623.47	5,311,386.65	767,668.28
工伤保险费	559.65	190,835.31	160,523.90	30,871.06
生育保险费	39,245.23	30,709.82	67,525.88	2,429.17
4、住房公积金	476,955.53	4,636,500.19	4,583,766.04	529,689.68
5、工会经费和职工教育经费	598,581.86	790,772.82	113,931.70	1,275,422.98
合计	37,752,500.85	90,207,382.43	103,068,217.85	24,891,665.43

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险	266,365.03	10,077,522.91	8,650,680.24	1,693,207.70
2、失业保险费	50,864.78	427,093.74	383,098.49	94,860.03
合计	317,229.81	10,504,616.65	9,033,778.73	1,788,067.73

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,710,727.00	15,896,769.26
企业所得税	3,451,688.41	6,853,655.22
个人所得税	1,508,390.06	2,543,421.85
城市维护建设税	324,682.38	995,195.91
教育费附加	231,916.01	717,334.90
其他	41,594.00	395,377.82
合计	11,268,997.86	27,401,754.96

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,151,440.00	1,151,440.00
其他应付款	68,839,633.44	3,596,610.58
合计	69,991,073.44	4,748,050.58

(1) 应付利息

无。

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,151,440.00	1,151,440.00
合计	1,151,440.00	1,151,440.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：未能与股东取得联系或股东去世。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	594,330.00	588,387.00
往来款	6,580,303.44	3,008,223.58
员工股权激励款	61,665,000.00	
合计	68,839,633.44	3,596,610.58

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中科方德软件有限公司	210,000.00	未催收
北京中船信息科技有限公司	100,000.00	未催收
合计	310,000.00	--

其他说明

42、持有待售负债

无。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		2,600,000.00
一年内到期的租赁负债	10,274,996.43	
合计	10,274,996.43	2,600,000.00

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,066,500.95	907,781.91
合计	1,066,500.95	907,781.91

短期应付债券的增减变动：无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

无。

46、应付债券

(1) 应付债券

无。

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

无。

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无。

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付房屋租赁款	2,536,289.93	17,226,348.58
合计	2,536,289.93	17,226,348.58

48、长期应付款

无。

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

无。

(2) 设定受益计划变动情况

无。

50、预计负债

无。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	925,861.13		759,433.96	166,427.17	
合计	925,861.13		759,433.96	166,427.17	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电子凭据安全承载与应用关键技术及系统补贴	151,568.28			9,433.96			142,134.32	与收益相关
云 CA 认证体系研究	160.11						160.11	与收益相关
2019 年工信部 17 号项目	750,000.00			750,000.00				与收益相关
基于密码技术的多生物特征识别认证系统研发	24,132.74						24,132.74	与收益相关

其他说明：

52、其他非流动负债

无。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	180,400,000.00	5,000,000.00				5,000,000.00	185,400,000.00

其他说明：

2021 年 5 月 20 日，公司 2020 年度股东大会审议并通过了《关于公司<2021 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》；2021 年 6 月 15 日，公司第八届董事会第七次会议和第八届监事会第八次会议审议通过了《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。本次激励计划确定授予日为 2021

年 6 月 15 日，以 12.333 元/股的授予价格向 183 名激励对象授予限制性股票 500 万股。公司股本增加 5,000,000.00 元，资本公积增加 56,665,000.00 元，库存股增加 61,665,000.00 元。

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	745,458,133.46	56,665,000.00		802,123,133.46
其他资本公积	6,292,217.79	1,405,711.81		7,697,929.60
合计	751,750,351.25	58,070,711.81		809,821,063.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①资本溢价变动情况详见附注七、53、股本变化说明。

②其他资本公积增加 1,405,711.81 元，系本期摊销股份支付费用所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
授予限制性股票		61,665,000.00		61,665,000.00
合计		61,665,000.00		61,665,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股变动情况详见附注七、53、股本变化说明。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,768,435.63			1,768,435.63		1,768,435.63	
其他权益工具投资公允价值变动	-1,768,435.63			1,768,435.63		1,768,435.63	

其他综合收益合计	-1,768,435.63			1,768,435.63		1,768,435.63		
----------	---------------	--	--	--------------	--	--------------	--	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无。

58、专项储备

无。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,040,532.47		208,051.25	41,832,481.22
合计	42,040,532.47		208,051.25	41,832,481.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系对吉林省安信电子认证服务有限公司会计核算方法变更，将前期计入其他综合收益的公允价值变动部分转入留存收益所致。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	279,602,192.40	183,343,346.83
调整后期初未分配利润	279,602,192.40	183,343,346.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,539,187.82	18,725,575.75
应付普通股股利	30,126,800.00	
其他综合收益结转留存收益	1,872,461.25	
期末未分配利润	267,142,118.97	202,068,922.58

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	261,109,032.59	110,789,736.80	185,870,335.82	71,752,246.18
其他业务			1,518.02	
合计	261,109,032.59	110,789,736.80	185,871,853.84	71,752,246.18

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
电子认证产品	130,548,372.94			130,548,372.94
安全集成	59,614,393.82			59,614,393.82
信息安全服务	70,946,265.83			70,946,265.83
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
在某一时点确认	246,093,935.20			246,093,935.20
在某段时间确认	15,015,097.39			15,015,097.39
其中：				
其中：				
合计	261,109,032.59			261,109,032.59

与履约义务相关的信息：

本公司主要产品及服务包括电子认证产品、安全集成、信息安全服务。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。

本公司电子认证产品、安全集成产品和信息安全服务中除系统维护服务外属于在某一时点履行履约义务；信息安全服务中系统维护服务属于在某一时间段内履行履约义务。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	935,037.36	708,897.87
教育费附加	668,125.18	514,275.73
房产税	7,028.28	7,028.28
土地使用税	536.84	690.22
印花税	160,913.00	90,517.37
其他		
合计	1,771,640.66	1,321,409.47

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,511,095.45	32,275,169.92
招待费	8,218,323.10	4,843,227.58
差旅费	2,477,763.23	1,697,185.45
交通费	125,451.00	77,350.22
服务费	3,746,697.64	926,008.93
办公费	93,433.29	281,383.50
会议费	118,489.35	272,792.96
租赁费	1,896,701.36	890,573.24
广告宣传费	1,471,361.23	1,109,372.61
折旧费	14,813.67	11,541.55
其他	1,152,647.90	823,907.36
合计	57,826,777.22	43,208,513.32

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,743,026.01	16,619,431.05
折旧费	937,913.70	692,644.53
中介机构费	1,735,394.89	1,250,824.11
租赁费	3,293,366.00	3,600,093.31
招待费	2,418,163.56	987,964.79
咨询费	2,160,344.71	340,382.77
办公费	620,329.49	860,130.16
差旅费	566,854.77	218,078.61
交通费	208,963.90	378,475.17
长期待摊费用摊销	1,597,964.16	1,400,100.12
维修费	35,729.48	40,383.22
水电费	262,978.76	287,149.80
低值易耗品摊销	98,339.80	85,348.28
物业费	114,519.53	116,212.66

无形资产摊销	167,141.16	112,098.63
会议费	503,354.05	4,130.08
资质认定费	1,209,034.43	
其他	2,387,643.79	1,174,786.24
合计	39,061,062.19	28,168,233.53

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,917,924.75	19,946,921.59
协作费	7,443,098.58	10,085,385.76
差旅费	185,315.90	68,401.21
租赁费	693,688.09	132,913.15
杂项费用	1,461,864.68	420,809.68
合计	32,701,892.00	30,654,431.39

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,035.00	112,087.50
减：利息收入	6,874,957.72	2,835,510.38
租赁负债摊销		
其他	380,762.31	122,353.21
合计	-6,459,160.41	-2,601,069.67

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退及其他退税	8,839,696.30	7,583,642.48
电子凭据安全承载与应用关键技术及系统补贴	9,433.96	205,003.32

企业稳岗补贴	20,465.76	160,971.73
增值税加计抵扣	144,497.22	59,576.61
个税手续费返还	192,832.72	107,787.50
残疾人岗位补贴		6,278.07
2019 年工信部 17 号项目	750,000.00	
合计	9,956,925.96	8,123,259.71

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-771,259.07	-42,353.91
合计	-771,259.07	-42,353.91

其他说明：

69、净敞口套期收益

无。

70、公允价值变动收益

无。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-645,295.21	4,640,133.79
应收账款坏账损失	-2,667,928.08	968,483.52
合同资产坏账损失		-70,705.67
应收票据坏账损失	216,126.93	
合计	-3,097,096.36	5,537,911.64

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-923,997.77	
合计	-923,997.77	

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		-5,244.28

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	2,300,000.00	350,000.00	2,300,000.00
其他	16,020.96	6,657.42	16,020.96
合计	2,316,020.96	356,657.42	2,316,020.96

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
2020 年度高新技术企业免申即享项目扶持资金	长春高新技术产业开发区管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	100,000.00		与收益相关
免申即享政策资金-上市补助	长春高新技术产业开发区财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
上市补助	长春高新技术产业开发区管理委员会	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
中小企业“专精特新”项目资金补助	国家税务总局山西转型综合改革示范区税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	200,000.00		与收益相关

			取得)					
优秀企业奖励	长春高新技术产业开发区管理委员会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		100,000.00	与收益相关
标准化示范试点补贴	长春市市直行政事业单位会计集中核算中心市委核算大厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		250,000.00	与收益相关

其他说明:

75、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产毁损报废损失	16,740.93	26,673.87	16,740.93
其他	390.27	6,370.87	390.27
合计	17,131.20	33,044.74	17,131.20

其他说明:

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,937,961.62	5,209,887.69
递延所得税费用	4,682,245.67	806,295.22
合计	9,620,207.29	6,016,182.91

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位: 元

项目	本期发生额
利润总额	32,880,546.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,288,054.67
子公司适用不同税率的影响	-226,187.36

调整以前期间所得税的影响	18,955.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	835,238.73
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,305,672.74
税率变更对期初递延所得税余额的影响	4,642,899.06
研发费加计扣除	-1,244,426.20
所得税费用	9,620,207.29

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七、57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,593,695.22	2,284,260.38
补贴款	2,451,047.21	1,453,449.80
押金、保证金	7,798,904.43	14,778,557.27
往来款	1,899,384.98	498,760.86
合计	17,743,031.84	19,015,028.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	112,494.93	122,353.21
押金、保证金	4,106,395.70	2,462,061.67
付现费用	55,269,303.46	34,397,420.11
往来款	2,669,910.95	977,214.65
合计	62,158,105.04	37,959,049.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房屋租赁款	6,592,616.12	
IPO 中介费	1,070,000.00	
合计	7,662,616.12	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	23,260,339.36	21,289,092.55
加：资产减值准备	4,021,094.13	-5,537,911.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,079,585.45	789,220.97
使用权资产折旧	5,183,604.90	
无形资产摊销	185,214.36	130,171.77
长期待摊费用摊销	1,597,964.16	1,406,379.58
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）		5,244.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,740.93	26,673.87
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	293,722.99	112,087.50
投资损失（收益以“-”号填列）	771,259.07	42,353.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,682,245.66	795,232.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

存货的减少（增加以“-”号填列）	-689,549.68	11,672,688.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,135,735.01	-52,313,129.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-63,213,913.73	-60,196,004.09
其他	1,405,711.81	
经营活动产生的现金流量净额	-55,541,715.60	-81,777,899.45
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	1,109,293,177.46	509,240,503.86
减：现金的期初余额	1,156,202,996.33	595,346,943.81
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	-46,909,818.87	-86,106,439.95

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无。

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无。

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,109,293,177.46	1,156,202,996.33
其中：库存现金	72,920.05	75,029.05
可随时用于支付的银行存款	1,109,220,257.41	1,156,127,967.28
三、期末现金及现金等价物余额	1,109,293,177.46	1,156,202,996.33

其他说明：

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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,370,683.43	银行保函资金
合计	3,370,683.43	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

无。

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息。

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	8,839,696.30	其他收益	8,839,696.30
电子凭据安全承载与应用关键技术及系统补贴	9,433.96	其他收益	9,433.96
2019 年工信部 17 号项目	750,000.00	其他收益	750,000.00
增值税加计抵扣	144,497.22	其他收益	144,497.22
稳岗补贴、残疾人岗位补贴	20,465.76	其他收益	20,465.76
个税手续费返还	192,832.72	其他收益	192,832.72
2020 年度高新技术企业免申即享项目扶持资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
免申即享政策资金-上市补助	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
上市补助	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
中小企业“专精特新”项目资金补助	200,000.00	营业外收入	200,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并无。

无。

(2) 合并成本及商誉

无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

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

是 否

(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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无。

(2) 合并成本

无。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

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

是 否

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：

本期新纳入合并范围的子公司：

①子公司海南正元星捷信息科技有限公司，成立日期2021年6月25日，注册资本1,000.00万元，由本公司100.00%出资设立，截至2021年6月30日，尚未实际出资。

②子公司深圳正元星捷信息科技有限公司，成立日期2021年5月24日，注册资本3,000.00万元，由本公司100.00%出资设立，截至2021年6月30日，尚未实际出资。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海吉大正元信息技术有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
北京吉大正元信息技术有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
北京正元安服科技有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
长春吉大正元信息安全技术有限公司	长春	长春	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
海南正元星捷信息科技有限公司	海口	海口	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
深圳正元星捷信息科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务业	100.00%		设立

其他说明：

1、2021年6月公司将所持有的山西省数字证书认证中心（有限公司）55%的股权按账面价值划转至全资子公司北京正元安服科技有限公司，并与北京正元安服科技有限公司签署了股权划转协议。本次股权划转完成后，公司不再直接持有山西省数字证书认证中心（有限公司）任何股权，山西数字仍在公司合并报表范围内。2021年7月12日，山西省数字证书认证中心（有限公司）办理完成了变更登记，并取得北京市市场监督管理局换发的《营业执照》。

2、海南正元星捷信息科技有限公司与深圳正元星捷信息科技有限公司为公司报告期内新设的子公司。两家新设子公司的主要情况如下：

(1) 海南正元星捷信息科技有限公司注册资本为 1000 万元，法定代表人为：于逢良，注册地为海南省海口市龙华区滨海大道 32 号复兴城 D2 区 1 楼—586，经营范围为：许可项目：技术进出口；进出口代理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：网络与信息安全软件开发；物联网技术服务；物联网应用服务；信息系统集成服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。

(2) 深圳正元星捷信息科技有限公司注册资本为 3000 万元，法定代表人为：于逢良，注册地为深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南路 16 号深圳湾科技生态园 11 栋 A2507，经营范围为：一般经营项目是：电子计算机及计算机网络的技术开发、技术服务、技术咨询；电子计算机及配件、文化办公机械的销售；机房上门装修；经营进出口业务（国家规定的专营进出口商品和国家禁止进出口等特殊商品除外）；计算机系统软件集成。（以上项目法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营），许可经营项目是：建筑智能化工程、综合布线工程、信息安全工程，安防监控工程（以上各项凭资质证书经营）。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	23,896,109.68	18,292,368.75
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-771,259.07	-42,353.91
--综合收益总额	-771,259.07	-42,353.91

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2021 年 6 月 30 日

金融资产项目	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	合计
货币资金	1,112,663,860.89			1,112,663,860.89
应收票据	438,604.00			438,604.00
应收账款	314,723,956.13			314,723,956.13
应收款项融资	1,706,009.00			1,706,009.00
其他应收款	20,138,599.39			20,138,599.39
其他权益工具投资				
合计	1,449,671,029.41			1,449,671,029.41

（2）2020 年 12 月 31 日

金融资产项目	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	合计
货币资金	1,162,192,304.76			1,162,192,304.76
应收票据	3,762,707.84			3,762,707.84
应收账款	296,079,695.59			296,079,695.59
应收款项融资	1,839,000.00			1,839,000.00
其他应收款	17,905,851.44			17,905,851.44
其他权益工具投资			6,375,000.00	6,375,000.00
合计	1,481,779,559.63		6,375,000.00	1,488,154,559.63

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

（1）2021 年 6 月 30 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		173,689,263.69	173,689,263.69
其他应付款		68,839,633.44	68,839,633.44
长期借款			
一年内到期的非流动负债		10,274,996.43	10,274,996.43
合计		252,803,893.56	252,803,893.56

（2）2020 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		223,966,675.78	223,966,675.78
其他应付款		3,596,610.58	3,596,610.58
长期借款			

一年内到期的非流动负债		2,600,000.00	2,600,000.00
合计		230,163,286.36	230,163,286.36

注：金融工具不包括预付款项、预收款项、应交税费、预计负债等。

（二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收票据、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还无因提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理，在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（三）流动风险

流动风险，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。

为控制该项风险，本公司通过运用票据结算等融资手段，保持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

本公司 2021 年 6 月 30 日流动比率为 3.71，较 2020 年 12 月 31 日流动比率 3.79 保持平稳。由此分析，本公司流动性较好，流动性短缺的风险较小。

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要是利率风险。

本公司通过维持适当的固定利率债务以管理利息成本。因本公司借款主要采用固定利率政策，故人民币基准利率变动风险对公司影响很小。

（五）资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。利用资本收益率监控资本。该比率按照归属于母公司所有者的净利润除以实收资本（股本）计算。

报告期内，本公司的资本收益率列示如下：

项目	2021年6月30日	2020年6月30日
资本收益率（%）	10.54	13.84

十一、公允价值的披露

- 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值
- 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
- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

公司第一大股东为吉林省博维实业有限公司。于逢良、刘海涛共同拥有本公司的控制权，为本公司的实际控制人。

公司存在一致行动关系的股东包括：吉林省博维实业有限公司、于逢良、吉林省数字证书认证有限公司、吉林省英才投资有限公司、赵展岳、北京中软联盟科技发展有限公司。

本企业最终控制方是于逢良、刘海涛。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益-1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
中科信息安全共性技术国家工程研究中心有限公司	联营企业
吉林省安信电子认证服务有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
支付宝(中国)网络技术有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东上海云鑫创业投资有限公司的关联方
北京中科虹霸科技有限公司	关联自然人担任董事的公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
吉林省安信电子认证服务有限公司	采购商品/接受劳务	38,104.45		否	9,258.64

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中科信息安全共性技术国家工程研究中心有限公司	销售商品/提供劳务	1,327.43	314.46
吉林省安信电子认证服务有限公司	销售商品	1,663,274.35	335,451.17

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司与关联公司的购销业务按实际采购量及市场价格结算。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

无。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,811,982.00	4,190,077.81

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	吉林省安信电子认证服务有限公司	1,459,500.00	87,570.00	705,400.00	59,927.54
应收账款	支付宝（中国）网络技术有限公司	753,000.00	116,639.70	753,000.00	116,639.70
合计		2,212,500.00	204,209.70	1,458,400.00	176,567.24

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中科信息安全共性技术国家工程研究中心有限公司	122,641.51	122,641.51
合同负债	中科信息安全共性技术国家工程研究中心有限公司		1,327.43
应付账款	吉林省安信电子认证服务有限公司	56,972.36	18,867.91
合同负债	吉林省安信电子认证服务有限公司	388,944.74	388,944.74
合计		568,558.61	531,781.59

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	61,665,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

2021年5月20日，公司2020年度股东大会审议并通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》；2021年6月15日，公司第八届董事会第七次会议和第八届监事会第八次会议审议通过了《关于调整公司2021年限制性股票激励计划相关事宜的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。本次激励计划确定授予日为2021年6月15日，以12.333元/股的授予价格向183名激励对象授予限制性股票500万股。本激励计划授予的限制性股票限售期为自限制性股票授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日股票收盘价格确定
可行权权益工具数量的确定依据	公司将在限售期的每个资产负债表日，根据最新取得的可解除限售人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解除限售的限制性股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,405,711.81
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,405,711.81

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

长春吉大正元信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 05 月 20 日召开公司 2020 年度股东大会，审议并通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，于 2021 年 06 月 15 日召开第八届董事会第七次会议，审议并通过了《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。

根据前述决议内容及公司 2021 年首次限制性股票授予完成情况，公司总股本已由 18,040 万股变更为 18,540 万股，公司注册资本也相应由 18,040 万元增加至 18,540 万元。针对上述事项，公司已于 2021 年 7 月 21 日办理完成注册资本变更登记、公司章程备案手续，并取得吉林省市场监督管理局换发的《营业执照》。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,126,495.17	0.30%	1,126,495.17	100.00%		1,126,495.17	0.31%	1,126,495.17	100.00%	
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	1,126,495.17	0.30%	1,126,495.17	100.00%		1,126,495.17	0.31%	1,126,495.17	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	375,997,286.46	99.70%	54,688,453.00	14.54%	321,308,833.46	365,843,668.70	99.69%	53,264,136.03	14.56%	312,579,532.67
其中：										
应收账款组合 A	158,034,962.97	41.90%	29,112,384.80	18.42%	128,922,578.17	153,179,427.08	41.74%	27,137,196.83	17.72%	126,042,230.25
应收账款组合 B	143,494,911.23	38.05%	25,576,068.20	17.82%	117,918,843.03	142,409,734.36	38.81%	26,126,939.20	18.35%	116,282,795.16
应收账款组合 C	74,467,412.26	19.75%			74,467,412.26	70,254,507.26	19.14%			70,254,507.26
合计	377,123,781.63	100.00%	55,814,948.17		321,308,833.46	366,970,163.87	100.00%	54,390,631.20		312,579,532.67

按单项计提坏账准备：1,126,495.17

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四川赛瑞特资讯科技有限公司	453,800.00	453,800.00	100.00%	预计无法收回
青海邦德信息技术有限公司	260,900.00	260,900.00	100.00%	预计无法收回
北京市宏鑫恒基科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
其他	311,795.17	311,795.17	100.00%	预计无法收回
合计	1,126,495.17	1,126,495.17	--	--

按组合计提坏账准备：54,688,453.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款组合 A	158,034,962.97	29,112,384.80	18.42%
应收账款组合 B	143,494,911.23	25,576,068.20	17.82%
应收账款组合 C	74,467,412.26		
合计	375,997,286.46	54,688,453.00	--

确定该组合依据的说明：

项目	确定组合的依据
应收账款/合同资产组合A	应收企业类客户（不含组合C）

应收账款/合同资产组合B	应收政府机关类客户，主要包括政府、财政、法院及检察院、监狱、军队等（不含组合C）
应收账款/合同资产组合C	应收合并范围内关联方款项

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	238,924,321.49
1 至 2 年	82,352,318.77
2 至 3 年	15,872,750.63
3 年以上	39,974,390.74
3 至 4 年	16,396,911.55
4 至 5 年	5,640,164.32
5 年以上	17,937,314.87
合计	377,123,781.63

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款组合 A	27,137,196.83	1,975,187.97				29,112,384.80
应收账款组合 B	26,126,939.20	-550,871.00				25,576,068.20
单项计提	1,126,495.17					1,126,495.17
合计	54,390,631.20	1,424,316.97				55,814,948.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	52,886,970.23	14.02%	
客户二	18,875,854.10	5.01%	2,644,507.16
客户三	15,303,511.50	4.06%	2,144,021.96
客户四	13,865,956.99	3.68%	
客户五	9,310,000.00	2.47%	1,474,795.34
合计	110,242,292.82	29.24%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,281,262.50	
其他应收款	14,402,853.07	16,403,698.77
合计	15,684,115.57	16,403,698.77

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行专户利息	1,281,262.50	
合计	1,281,262.50	

2) 重要逾期利息

无。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无。

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	16,296,728.21	18,744,448.76
备用金	1,757,050.99	1,605,173.07
员工社保	1,315,735.85	1,007,073.69
往来款	1,063,716.97	516,810.74
合计	20,433,232.02	21,873,506.26

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,407,213.01	4,062,594.48		5,469,807.49
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	-262,300.08	262,300.08		

本期计提	85,818.84	474,752.62		560,571.46
2021年6月30日余额	1,230,731.77	4,799,647.18		6,030,378.95

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	8,920,985.40
1至2年	2,140,008.64
2至3年	3,796,980.40
3年以上	5,575,257.58
3至4年	1,312,307.80
4至5年	585,256.20
5年以上	3,677,693.58
合计	20,433,232.02

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款组合A	5,469,807.49	560,571.46				6,030,378.95
合计	5,469,807.49	560,571.46				6,030,378.95

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
吉林省公安厅	履约保证金	3,333,540.00	2-3年、4-5年、5年以上	16.31%	3,146,200.00

中共吉林省委机要局	履约保证金	1,395,000.00	2-3 年	6.83%	279,000.00
前锦网络信息技术(上海)有限公司	职工保险	1,077,840.50	1 年以内	5.27%	32,335.22
中国共产党吉林省纪律检查委员会	履约保证金	1,050,000.00	1 年以内	5.14%	31,500.00
吉林省人民政府办公厅	履约保证金	642,875.00	3-4 年	3.15%	321,437.50
合计	--	7,499,255.50	--	36.70%	3,810,472.72

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	95,433,221.66		95,433,221.66	87,650,003.00		87,650,003.00
对联营、合营企业投资	17,750,111.29		17,750,111.29	18,292,368.75		18,292,368.75
合计	113,183,332.95		113,183,332.95	105,942,371.75		105,942,371.75

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
长春吉大正元信息安全技术有限公司	30,000,000.00				175,995.11	30,175,995.11	

山西省数字证书认证中心(有限公司)	9,750,000.00					-9,750,000.00		-
上海吉大正元信息技术有限公司	9,000,002.00					62,132.46	9,062,134.46	
北京吉大正元信息技术有限公司	29,900,001.00					107,115.22	30,007,116.22	
北京正元安服科技有限公司	9,000,000.00	1,000,000.00				16,187,975.87	26,187,975.87	
合计	87,650,003.00	1,000,000.00				6,783,218.66	95,433,221.66	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
中科信息安全共性技术国家工程研究中心有限公司	18,292,368.75			-542,257.46							17,750,111.29	
吉林省安信电子认证服务有限公司												
小计	18,292,368.75			-542,257.46							17,750,111.29	
合计	18,292,368.75			-542,257.46							17,750,111.29	

(3) 其他说明

①对子公司投资其他变动中 408,218.66 元，系本期股权激励公允价值摊销增加子公司长期股权投资所致；对子公司山西省数字证书认证中心(有限公司)其他减少9,750,000.00元，系本期将其长期股权投资按账面价值划转至子公司北京正元安服科技有限公司所致；对子公司北京正元安服科技有限公司其他增加16,125,000.00元，系将对山西省数字证书认证中心(有限公司)长期股权投资9,750,000.00元和对吉林省安信电子认证服务有限公司长期股权投资6,375,000.00元划转至其下所致。

②本期因对吉林省安信电子认证服务有限公司会计核算方法变更导致增加对联营企业投资6,375,000.00元，因将其股权投资按账面价值划转至子公司北京正元安服科技有限公司减少对联营企业投资6,375,000.00元。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	227,412,816.10	108,100,586.10	185,870,335.82	71,752,246.18
其他业务			1,518.02	
合计	227,412,816.10	108,100,586.10	185,871,853.84	71,752,246.18

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
电子认证产品	136,354,505.33		136,354,505.33
安全集成	45,041,151.35		45,041,151.35
信息安全服务	46,017,159.42		46,017,159.42
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			
在某一时点确认	213,787,587.62		213,787,587.62
在某段时间确认	13,625,228.48		13,625,228.48
其中：			
其中：			
合计	227,412,816.10		227,412,816.10

与履约义务相关的信息：

本公司主要产品及服务包括电子认证产品、安全集成、信息安全服务。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。

本公司电子认证产品、安全集成产品和信息安全服务中除系统维护服务外属于在某一时点履行履约义务；信息安全服务中系统维护服务属于在某一段时间内履行履约义务。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-542,257.46	-42,353.91
合计	-542,257.46	-42,353.91

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,417,229.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,110.24	
减：所得税影响额	368,169.76	
少数股东权益影响额	118,362.87	
合计	2,929,586.79	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.55%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.32%	0.09	0.09

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他