

公司代码：688201

公司简称：信安世纪

北京信安世纪科技股份有限公司 2021 年半年度报告

重要提示

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

二、重大风险提示

报告期内不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险，公司已在报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析“五、风险因素”部分内容。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人李伟、主管会计工作负责人丁纯及会计机构负责人（会计主管人员）李翀声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

九、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十二、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	11
第三节	管理层讨论与分析.....	15
第四节	公司治理.....	31
第五节	环境与社会责任.....	33
第六节	重要事项.....	34
第七节	股份变动及股东情况.....	44
第八节	优先股相关情况.....	51
第九节	债券相关情况.....	51
第十节	财务报告.....	51

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司	指	北京信安世纪科技股份有限公司
恒信世安	指	天津恒信世安企业管理咨询合伙企业（有限合伙），曾用名天津恒信翔安商务信息咨询合伙企业（有限合伙）
恒信同安	指	北京恒信同安信息咨询合伙企业（有限合伙）
财通创新	指	财通创新投资有限公司
南宁厚润德	指	南宁厚润德恒安基金中心（有限合伙）
信安世纪有限	指	北京信安世纪科技有限公司，系本公司前身
世纪信安	指	北京世纪信安信息安全技术有限公司，系本公司设立时名称
恒信翔安	指	天津恒信世安企业管理咨询合伙企业（有限合伙），曾用名天津恒信翔安商务信息咨询合伙企业（有限合伙），公司股东
恒信庆安	指	北京恒信庆安企业管理咨询合伙企业（有限合伙），公司股东
南京捷奕	指	南京捷奕创业投资合伙企业（有限合伙），公司股东
维思捷鼎	指	杭州维思捷鼎股权投资合伙企业（有限合伙），公司股东
杭州维思	指	杭州维思投资合伙企业（有限合伙），公司股东
厚润德	指	南宁厚润德恒安基金中心（有限合伙），公司股东
君安湘合	指	上海君安湘合信息技术服务中心（普通合伙），曾用名北京君安湘合投资管理企业（普通合伙）、北京君安湘合技术服务中心（普通合伙），公司股东
捷晓管理	指	新泰市捷晓企业管理合伙企业（有限合伙），曾用名宁波梅山保税港区捷晓投资管理合伙企业（有限合伙）、来宾捷晓企业管理合伙企业（有限合伙），曾为公司股东
财通创新	指	财通创新投资有限公司，公司股东
方正投资	指	方正证券投资有限公司，公司股东
珠海尚颀	指	珠海尚颀华金汽车产业股权投资基金（有限合伙），公司股东
金锦联城	指	张家港金锦联城投资合伙企业（有限合伙），曾用名张家港保税区金锦联城投资企业（有限合伙），公司股东
信安珞珈	指	武汉信安珞珈科技有限公司，公司子公司
深圳信安	指	深圳信安世纪科技有限公司，公司子公司
上海信璇	指	上海信璇信息科技有限公司，公司子公司
成都信安	指	成都信安世纪科技有限公司，公司子公司

技术服务分公司	指	北京信安世纪科技股份有限公司技术服务分公司，公司分公司
华耀伟业	指	北京华耀伟业科技有限公司，曾为公司子公司，前协议控制架构中的 WFOE，现已注销
神州融信	指	北京神州融信信息技术有限公司，曾为公司子公司，现已注销
信息有限	指	北京信安世纪信息技术有限公司，曾为公司子公司，现已注销
安瑞君恒	指	北京安瑞君恒科技有限公司，公司子公司
北京合力	指	北京合力君恒科技中心（有限合伙）
华耀科技	指	北京华耀科技有限公司，曾用名华耀（中国）科技有限公司、华耀环宇科技（北京）有限公司，公司间接控股子公司
北京千茂	指	北京千茂科技有限公司，间接子公司华耀科技少数股东
宏福锦泰	指	北京宏福锦泰科技有限公司，间接子公司华耀科技少数股东
云上密码	指	云上（江西）密码服务科技有限公司，参股公司
华盾云科	指	华盾云科技术有限公司，参股公司
华为	指	华为技术有限公司
全国人大常委会	指	全国人民代表大会常务委员会
国务院	指	中华人民共和国国务院
中央网信办	指	中共中央网络安全和信息化委员会办公室
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
公安部	指	中华人民共和国公安部
国家密码管理局	指	国家密码管理局商用密码管理办公室
北京市工商局	指	北京市工商行政管理局，现已更名为北京市市场监督管理局
北京市工商局海淀分局	指	北京市工商行政管理局海淀分局，现已更名为北京市海淀区市场监督管理局
北京市工商局朝阳分局	指	北京市工商行政管理局朝阳分局，现已更名为北京市朝阳区市场监督管理局
北京仲裁委	指	北京仲裁委员会
专利复审委员会	指	国家知识产权局专利复审委员会
知识产权局	指	国家知识产权局
国家版权局	指	中华人民共和国国家版权局
人民银行	指	中国人民银行
银保监会	指	中国银行保险监督管理委员会
格尔软件	指	上海格尔软件股份有限公司

数字认证	指	北京数字认证股份有限公司
卫士通	指	成都卫士通信息产业股份有限公司
吉大正元	指	长春吉大正元信息技术股份有限公司
飞天诚信	指	飞天诚信科技股份有限公司
赛迪顾问	指	赛迪顾问股份有限公司
IDC	指	国际数据公司，全球著名信息技术、电信行业和消费科技市场咨询、顾问和活动服务专业提供商
安全牛	指	北京谷安天下科技有限公司下属定位于企业级信息安全市场的专业新媒体
报告期	指	2021年1-6月
《公司章程》	指	公司现行有效的《北京信安世纪科技股份有限公司章程》
《公司章程（草案）》	指	上市后生效的《北京信安世纪科技股份有限公司章程（草案）》
股东大会	指	北京信安世纪科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京信安世纪科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京信安世纪科技股份有限公司监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《密码法》	指	《中华人民共和国密码法》
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
信息安全	指	对信息系统的硬件、软件、系统中的数据及依托其开展的业务进行保护，使得它们不会由于偶然的或者恶意的原因而遭到未经授权的访问、泄露、破坏、修改、审阅、检查、记录或销毁，保证信息系统连续可靠地正常运行
身份安全	指	确保被授权人在规定的时间内访问授权范围内相对应的资源
通信安全	指	确保网络通讯过程中数据不会发生泄露、篡改并进一步扩展网络传输处理能力，提高传输效率
数据安全	指	确保信息系统或信息网络中的信息资源免受信息泄露、篡改、破坏、和抵赖等安全威胁
移动安全	指	移动互联网环境中存在的各类安全问题
云安全	指	公有云、私有云、混合云环境中存在的各类安全问题
平台安全	指	信息系统平台环境中存在的各类安全问题
安全域	指	具有相同安全要求的逻辑资产或物理资产的集合

XML	指	可扩展标记语言 (Extensible Markup Language)
PKI	指	公钥基础设施 (Public Key Infrastructure)，即基于公钥密码技术所构建的、国际公认的能够全面解决信息安全问题的、普遍适用的一种信息安全基础设施，能够为信息系统提供密钥管理和证书管理等基础性安全服务，为应用提供认证、加密和数字签名等安全支撑，以解决信息的机密性、完整性和不可抵赖性
CA	指	数字证书认证系统或数字证书认证中心 (Certificate Authority)，前者是指发放、管理、废除数字证书的系统，其作用是检查证书持有者身份的合法性，并签发证书，以防证书被伪造或篡改，以及对证书进行管理；后者是指发放、管理、废除数字证书的机构
RA	指	证书注册系统 (Registration Authority)，是数字证书认证系统的证书发放、管理的延伸，主要负责证书申请者的信息录入、审核以及证书发放等工作，同时对发放的证书完成相应的管理功能
OCSP	指	在线证书状态验证协议 (Online Certificate Status Protocol)，是一种实时获取数字证书状态的安全协议
CRL	指	证书吊销列表 (Certificate Revocation List)，是一个已经被吊销的数字证书的名单。这些在证书吊销列表中的证书不再会受到信任
动态口令	指	是一种认证机制，根据专门的算法生成一个不可预测的数字组合，每个密码只能使用一次
电子签名	指	数据电文中以电子形式所含、所附用于识别签名人身份并表明签名人认可其中内容的数据
电子认证	指	为电子签名的真实性和可靠性提供证明的活动
时间戳	指	对时间和其它待签名数据进行签名得到的数据，用于证明数据、行为发生时间的真实性
密钥	指	在密码学中，密钥是指某个用来完成加密、解密、完整性验证等密码学应用的秘密信息
密钥管理系统	指	负责为 CA 系统提供加密密钥的生成、保存、备份、更新、恢复、查询等密钥服务
国密算法	指	国产密码算法，由国家密码管理局组织研究制定

SM2、SM3、SM4 算法	指	SM2 算法是国家密码管理局发布的椭圆曲线公钥密码算法 SM3 是国家密码管理局发布的密码杂凑算法 SM4 是国家密码管理局发布的分组密码算法
RSA	指	是一种非对称加密算法，是 1977 年由 RonRivest、AdiShamir 和 LeonardAdleman 一起提出
ISO9000	指	ISO9000 族标准所包括的质量管理体系核心标准之一，是国际标准化组织（ISO）在 1994 年提出的概念，由国际标准化组织质量管理和质量保证技术委员会制定的国际标准，用于证实组织具有提供满足顾客要求和适用法规要求的产品的能力，目的在于增进顾客满意
ISO20000	指	国际标准化组织（ISO）制定的面向机构的 IT 服务管理标准，目的是提供建立、实施、运作、监控、评审、维护和改进 IT 服务管理体系的模式
ISO27000	指	国际标准化组织（ISO）制定的信息安全管理体的标准，是各类组织建立自己的信息安全管理体系（ISMS）的标准依据
SaaS	指	英文“Software as a Service”的缩写，指软件即服务
PaaS	指	英文“Platform as a Service”的缩写，指平台即服务
IaaS	指	英文“Infrastructure as a Service”的缩写，即基础设施即服务
Web	指	web（WorldWide Web）即全球广域网，也称为万维网，它是一种基于超文本和 HTTP 的、全球性的、动态交互的、跨平台的分布式图形信息系统。是建立在 Internet 上的一种网络服务，为浏览者在 Internet 上查找和浏览信息提供了图形化的、易于访问的直观界面，其中的文档及超级链接将 Internet 上的信息节点组织成一个互为关联的网状结构
HTTP	指	英文“Hyper Text Transfer Protocol”的缩写，即超文本传输协议，是互联网上应用最为广泛的一种网络协议
HTTPS	指	英文“Hyper Text Transfer Protocolover Secure Sockets Layer”的缩写，是由 SSL+HTTP 协议构建的可进行加密传输、身份认证的安全网络协议
VPN	指	英文“Virtual Private Network”的缩写，即虚拟专用网络，允许在公用网络上通过加密通讯建立虚拟专用网络
SSL	指	英文“Secure Sockets Layer”的缩写，即安全套接层协议

		层，是网景（Netscape）公司提出的基于 Web 应用的安全协议
SSLVPN	指	采用 SSL 协议来实现远程接入的一种新型 VPN 技术
IPsec	指	英文“Internet Protocol Security”的缩写，即 Internet 协议安全性，是一种开放标准的框架结构，通过使用加密的安全服务以确保在 Internet 协议网络上进行保密而安全地通讯
IPSecVPN	指	采用 IPSec 协议来实现远程接入的一种 VPN 技术
SDK	指	软件开发工具包（Software Development Kit）
SDN	指	软件定义网络（Software Defined Network, SDN）是由美国斯坦福大学 clean-slate 课题调研组提出的一种新型网络创新架构，是网络虚拟化的一种实现方式
负载均衡	指	一种计算机技术，用来在多个计算机（计算机集群）、网络连接、CPU、磁盘驱动器或其他资源中分配负载（工作任务），以达到最优化资源使用、最大化吞吐率、最小化响应时间、同时避免过载的目的
等级保护	指	《信息安全技术网络安全等级保护基本要求》《信息安全技术网络安全等级保护测评要求》《信息安全技术网络安全等级保护安全设计技术要求》等国家标准的统称
防火墙	指	借助硬件和软件的作用于内部和外部网络的环境间产生一种保护的屏障，从而实现对计算机不安全网络因素的阻断
虚拟化	指	是一种资源管理（优化）技术，将计算机的各种物理资源（CPU、内存以及磁盘空间、网络适配器等 I/O 设备）予以抽象、转换，然后呈现出来的一个可供分割并任意组合为一个或多个（虚拟）计算机的配置环境
二代支付	指	是我国最重要的金融基础设施之一，它包括大额实时支付系统、小额批量支付系统、网上支付跨行清算系统、支票影像交换系统、境内外币支付系统、电子商业汇票系统、行名行号管理系统、业务监控系统以及统计分析系统等多个子系统
网联清算	指	即线上支付统一清算平台，也被称为“网络版银联”，是在央行指导下，由中国支付清算协会组织成立，用以处理由微信、支付宝等三方机构发起的、与银行交互的支付业务的清算平台，为保持中立性，网联不直接开展支付业务
云计算	指	分布式计算、效用计算、负载均衡、并行计算、网络存储、热备份冗杂和虚拟化等计算机技术的集合，通过网络“云”将巨大

		的数据计算处理程序分解成无数小程序，然后，通过多部服务器组成的系统进行处理和分析这些小程序得到结果并返回给用户
大数据	指	一种规模大到在获取、存储、管理、分析方面大大超出了传统数据库软件工具能力范围的数据集合，具有海量的数据规模、快速的数据流转、多样的数据类型和价值密度低四大特征
物联网	指	通过各种装置与技术，实时采集各种需要的信息，通过各类可能的网络接入，实现物与物、物与人的泛在连接，实现对物品和过程的智能化感知、识别和管理
智慧城市	指	运用信息和通信技术手段感测、分析、整合城市运行核心系统的各项关键信息，从而对包括民生、环保、公共安全、城市服务、工商业活动在内的各种需求做出智能响应。其实质是利用先进的信息技术，实现城市智慧式管理和运行，进而为城市中的人创造更美好的生活，促进城市的和谐、可持续成长
移动终端	指	可以在移动中使用的计算机设备，包括手机、笔记本电脑、平板电脑、POS机、车载电脑等

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司基本情况

公司的中文名称	北京信安世纪科技股份有限公司
公司的中文简称	信安世纪
公司的外文名称	Beijing Infosec Technologies Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Infosec
公司的法定代表人	李伟
公司注册地址	北京市海淀区西三环北路50号院6号楼11层 1206-1
公司注册地址的历史变更情况	2003年10月，公司注册地址由“北京市海淀区海淀大街1号7001室”变更为“北京市海淀区西直门北大街45号时代之光名苑D座1708室”； 2007年7月，变更为“北京市朝阳区酒仙桥路14号51号楼A317室”；2009年6月，变更为“北

	京市海淀区北洼路甲三号院内正豪办公大厦D座一层126室”；2011年10月，变更为“北京市海淀区北洼路西里21号A座8246室”；2011年10月，变更为“北京市海淀区北洼路甲三号院内正豪办公大厦D座一层126室”；2017年3月，变更为“北京市海淀区西小府23号2幢1001”；2018年6月，变更为“北京市海淀区西三环北路50号院6号楼 11层1206-01”。
公司办公地址	北京市西城区宣武门外大街甲1号环球财讯中心C座4层
公司办公地址的邮政编码	100052
公司网址	https://www.infosec.com.cn
电子信箱	ir@infosec.com.cn
报告期内变更情况查询索引	/

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	丁纯	李明霞
联系地址	北京市西城区宣武门外大街甲1号环球财讯中心C座4层	北京市西城区宣武门外大街甲1号环球财讯中心C座4层
电话	010-68025518	010-68025518
传真	010-68025519	010-68025519
电子信箱	ir@infosec.com.cn	ir@infosec.com.cn

三、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

四、 公司股票/存托凭证简况

（一）公司股票简况

适用 不适用

(二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

五、 其他有关资料

□适用 √不适用

六、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	153,679,712.86	118,146,742.58	30.08
归属于上市公司股东的净利润	29,323,484.56	5,018,181.51	484.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	23,515,481.26	6,595,165.22	256.56
经营活动产生的现金流量净额	-59,901,615.68	-23,848,015.63	151.18
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	979,407,541.88	422,918,177.14	131.58
总资产	1,120,983,476.29	589,817,834.38	90.06

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上 年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.3149	0.0718	338.58
稀释每股收益(元/股)	0.3149	0.0718	338.58
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2525	0.0905	179.01
加权平均净资产收益率(%)	6.70	1.43	增加 5.27 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.37	1.88	增加 3.49 个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	29.94	32.70	减少 2.76 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

本报告期主营业务同比增长 30.08%，主要系随着《国家安全法》《网络安全法》和《密码法》等重要法律法规实施，政府行业需求增加。同时，随着业务场景移动

化及云化，新一代安全系列产品包括移动安全和云平台产品等，需求大量增加，本报告期收入增长较快。

七、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	1,385.84	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,124,115.78	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,654,414.99	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	150,000.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投		

资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-269,799.49	
因股份支付确认的费用	-326,261.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	188,256.14	
少数股东权益影响额	-15,670.69	
所得税影响额	-698,437.66	
合计	5,808,003.30	

九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

1、公司所属行业情况

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

我国已相继发布了《国家安全法》《网络安全法》《国家网络安全战略》和《密码法》等重要法律法规，明确了我国当前和今后一个时期国家信息安全的战略高度，阐明了我国关于网络空间发展和安全的重大立场。

2021年3月国家发布了《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》（后文简称“《“十四五”规划和2035年远景目标纲要》”）中，网络安全已经确定成为未来中国发展建设工作的重点之一。《“十四五”规划和2035年远景目标纲要》还特别提到了健全国家网络安全法律法规和制度标准，加强重要领域数据资源、重要网络和信息系统安全保障。建立健全关键信息基础设施保护体系，提升安全防护和维护政治安全能力。加强网络安全风险评估和审查。加强网络安全基础设施建设，强化跨领域网络安全信息共享和工作协同，提

升网络安全威胁发现、监测预警、应急指挥、攻击溯源能力。加强网络安全关键技术研发，加快人工智能安全技术创新，提升网络安全产业综合竞争力。加强网络安全宣传教育和人才培养。

2021年6月第十三届全国人大常委会第二十九次会议表决通过《数据安全法》，提出国家将对数据实行分级分类保护、开展数据活动必须履行数据安全保护义务承担社会责任等，同时，各行业也对信息安全提出了相关的要求，如中国银保监会发布的《中国银保监会监管数据安全管理办法（试行）》、中国人民银行发布的《征信业务管理办法（征求意见稿）》、工信部和交通运输部发布的《国家车联网产业标准体系建设指南（智能交通相关）》和最高检发布的《人民检察院办理网络犯罪案件规定》等等，都对网络电子数据的安全提出了要求。

据工业和信息化部起草的《网络安全产业高质量发展三年行动计划（2021-2023年）（征求意见稿）》提出，到2023年，网络安全产业规模超过2500亿元，年复合增长率超过15%。

2、公司主要业务、主要产品情况

公司是科技创新型的信息安全产品和解决方案提供商，以密码技术为基础支撑，致力于解决网络环境中的身份安全、通信安全和数据安全等信息安全问题。公司的产品和解决方案应用于金融、政府和企业等重要领域。在金融领域，公司的产品和解决方案保障了网上银行、支付清算、二代征信、证券登记结算、电子保单等重要金融业务系统的安全；在政府领域，公司的产品和解决方案已经应用于交通、人社、烟草、海关、税务、政法等数十个行业；在企业领域，有超过七成的中国百强企业是公司服务的客户。

在信息技术互联网化、移动化和云化的发展趋势下，公司经过近二十年的自主研发和持续创新，形成了身份安全、通信安全、数据安全、移动安全、云安全和平台安全六大产品系列，解决网络环境中的身份安全、通信安全和数据安全等信息安全问题。

3、经营模式

公司具有完善的研发、采购、生产、销售、服务模式和流程，从而实现从研发到销售服务各个环节的有效控制。

(1) 研发模式

公司始终坚持自主研发和自主创新的策略，以技术创新为驱动、市场需求为导向进行产品研发。公司设有信息安全研究中心和产品研发中心两大研发机构，其中信息安全研究中心致力于前沿技术预研、创新业务探索；产品研发中心负责产品实现和质量控制。

公司建立了北京、武汉、西安、深圳四个研发中心，充分利用地域和人才优势，提升公司的研发能力。截至 2021 年 6 月 30 日，公司已经累计取得 95 项专利（其中发明专利 76 项）、164 项软件著作权。

在 ISO9000 质量管理体系的规范下，公司建立了完善的研发制度，运用“瀑布+迭代”相结合的开发模式，通过需求分析、系统设计、编码实现、系统测试等一系列的管理活动，保证产品需求的实现，同时设置配置管理岗位，实现对开发全过程的严格把控，该开发过程已通过 CMMI3 软件开发能力成熟度权威认证。

(2) 采购模式

公司采购的主要内容为生产物料和服务，其中生产物料包括服务器、板卡等硬件，服务主要是第三方技术服务等。

公司建立了独立完整的供应链体系，主要活动包括供应商评估、签订合同、采购执行、验收入库等环节。采购计划以库存预警式为主，订单驱动式为辅。公司与长期稳定供货的供应商签订框架协议，建立持续稳定的供应链体系，支持公司业务发展。

(3) 生产模式

公司在生产过程中建立了包括原材料质量管理、生产过程控制、产成品出入库等方面的全过程质量管理，对产品的生产全过程进行了严格管控，确保产品的质量符合规定要求。

(4) 销售模式

公司采取区域和行业相结合的矩阵式销售模式，建立了北京总部和华东、华南、华中、西南、西北、东北六个大区、二十七个办事处，在各地均设有销售人员和技术工程师，为客户提供快速响应服务；同时建立了金融、交通、人社、烟草等重点行业销售及技术团队，深刻理解行业的需求和特点，针对性地提出行业解决方案，打造行业典型应用案例，从而形成了覆盖全面、突出行业的营销服务体系。

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

公司的销售模式主要分为向最终客户销售和向集成商销售两种类型。

(5) 技术支持和服务模式

公司依据对行业的深入了解和丰富的实施案例经验，遵循 ISO9000 质量管理、ISO20000IT 服务管理标准以及 ISO27000 信息安全管理理念，针对客户的安全需求，向客户提供完整先进、贴合应用的产品和解决方案。

公司在二十七省市设立技术服务机构，形成了覆盖全国的服务网络，同时制定了《技术服务标准》，向客户提供质量保障、运行维护、重点保障等专业化安全服务。提供 7*24 小时的全天候安全保障、关键时段值守、应急处理等专业化安全服务，保证了客户业务系统的安全性和连续性。

二、核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司拥有 16 项核心技术均为基于密码技术为实现场景化需求而自主研发、原始创新的特有技术。具体如下：

序号	技术名称	技术特点	对应的专利及非专利技术	相关产品与服务
1	网络密钥安全派生与协同签名技术	采用独创的移动端密钥防护和存储技术实现移动端派生密钥和数据安全存储，以及独创的算法和协议实现移动端派生密钥和服务端密钥的协同签名技术。	ZL201610183456.5	移动安全认证系统、云密码安全服务平台系统
			ZL201610987411.3	
			ZL201710694657.6	
			ZL201611194899.0	
			ZL201710694673.5	
			ZL201811147472.4	
2	基于人工智能的用户行为分析鉴别技术	通过用户行为大数据信息，利用机器深度学习，采用独创的学习算法和大数据快速分析技术实现用户身份鉴别与行为风险分析。	ZL201710358046.4	移动安全认证系统、云密码安全服务平台系统
			ZL201810439227.4	
3		通过独创的协议优化以及算法，对应用数	ZL201610648971.6	NSAE 应用安全网关、应用安全
			ZL200810101869.X	

序号	技术名称	技术特点	对应的专利及非专利技术	相关产品与服务
	网络传输加密与处理技术	据在网络传输和存储过程中进行加解密处理技术。	ZL201210343249.3 ZL201410575787.4 ZL201511029004.3 ZL201710832664.8 ZL201810273821.0 ZL201710592618.5 ZL201810736473.6 ZL201810009255.2 ZL201910644205.6	网关系统、NetOpti 应用交付系统、NetGate SSL VPN 网关、NetSafe 安全互联网关
4	基于安全套接层协议特征的加速负载分发技术	独创的基于压缩、缓存、安全套接层协议优化在内的服务器加速负载分发技术。	ZL201510058710.4 ZL201910180888.4 ZL201911061545.2 ZL202010126110.8	NSAE 应用安全网关、应用安全网关系统、NetOpti 应用交付系统、NetGate SSL VPN 网关、NetSafe 安全互联网关
5	云架构密码分发与权限控制技术	采用独创的云架构虚拟化环境下密钥存储和权限控制技术实现云端密码管控。	ZL201510059803.9 ZL201710117279.5 ZL201710630832.5 ZL201710694672.0 ZL201910350147.6 ZL201910148673.4 ZL201910967308.6	移动安全认证系统、CCypher 云密码服务平台
6	数字证书与加密协议格式的快速解析和判定技术	通过独创的解析算法对数字证书以及签名加解密格式进行快速解析分析和判定。	ZL200910181164.8	NetCert 证书认证系统、NetPass 动态密码系统、NetAuth 统一身份认证管理系统、NetSign 签名验签服务器、NetSeal 电子签章系统
7			ZL201611199027.3	

序号	技术名称	技术特点	对应的专利及非专利技术	相关产品与服务
	移动威胁态势感知技术	通过本技术提供的分析引擎和算法库,实现对移动操作系统漏洞、开放端口、黑客入侵、web 攻击、APP 攻击、威胁情报、企业安全舆情等全方位的监控,及时预警或预测威胁态势。	ZL201710829211. X	移动安全认证系统、CCypher 云密码服务平台
			ZL201910967308. 6	
8	高性能动态可配置的 API 网关技术	在 API 网关统一解决微服务集群的认证、鉴权、流量管控、熔断、灰度发布等问题,提升运维管控效率,在保障系统安全接入的基础上,构建高性能、高可靠稳定运行能力。	ZL201910498661. 4	NetCert 证书认证系统、NetPass 动态密码系统、NetAuth 统一身份认证管理系统、NetSign 签名验签服务器、NetSeal 电子签章系统
			ZL201910498047. 8	
9	基于时序数据库分布式业务监控技术	采用特殊数据存储和索引方式,可以高效存储和快速处理海量时序大数据。相对于关系型数据库它的存储空间减半,查询速度极大的提高。时间序列函数优越的查询性能远超过关系型数据库,非常适合在监控预警分析领域的应用。	ZL201910864869. 3	CCypher 云密码服务平台
			ZL201910281572. 4	
			ZL201910281587. 0	
10	高效安全的容灾技术和集群技术	通过对硬件安全产品密钥运算主运算卡与多个待同步运算卡快速协同同步技术以及数据网络镜像技术,实现了运算卡密钥及安全配置数据等容灾和集群技术,同时保证产品的高性能、稳定性和可靠性。	ZL201610161906. 0	NetCert 证书认证系统、NetPass 动态密码系统、NetAuth 统一身份认证管理系统、NetSign 签名验签服务器、NetSeal 电子签章系统
			ZL201610798638. 3	
			ZL201610797724. 2	
			ZL201610798642. X	
			ZL201810204031. 7	
ZL201910263030. 4				

序号	技术名称	技术特点	对应的专利及非专利技术	相关产品与服务
11	高性能网络产品架构技术	使用独创的 SpeedStack™ 专利技术，实现了快速 TCP/IP 协议栈、应用代理和智能应用协议分析器，保证产品的高性能、稳定性和可靠性。	ZL200910084745. X	NSAE 应用安全网关、应用安全网关系统、NetOpti 应用交付系统、NetGate SSL VPN 网关、NetSafe 安全互联网关
			ZL200810103457. X	
			ZL201210317104. 6	
			ZL201210348315. 6	
			ZL201210545948. 6	
			ZL201310123660. 4	
			ZL201310418949. 9	
			ZL201910641832. 4	
12	智能流量学习和应用识别技术	利用智能流量学习和应用识别技术，对网络流量进行分析建模，对各类网络应用进行识别，精准判断攻击流量，准确封堵攻击源头，为企业网络提供安全保障。	ZL200810113016. 8	NSAE 应用安全网关
			ZL201210293426. 1	
			ZL201711374503. 5	
			ZL201410642928. X	
			ZL201710765544. 0	
			ZL201810420673. 0	
13	远程安全接入技术	通过独创的软件虚拟化技术和严格的逻辑隔离技术，使得单个硬件设备最大支持 256 个虚拟服务站点和最大 128,000 并发用户。	ZL200810102498. 7	NetGate SSL VPN 网关
			ZL200810106321. 4	
			ZL201110141389. 8	
			ZL201210485032. 6	
			ZL201911202379. 3	
14	零信任边界安全保护技术	通过独创的 URL 和内容改写技术，无缝透明代理并保护后台的边界内应用。通过独创的 AAA 代理技术，为边界内的应用提供身份认证、预授权、集中审计的安全加固。	ZL200910092491. 6	NetGate SSL VPN 网关、NetOpti 应用交付系统
			ZL201210425282. 0	
			ZL201410043925. 4	
			ZL201510960099. 4	
15	网络设备虚拟化平台管理技术	使用自研的虚拟化管理技术，为各种不同种类的虚拟化网络设备提供统一的 NFP 平台，从而实现与云计	ZL201210241073. 0	CCypher 云密码服务平台
			ZL201410281047. X	
			ZL201510714310. 4	
			ZL201611175117. 9	

序号	技术名称	技术特点	对应的专利及非专利技术	相关产品与服务
		算匹配的弹性网络配置，灵活资源管理，并提供高性能以及高可用性的网络虚拟化平台。可广泛用于各种私有云，公有云以及混合云的部署场景。	ZL201611238415.8 ZL201911141172.X	
16	网络虚拟化平台的性能优化	在虚拟化平台中使用多种独创的网络性能优化技术，提升加解密运算和网络转发性能，从而解决传统云计算和NFP平台网络性能和加解密性能低的核心问题，实现大容量和高并发的网络虚拟化平台。	ZL201210585985.X ZL201611238450.X ZL201510551977.7 ZL201710063559.2	CCypher 云密码服务平台

在核心技术的引领下，2021年上半年，公司出台了服务于云平台的运维利器-IMC统一管理中心产品，移动安全系列产品适配国产操作系统，同时形成了“鼎安”系列信息技术创新产品。公司新增了V2X-SDK车联网终端安全中间件、Ccypher密码应用一体化系统和信安NetIAG安全认证网关系统等五项著作权。

2. 报告期内获得的研发成果

见下表：

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	21	12	169	76
实用新型专利	0	0	7	7
外观设计专利	3	2	13	12
软件著作权	6	6	164	164
其他				
合计	30	20	353	259

3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上期数	变化幅度（%）
费用化研发投入	46,007,508.41	38,637,148.32	19.08
资本化研发投入			

研发投入合计	46,007,508.41	38,637,148.32	19.08
研发投入总额占营业收入比例 (%)	29.94	32.70	-2.76
研发投入资本化的比重 (%)			

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

本报告期研发人员较上年度有所增长，人均薪酬水平增加，因此研发费用较上年同期有所增加，由于本年度收入增长较快，因此研发投入占营业收入比例有所下降。

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

4. 在研项目情况

适用 不适用

单位：元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	信息安全系列产品升级项目	319,998,400.00	23,565,010.10	36,111,089.77	目前已在信息安全系列产品中加入了运维检测能力、访问控制策略，提升运维能力；	支持信息安全系列产品的运维可视化，提升运维效率和方便易用的配置策略	相关的运维检测与高可用已经申请了相关专利	信息安全产品阶段性成果可以覆盖圈行业运维应用场景
2	新一代安全产品研发项目	143,902,700.00	15,089,761.82	23,041,026.30	目前已完成包括鸿蒙在内最新移动终端操作系统适配，对系统签名技术性能进行提升，同时对云环境密钥安全存储与计算的理	支持现有主流移动终端操作系统，完成对云计算架构环境下的密码安全方案	目前在协同签名性能密钥安全型存储，提升产品总体性能和安全性。	能够适配多种移动安全终端以及云计算安全环境部署；

					论验证。	进行验证		
3	面向新兴领域的技术研发项目	105,967,700.00	2,770,031.09	2,770,031.09	目前在物联网领域，特别是车联网领域的基于SM2算法的无证书及隐式证书公钥机制进行研究，目前完成对国外隐式证书实现过程验证；	对国外隐式证书的安全性和性能完成验证	实现隐式证书公钥体制的国产算替代；支持十亿级别证书与密钥存储。	研究成果可以应用V2X车联网领域以及部分物联网领域
4	综合运营服务中心建设项目	118,355,000.00	10,000,002.80	10,000,002.80				
合计	/	688,223,800.00	51,424,805.81	71,922,149.96	/	/	/	/

5. 研发人员情况

单位:元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	289	263
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	41.46	40.15
研发人员薪酬合计	39,099,595.00	32,187,205.74
研发人员平均薪酬	135,292.72	122,384.81

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
博士	2	0.69
硕士	45	15.57
本科	225	77.85
大专及以下	17	5.88
合计	289	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁及以下	171	59.17
31-40岁	101	34.95
41岁及以上	17	5.88

合计	289	100.00
----	-----	--------

6. 其他说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

适用 不适用

1、技术及研发优势

公司设有信息安全研究中心和产品研发中心两大研发机构，坚持“前沿技术驱动创新”和“业务需求驱动创新”的双线创新机制，加强产学研深度融合，建立北京、武汉、西安、深圳四大研发中心，充分利用不同地域的成本和人才优势，最大程度地提升公司的研发能力。

自创立伊始，公司就确立了“技术是立身之本，创新是发展之道”的发展战略，通过对信息安全行业发展趋势的准确把握和对客户需求的深刻理解，不断推出新的产品。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司共有研发人员 289 人，占员工总数的 41.46%。公司已经累计取得 95 项专利（其中发明专利 76 项）、164 项软件著作权。

公司参与编写的国家标准 GB/T 40018-2021《信息安全技术 基于多信道的证书申请和应用协议》已获准发布。公司还和国内知名研究机构联手开展《商用密码创新应用指南》报告的编写，报告针对《密码法》实施以来商用密码企业面临的新机遇及新挑战、企业如何应用商用密码创新做好自身信息安全合规防护等需求出发，搜集、整理、分析多个行业密码应用方面的现状，分享商用密码企业在建设密码体系方面的知识经验，为甲方企业用户在密码应用、信息安全防护方面提供支持帮助。该报告已于 2021 年 4 月 22 日正式对外发布。

2、产品及解决方案优势

公司加强对商用密码体系底层技术的研究，完善密码产品链，推出了 NetIAG 安全认证网关产品，面向应用系统提供集中式的身份认证、访问控制与安全接入服务，进而建立以身份为中心的安全防护体系；公司还针对更多应用场景进行产品开发，以适配不同领域，推出云管平台信安 IMC 统一管理中心系统、V2X-SDK 车联网终端安全中间件等；同时，公司向更广阔的网络安全市场拓展，推出了信安 NetWAF Web 应用防火墙系统，面向各类 Web 应用系统，提供 Web 层攻击防护与抗 DDoS 防护能力。

公司的解决方案中心针对金融、政府、企业等各领域的业务特征、行业特点，深入了解客户需求，不断对解决方案进行精炼、打磨，同时按照相关安全法规的要求，结合密评、国产商用密码改造和信息技术创新等法规，形成了针对金融、政府和企业的细分领域和细分业务的解决方案，如政务云密码应用解决方案、电子商业汇票系统 ECDS 央行清算安全解决方案和央行数字货币 DCEP 互联互通安全解决方案等。

3、客户资源优势

公司长期服务于国内金融、政府和大型国有企业等领域，积累了具备市场竞争力的系列产品和动态符合客户需求的解决方案，及时发现技术研发的新方向和新思路，快速迭代产品和解决方案。加。

4、营销及服务网络优势

公司在全国二十七个省市设立营销和服务机构，形成了覆盖全国的服务网络。在区域横向布局销售渠道的同时，针对典型行业应用设立行业纵向业务营销管理体系，形成“纵横联合、上下协同”的立体化营销体系。

公司的专业化的信息安全服务人员在遵循 ISO9000 质量管理、ISO20000IT 服务管理标准以及 ISO27000 信息安全管理体系理念的基础上，制定《技术服务标准》，为客户提供 7*24 小时的全天候安全保障、关键时段值守、应急处理等专业化安全服务，保证了客户业务系统的安全性和业务连续性。

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

适用 不适用

四、经营情况的讨论与分析

报告期内，在公司全体员工的努力下，抓住市场机会，经营管理持续向好，财务结果超预期完成。报告期内，公司实现销售收入 15,367.97 万元，同比增长 30.1%，归属于上市公司股东的净利润 2,956.41 万元，同比增长 489.1%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 2,351.55 万元，同比增长 256.6%，2021 年上半年业绩增长主要来源于经营性利润的增长。

报告期内，主要经营亮点如下：

1、提升研发布局，加强密码研究和研发管理，形成适应市场有竞争力的产品

优化研发管理，加强研发过程的量化反馈，促使持续不断地改进产品，在通过了能力成熟度集成模型 CMMI3 级的基础上，公司进行了多层级的能力成熟度集成模型 CMMI5 的培训，掌握质量统计技术，深入到研发过程管理中；作为联合单位参与工信部组织的《2020 年工业互联网创新发展工程—工业互联网商用密码应用公共服务平台》的专项研究，针对工业互联网商用密码公共服务平台的需求，通过密码应用开发服务平台建设，实现通用密码服务系统、智能网联汽车密码应用创新服务系统、工业互联网密码公共服务平台以及态势感知与安全预警系统等 4 个系统建设，完成密码应用公共服务平台集成与两个应用示范，促进信安世纪产品在工业互联网领域的融合和推广，加强信安世纪在工业互联网领域制高点；根据华为供应商认证网络安全体系的要求，完善安全开发规范，加强安全组织运作记录并建立新版安全基线管理制度，提升产品的安全性。

2、持续研究信息安全相关法规和市场需求，开拓市场，解决客户痛点

深入解读《网络安全法和网络安全等级保护 2.0》《数据安全法》，对金融、政府和企业的信息安全系统进行分析，推出具有行业特点的解决方案。在稳定金融行业收入的同时，结合政策和法规，对政府和企业进行行业梳理和挖掘，医保、公安、交通和烟草行业，推动政府和企业收入快速增长。

3、持续优化内部管理，建立考评和激励机制，调动骨干的积极性和创造性

持续推进阶段考核和项目考核双结合的方针，及时发现问题并解决，同时也在工作中发现人才，建立人才晋升通道；建立内部竞聘制度，公开招聘重要岗位，欢迎有才能的年轻人脱颖而出，加入技术骨干或专业管理队伍，逐步打造一支年轻高效的团队；持续内控管理，通过打通公司内部管理系统，结合实践，从工作流程、业务数据到研发进度、客户关系，对各业务模块持续多方位考量和分析，同时借助审计公司、常年法律顾问和券商的力量，推动工作开展；公司上市后，针对公司董监高和核心技术人员、以及参与业务和管理的关键岗位，进行了信息披露制度的培训，保证公司和相关信息披露义务人应当及时、公平地披露信息，保证所披露信息的真实、准确、完整。

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

适用 不适用

五、风险因素

适用 不适用

一、经营风险

（一）经营业绩季节性波动风险

受客户结构、业务特点等因素的影响，公司营业收入和利润水平存在季节性分布不均衡的特点，下半年的营业收入和利润水平占全年的比例高于上半年，并相对集中于每年的第四季度。公司收入呈现季节性波动，但员工工资、研发费用、固定资产折旧等各项费用在年度内发生则相对均衡，公司经营业绩存在季节性波动风险。

（二）集成商销售模式收入占比增加的风险

公司的销售模式主要分为向最终客户销售及向集成商销售。由于在集成商销售模式下，公司无法与终端客户直接建立购销关系，也未与集成商签署对采购事项及合作期限等有约束力的合同，未来，随着集成商销售模式占比的增加，公司存在因集成商不再与公司合作而丧失部分终端客户的风险。

二、技术风险

（一）产品迭代无法适应市场发展需求的风险

报告期内，公司业务主要集中在身份安全、通信安全和数据安全三个产品系列，占主营业务收入的比例在 80%以上。如果公司移动安全产品、云安全产品和平台安全产品在市场竞争激烈的

情况下，不能做出快速响应、精准把握和前瞻性判断，产品迭代升级跟不上市场的需求，公司将受到行业内有竞争力的企业和竞争产品的冲击，对公司持续经营能力造成不利影响。

（二）核心技术人员流失及技术泄露风险

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

三、财务风险

公司营业收入具有季节性特征，销售收入集中在下半年尤其是第四季度，导致各年末的应收账款余额较大、增幅较高，应收账款周转率较低。随着公司业务规模不断扩大，应收账款余额仍可能保持在较高水平，加大公司的营运资金周转压力。如果公司主要客户的财务经营状况发生重大不利变化，将进一步加大本公司坏账损失的风险，进而对公司资产质量以及财务状况产生不利影响。

五、商誉减值风险

截止 2021 年 6 月 30 日，公司合并报表商誉金额为 8,301.15 万元，占公司资产总额的比例为 17.35%，系公司收购神州融信、信安珞珈以及华耀科技产生。如果未来商誉所对应资产组或者资产组组合的经营情况不及预期，则可能导致商誉发生减值，从而对公司经营业绩产生较大影响。

六、税收优惠政策变动风险

报告期内，公司享受的税收优惠包括企业所得税优惠、增值税退税优惠。

公司属重点软件企业，根据《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49 号）第四条规定，报告期内减按 10% 的优惠税率缴纳企业所得税；报告期内，本公司子信安珞珈、子公司华耀科技均已取得《高新技术企业证书》，依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，报告期内适用高新技术企业 15% 的优惠税率。

如果未来相关政策发生变动或者本公司不能持续符合享受相关税收政策的条件，则公司将面临因不再享受相应税收优惠政策而导致利润总额下降的风险。

六、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 153,679,712.86 元，同比增长 30.08%；营业成本 42,634,381.42 元，同比增长 29.88%；截止 2021 年 6 月 30 日，公司总资产 1,120,983,476.29 元，比年初增长 90.06%；总负债 141,213,624.80 元，比年初下降 12.77%；资产负债率为 12.60%；归属于股东的净利润 29,564,147.94 元，公司总体经营保持稳定增长。

(一) 主营业务分析**1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	153,679,712.86	118,146,742.58	30.08
营业成本	42,634,381.42	32,824,897.71	29.88
销售费用	37,059,602.77	31,176,396.55	18.87
管理费用	17,226,203.48	15,980,306.36	7.80
财务费用	-307,749.51	519,337.20	-159.26
研发费用	46,007,508.41	38,637,148.32	19.08
经营活动产生的现金流量净额	-59,901,615.68	-23,848,015.63	151.18
投资活动产生的现金流量净额	-208,602,289.83	68,256,156.02	-405.62
筹资活动产生的现金流量净额	555,116,134.37	-35,794,671.91	-1,650.83

营业收入变动原因说明:随着《国家安全法》《网络安全法》和《密码法》等重要法律法规实施,政府行业需求增加。同时,随着业务场景移动化及云化,新一代安全系列产品包括移动安全和云平台产品等,需求大量增加,本报告期收入增长较快

营业成本变动原因说明:与收入同比例变动

销售费用变动原因说明:本报告期销售费增长原因为职工薪酬增长。

管理费用变动原因说明:本报告期管理费用较上年同期变动不大,因为职工薪酬增长。

财务费用变动原因说明:主要为货币资金增加,利息收入增加,汇兑损失减少导致。

研发费用变动原因说明:本报告期研发人员较上年度有所增长,人均薪酬水平增加,因此研发费用较上年同期有所增加,由于本年度收入增长较快,因此研发投入占营业收入比例有所下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:支付的职工薪酬增长。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:库存现金增长因此购买理财较多。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:发行新股 23281939 股募集资金到账。

支付给职工及为职工支付的现金变动原因说明:报告期同比去年同期增长 60.03%,原因系由于业务扩大,人员增长,同时收入增加带来员工薪酬增长。

投资支付的现金变动原因说明:报告期同比去年同期增长 348.99%,原因系库存现金增长因此购买理财较多。

期末现金及现金等价物余额变动原因说明:报告期同比去年同期增长 409.68%,原因系发行新股 23281939 股募集资金到账。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	369,120,445.20	32.93	83,323,927.73	14.13	342.99	募集资金注入
应收款项	180,258,082.33	16.08	155,932,503.70	26.44	27.03	收入增长，应收账款同时增长
存货	76,897,040.70	6.86	68,228,909.19	11.57	12.70	在手订单存货同比增长
合同资产	3,707,025.93	0.33	3,596,037.88	0.61	3.09	收入增长，合同资产略有增加
投资性房地产	4,371,601.75	0.39	4,460,278.37	0.76	-1.99	本报告期内折旧
长期股权投资	1,500,000.00	0.13	1,500,000.00	0.25		无变化
固定资产	47,418,585.63	4.23	44,741,810.63	7.59	5.98	扩大生产，新增固定资产
在建工程						
使用权资产	15,610,558.00	1.39	不适用			新租赁准则，房屋租金等使用权资产
短期借款						
合同负债	22,428,941.67	2.00	23,978,874.41	4.07	-6.46	预收合同款未确认收入部分与上期变较小
长期借款						
租赁负债	2,768,549.73	0.25	不适用			新租赁准则估算的1年内需支付的房屋租

						金
--	--	--	--	--	--	---

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

其他货币资金受限，详见附注七、81。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至报告期末，公司控股子公司共 5 家，参股公司 2 家。公司对外投资为人民币 总额为 300 万元，比年初增加人民币 60 万元。主要为在 2021 年上半年，公司对参股公司云上（江西）密码服务科技有限公司出资 60 万元。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

无

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

无

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

七、其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议

2020 年股东大会	2021 年 6 月 3 日	上海证券交易所 (w)	2021 的 6 月 4 日	会议审议通过了审议通过《关于〈2020 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2020 年度总经理工作报告〉的议案》和《关于〈2020 年度财务决算报告〉的议案》等十三个议案，具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站上的相关公告。
------------	----------------	-------------	----------------	---

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

公司核心技术人员认定情况说明

适用 不适用

公司核心技术人员主要综合下列因素予以认定：

- (1) 在公司研发体系中起到重要作用；
- (2) 在公司研发部门担任重要职务；
- (3) 任职期间主导完成多项核心技术的研发，系主要专利的发明人、主要技术标准的起草者；
- (4) 任职期间参与国家、省市级重大科研项目，研发成果获得重要奖项；
- (5) 学历背景和从业经历与公司业务相匹配。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行的承诺	股份限售	李伟、王翊心、丁纯	见具体内容一	承诺时间36个月，截止2024年4月20日	是	是	不涉及	不涉及
	股份限售	恒信世安	见具体内容二	承诺时间36个月，截止2024年4月20日	是	是	不涉及	不涉及
	股份限售	财通创新、南宁厚润德、南京捷奕、维思捷鼎、杭州维思	见具体内容三	承诺时间12个月，截止2022年4月20日				
	股份限售	汪宗斌、张蕻葆、贝少峰	见具体内容四	承诺时间36个月，截止2024年4月20日				
	股份限售	张庆勇、胡进	见具体内容五	承诺时间36个月，截止2024年4月20日				

股份限售	刘金华、乔海权	见具体内容六	承诺时间36个月，截止2024年4月20日				
股份限售	恒信庆安、恒信同安	见具体内容七	承诺时间36个月，截止2024年4月20日				
股份限售	方正投资、金锦联城、君安湘合、珠海尚、罗海波	见具体内容八	承诺时间12个月，截止2022年4月20日	是	是	不涉及	不涉及

具体内容

具体内容一

“自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

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

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

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

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

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

具体内容二

“自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

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

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

本企业所持发行人股份锁定期届满后，本企业减持发行人的股份时将严格遵守法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规则的规定。

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

具体内容三

“自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业直接或者

间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

本企业所持发行人股份锁定期届满后，本企业减持发行人的股份时将严格遵守法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规则的规定。

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

具体内容四

“自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人通过恒信世安或恒信同安或恒信庆安等员工平台间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购前述本人间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

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

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

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

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

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

具体内容五

“自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人通过天津恒信翔安商务信息咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“恒信翔安”）间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人通过恒信翔安间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

上述承诺期限届满之日起四年内，本人每年转让的本人通过恒信翔安持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份不超过发行人上市时本人所持发行人首次公开发行股票前已发行的股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。本人离职后六个月内，不转让或减持本人所持有的公司股份。

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

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

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

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

具体内容六

“自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人在恒信世安或恒信同安或恒信庆安间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人通过恒信庆安持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

上述承诺期限届满之日起四年内，每年转让的发行人首次公开发行股票前已发行的股份不超过发行人上市时本人所持发行人首次公开发行股票前已发行的股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。本人离职后六个月内，不转让或减持本人所持有的公司股份。

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

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

具体内容七

“自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

本企业所持发行人股份锁定期届满后，本企业减持发行人的股份时将严格遵守法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规则的规定。

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

具体内容八

“自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业或本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业或本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

本企业或本人所持发行人股份锁定期届满后，本企业或本人减持发行人的股份时将严格遵守法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规则的规定。

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

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十三、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

募集资金总额			623,490,326.42			本年度投入募集资金总额			51,424,805.81			
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额			71,922,149.96			
变更用途的募集资金总额比例(%)												
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入额①	本年度投入额	截至期末累计投入额②	截至期末累计投入与承诺投入额差额③=②-①	截至期末投入进度(%)=②/①	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
信息安全系列产品升级项目		319,998,400.00		319,998,400.00	23,565,010.10	36,111,089.77	-283,887,310.23	11.28	2023-6-30	不适用	不适用	否
新一代安全产品研发项目		143,902,700.00		143,902,700.00	15,089,761.82	23,041,026.30	-120,861,673.70	16.01	2023-6-30	不适用	不适用	否
面向新兴领域的技术研发项目		105,967,700.00		105,967,700.00	2,770,031.09	2,770,031.09	-103,197,668.91	2.61	2023-6-30	不适用	不适用	否
综合运营服务中心建设项目		118,355,000.00		118,355,000.00	10,000,002.80	10,000,002.80	-108,354,997.20	8.45	2023-6-30	不适用	不适用	否
合计	-	688,223,800.00		688,223,800.00	51,424,805.81	71,922,149.96	-616,301,650.04	10.45	-	-	-	-

未达到计划进度原因（分具体募投项目）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>本公司首次公开发行股票募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司股东大会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入，截至 2021 年 4 月 30 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 38,132,578.74 元，公司已由自有资金支付不含税发行费用金额为 3,921,910.48 元。公司决定使用募集资金置换已由自有资金支付的发行费用。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	<p>2021 年 5 月 13 日公司召开第二届董事会第七次会议审议通过了《北京信安世纪科技股份有限公司关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币 53,000 万元（包含本数）的闲置募集资金在确保不影响募集资金投资计划进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括但不限于保本型理财产品、结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单、协定存款等），期限不超过 12 个月。截至 2021 年 6 月 30 日，通知存款余额 15,820 万元，2021 年 6 月 30 日共获得现金管理利息 21.88 万元，现有现金管理产品未发现任何风险情况。</p>
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	69,845,817	100.00	4,326,072	0	0	0	4,326,072	74,171,889	79.65
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	69,845,817	100.00	4,324,472	0	0	0	4,324,472	74,170,289	79.64
其中：境内非国有法人持股	28,445,817	40.73	4,324,472	0	0	0	4,324,472	32,770,289	35.19
境内自然人持股	41,400,000	59.27	0	0	0	0	0	41,400,000	44.45
4、外资持股	0	0	1,600	0	0	0	1,600	1,600	0.01
其中：境外法人持股	0	0	1,600				1,600	1,600	0.01
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	0	0	18,955,867	0	0	0	18,955,867	18,955,867	20.35

1、人民币普通股	0	0	18,955,867	0	0	0	18,955,867	18,955,867	20.35
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	69,845,817	100.00	23,281,939	0	0	0	23,281,939	93,127,756	100.00

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	5,118
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截止报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

存托凭证持有人数量

适用 不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

单位:股

前十名股东持股情况

股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	包含转 融通借 出股份 的限售 股份数 量	质 押、 标 记 或 冻 结 情 况		股 东 性 质
						股 份 状 态	数 量	
李伟	0	23,400,000.00	25.13	23,400,000.00	0	无		境内 自然 人
王翊心	0	8,700,000.00	9.34	8,700,000.00	0	无		境内 自然 人
丁纯	0	8,700,000.00	9.34	8,700,000.00	0	无		境内 自然 人
天津恒信世 安企业管理 咨询合伙企 业(有限合 伙)	0	6,000,000.00	6.44	6,000,000.00	0	无		境内 非国 有法 人
财通创新投 资有限公司	0	4,298,204.00	4.62	4,298,204.00	0	无		境内 非国 有法 人

南宁厚润德基金管理有限公司—南宁厚润德恒安基金管理中心（有限合伙）	0	3,579,813.00	3.84	3,579,813.00	0	无	境内非国有法人	
杭州维思捷鼎股权投资合伙企业（有限合伙）	0	2,686,378.00	2.88	2,686,378.00	0	无	境内非国有法人	
北京恒信同安信息咨询合伙企业（有限合伙）	0	2,369,681.00	2.54	2,369,681.00	0	无	境内非国有法人	
西部证券—宁波银行—西部证券信安世纪员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	0	2,328,193.00	2.50	2,328,193.00	0	无	境内非国有法人	
方正证券投资有限公司	0	2,250,507.00	2.42	2,250,507.00	0	无	境内非国有法人	
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量					
			种类	数量				
宁波银行股份有限公司—恒越核心精选混合型证券投资基金			1,232,503.00					
中国工商银行股份有限公司—汇添富科技创新灵活配置混合型证券投资基金			866,977.00					

宁波银行股份有限公司—恒越成长精选混合型证券投资基金	828,536.00		
招商银行股份有限公司—万家战略发展产业混合型证券投资基金	746,584.00		
中国农业银行股份有限公司—万家内需增长一年持有期混合型证券投资基金	702,509.00		
中国工商银行股份有限公司—万家科创板2年定期开放混合型证券投资基金	430,257.00		
中国建设银行股份有限公司—万家科创主题3年封闭运作灵活配置混合型证券投资基金	308,763.00		
广发证券股份有限公司—恒越内需驱动混合型证券投资基金	298,907.00		
东方财富证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	274,890.00		
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	262,778.00		
前十名股东中回购专户情况说明			
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明			
上述股东关联关系或一致行动的说明			
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	李伟	23,400,000	2024-04-20	0	上市之日起36个月限售
2	王翊心	8,700,000	2024-04-20	0	上市之日起36个月限售
3	丁纯	8,700,000	2024-04-20	0	上市之日起36个月限售
4	天津恒信世安企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	6,000,000	2024-04-20	0	上市之日起36个月限售

5	财通创新投资有限公司	4,298,204	2022-04-20	0	上市之日起12个月限售
6	南宁厚润德基金管理有限公司—南宁厚润德恒安基金管理中心（有限合伙）	3,579,813	2022-04-20	0	上市之日起12个月限售
7	杭州维思捷鼎股权投资合伙企业（有限合伙）	2,686,378	2022-04-20	0	上市之日起12个月限售
8	北京恒信同安信息咨询合伙企业（有限合伙）	2,369,681	2024-04-20	0	上市之日起36个月限售
9	西部证券—宁波银行—西部证券信安世纪员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	2,328,193	2022-04-20	0	上市之日起12个月限售
10	方正证券投资有限公司	2,250,507	2022-04-20	0	上市之日起12个月限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		李伟、王翊心、丁纯为一致行动人			

截止报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

单位：股

序号	股东名称	持股数量		表决权数量	表决权比例	报告期内表决权增减	表决权受到限制的情况
		普通股	特别表决权股份				
1	李伟	23,400,000	0	23,400,000	25.13	0	/
2	王翊心	8700000	0	8700000	9.34	0	/
3	丁纯	8700000	0	8700000	9.34	0	/
4	天津恒信世安企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	6000000	0	6000000	6.44	0	/

5	财通创新投资有限公司	4298204	0	4298204	4.62	0	/
6	南宁厚润德基金管理有限公司— 南宁厚润德恒安 基金管理中心 (有限合伙)	3579813	0	3579813	3.84	0	/
7	杭州维思捷鼎股权投资合伙企业 (有限合伙)	2686378	0	2686378	2.88	0	/
8	北京恒信同安信息 咨询合伙企业 (有限合伙)	2369681	0	2369681	2.54	0	/
9	西部证券—宁波 银行—西部证券 信安世纪员工参 与科创板战略配 售集合资产管理 计划	2328193	0	2328193	2.50	0	/
10	方正证券投资有 限公司	2250507	0	2250507	2.42	0	/
合计	/	64,312,776	0	64,312,776	/	/	/

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

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

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况适用 不适用**六、特别表决权股份情况****(一) 特别表决权设置情况****1. 特别表决权设置的基本安排**适用 不适用**2. 特别表决权持有情况**适用 不适用**3. 特别表决权股份拥有的表决权数量与普通股股份拥有表决权数量的比例安排**适用 不适用**4. 其他安排**适用 不适用**(二) 报告期内表决权差异安排的变动情况****1. 特别表决权股份数量、比例变动、特别表决权股份转换为普通股份等情况**适用 不适用**2. 报告期内表决权差异安排的其他变化情况**适用 不适用**(三) 其他说明**适用 不适用**第八节 优先股相关情况**适用 不适用**第九节 债券相关情况****一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**适用 不适用**二、可转换公司债券情况**适用 不适用**第十节 财务报告****一、审计报告**适用 不适用**二、财务报表****合并资产负债表**

2021 年 6 月 30 日

编制单位：北京信安世纪科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			

货币资金	七、1	369,120,445.20	83,323,927.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	274,008,529.07	82,365,431.50
衍生金融资产			
应收票据	七、4	8,518,142.51	1,169,496.25
应收账款	七、5	180,258,082.33	170,865,339.73
应收款项融资			
预付款项	七、7	3,037,680.02	3,153,545.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	6,273,127.57	5,801,683.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	76,897,040.70	68,228,909.19
合同资产		3,707,025.93	3,596,037.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	10,000,000.00	
其他流动资产	七、13	5,581,797.90	6,028,742.72
流动资产合计		937,401,871.23	424,533,113.67
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	1,500,000.00	1,500,000.00
其他权益工具投资	七、18	1,500,000.00	900,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	4,371,601.75	4,460,278.37
固定资产	七、21	47,418,585.63	44,741,810.63
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	15,610,558.00	
无形资产	七、26	15,937,600.16	16,559,530.32
开发支出			
商誉	七、28	83,011,486.65	83,011,486.65
长期待摊费用	七、29	2,637,191.38	2,908,548.38
递延所得税资产	七、30	7,136,383.51	7,365,769.39

其他非流动资产	七、31	4,458,197.98	3,837,296.97
非流动资产合计		183,581,605.06	165,284,720.71
资产总计		1,120,983,476.29	589,817,834.38
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			888,100.00
应付账款	七、36	40,157,850.86	69,499,219.17
预收款项			44,036.70
合同负债	七、38	22,428,941.67	23,978,874.41
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	15,030,347.25	29,463,926.75
应交税费	七、40	5,539,471.60	21,492,189.54
其他应付款	七、41	37,339,546.72	5,558,633.35
其中：应付利息			
应付股利		34,922,908.50	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	10,505,390.19	
其他流动负债			
流动负债合计		131,001,548.29	150,924,979.92
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	七、47	2,768,549.73	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	847,990.33	5,968,106.11
递延所得税负债	七、30	2,450,045.78	2,478,475.23
其他非流动负债	七、52	4,145,490.67	2,523,205.78

非流动负债合计		10,212,076.51	10,969,787.12
负债合计		141,213,624.80	161,894,767.04
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	93,127,756.00	69,845,817.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	681,911,687.92	143,104,838.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	33,009,928.77	33,009,928.77
一般风险准备			
未分配利润	七、60	171,358,169.19	176,957,593.13
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	七、60	979,407,541.88	422,918,177.14
少数股东权益	七、60	362,309.61	5,004,890.20
所有者权益（或股东权益）合计		979,769,851.49	427,923,067.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,120,983,476.29	589,817,834.38

公司负责人：李伟 主管会计工作负责人：丁纯 会计机构负责人：李翀

母公司资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：北京信安世纪科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		362,762,194.93	57,248,578.06
交易性金融资产		270,505,576.39	81,665,431.50
衍生金融资产			
应收票据		1,738,142.51	1,017,734.44
应收账款	十七、1	175,541,540.25	135,214,796.49
应收款项融资			
预付款项		2,403,166.98	1,927,641.80
其他应收款	十七、2	38,327,875.88	47,946,786.40
其中：应收利息			
应收股利			
存货		71,084,525.47	60,920,195.81
合同资产		3,059,482.00	2,970,672.44

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		10,000,000.00	
其他流动资产		3,986,486.15	3,741,601.28
流动资产合计		939,408,990.56	392,653,438.22
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	99,695,329.56	99,695,329.56
其他权益工具投资		1,500,000.00	900,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,371,601.75	4,460,278.37
固定资产		34,931,832.20	31,220,755.35
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,554,219.49	
无形资产		2,311,260.96	1,752,933.04
开发支出			
商誉		1,197,058.06	1,197,058.06
长期待摊费用		1,970,480.71	2,192,086.82
递延所得税资产		2,196,950.47	2,520,241.35
其他非流动资产		3,823,220.69	3,244,772.17
非流动资产合计		160,551,953.89	147,183,454.72
资产总计		1,099,960,944.45	539,836,892.94
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			888,100.00
应付账款		37,632,304.28	56,268,742.41
预收款项			44,036.70
合同负债		14,139,905.76	16,308,002.36
应付职工薪酬		5,395,176.70	11,012,134.06
应交税费		4,808,479.51	15,816,857.25
其他应付款		36,226,484.40	3,590,948.69
其中：应付利息			
应付股利		34,922,908.50	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,641,616.74	

其他流动负债			
流动负债合计		102,843,967.39	103,928,821.47
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		2,342,646.87	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		847,990.33	5,968,106.11
递延所得税负债		308,785.05	116,543.15
其他非流动负债		3,341,850.70	2,321,147.24
非流动负债合计		6,841,272.95	8,405,796.50
负债合计		109,685,240.34	112,334,617.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		93,127,756.00	69,845,817.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		659,638,440.52	120,831,590.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		33,009,928.77	33,009,928.77
未分配利润		204,499,578.82	203,814,938.36
所有者权益（或股东权益）合计		990,275,704.11	427,502,274.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,099,960,944.45	539,836,892.94

公司负责人：李伟 主管会计工作负责人：丁纯 会计机构负责人：李翀

合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	七、61	153,679,712.86	118,146,742.58
其中：营业收入	七、61	153,679,712.86	118,146,742.58
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		143,961,038.76	121,135,629.22
其中：营业成本	七、61	42,634,381.42	32,824,897.71
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	1,341,092.19	1,997,543.08
销售费用	七、63	37,059,602.77	31,176,396.55
管理费用	七、64	17,226,203.48	15,980,306.36
研发费用	七、65	46,007,508.41	38,637,148.32
财务费用	七、66	-307,749.51	519,337.20
其中：利息费用		244,251.29	266,739.42
利息收入		417,684.35	64,729.03
加：其他收益	七、67	17,509,916.29	9,563,205.58
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	1,253,284.90	1,161,705.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、70	401,130.09	-277,037.15
信用减值损失（损失以“－”号填列）	七、71	-1,797,594.51	-2,487,963.55
资产减值损失（损失以“－”号填列）	七、72	-442,890.29	-2,751,683.52
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73		-2,371.82
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		26,642,520.58	2,216,968.46
加：营业外收入	七、74	1,386.21	61,153.63
减：营业外支出	七、75	269,799.86	24,903.59

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		26,374,106.93	2,253,218.50
减：所得税费用	七、76	1,693,202.96	-1,336,093.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		24,680,903.97	3,589,311.69
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		24,680,903.97	3,589,311.69
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		29,323,484.56	5,018,181.51
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		-4,642,580.59	-1,428,869.82
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			

(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		24,680,903.97	3,589,311.69
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		29,323,484.56	5,018,181.51
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-4,642,580.59	-1,428,869.82
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.3149	0.0718
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.3149	0.0718

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。本期未发生同一控制下企业合并。

公司负责人：李伟 主管会计工作负责人：丁纯 会计机构负责人：李翀

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十七、4	112,061,374.34	71,364,839.50
减：营业成本	十七、4	35,987,082.46	20,326,786.84
税金及附加		965,491.64	1,442,027.18
销售费用		14,962,482.12	12,828,351.07
管理费用		11,835,514.48	10,233,375.97
研发费用		25,129,081.04	15,316,114.48
财务费用		-561,367.99	-318,894.97
其中：利息费用		166,397.09	184,845.59
利息收入		578,988.21	646,218.52
加：其他收益		14,434,594.31	5,525,362.61
投资收益（损失以“—”号填列）	十七、5	1,232,955.87	1,039,778.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		398,177.41	-277,037.15

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,535,770.81	-2,522,195.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-393,378.02	-2,751,683.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,879,669.35	12,551,304.27
加：营业外收入		0.37	26,190.79
减：营业外支出		268,473.95	2,441.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,611,195.77	12,575,053.27
减：所得税费用		2,003,646.81	-201,704.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,607,548.96	12,776,757.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		35,607,548.96	12,776,757.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			

六、综合收益总额		35,607,548.96	12,776,757.80
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：李伟 主管会计工作负责人：丁纯 会计机构负责人：李翀

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		152,080,066.48	154,622,767.64
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		12,197,544.37	9,969,327.79
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	722,923.76	823,760.22
经营活动现金流入小计		165,000,534.61	165,415,855.65
购买商品、接受劳务支付的现金		71,121,564.55	72,059,081.77
客户贷款及垫款净增加额			

存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		102,543,595.32	64,075,959.69
支付的各项税费		28,442,205.03	31,210,664.44
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	22,794,785.39	21,918,165.38
经营活动现金流出小计		224,902,150.29	189,263,871.28
经营活动产生的现金流量净额		-59,901,615.68	-23,848,015.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		208,700,000.00	157,500,000.00
取得投资收益收到的现金		1,211,317.42	1,161,705.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,400.00
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		209,911,317.42	158,663,105.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,013,607.25	1,206,949.54
投资支付的现金		400,500,000.00	89,200,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		418,513,607.25	90,406,949.54

投资活动产生的现金流量净额		-208,602,289.83	68,256,156.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		579,092,984.22	
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		579,092,984.22	
偿还债务支付的现金			356,097.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			1,233,574.35
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		23,976,849.85	34,205,000.00
筹资活动现金流出小计		23,976,849.85	35,794,671.91
筹资活动产生的现金流量净额		555,116,134.37	-35,794,671.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,352.83	5,339.62
五、现金及现金等价物净增加额		286,608,876.03	8,618,808.10
加：期初现金及现金等价物余额		80,164,611.42	63,342,991.31
六、期末现金及现金等价物余额		366,773,487.45	71,961,799.41

公司负责人：李伟 主管会计工作负责人：丁纯 会计机构负责人：李狮

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		81,927,164.16	98,387,066.21
收到的税费返还		9,178,214.73	5,511,702.61
收到其他与经营活动有关的现金		844,379.19	268,254.42

经营活动现金流入小计		91,949,758.08	104,167,023.24
购买商品、接受劳务支付的现金		65,010,037.21	47,057,949.33
支付给职工及为职工支付的现金		44,554,679.05	27,728,854.81
支付的各项税费		20,895,598.37	23,512,676.93
支付其他与经营活动有关的现金		23,017,588.32	16,219,083.67
经营活动现金流出小计		153,477,902.95	114,518,564.74
经营活动产生的现金流量净额		-61,528,144.87	-10,351,541.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		208,000,000.00	93,700,000.00
取得投资收益收到的现金		1,190,988.39	1,039,778.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		26,458,246.54	10,000,000.00
投资活动现金流入小计		235,649,234.93	104,739,778.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,499,294.48	369,871.00
投资支付的现金		397,000,000.00	28,000,000.00
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		12,500,000.00	34,000,000.00
投资活动现金流出小计		426,999,294.48	62,369,871.00
投资活动产生的现金流量净额		-191,350,059.55	42,369,907.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		579,092,984.22	
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		579,092,984.22	
偿还债务支付的现金			356,097.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			184,845.59
支付其他与筹资活动有关的现金		19,888,712.93	845,000.00
筹资活动现金流出小计		19,888,712.93	1,385,943.15
筹资活动产生的现金流量净额		559,204,271.29	-1,385,943.15
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		306,326,066.87	30,632,423.19
加：期初现金及现金等价物余额		54,200,955.56	19,465,300.04
六、期末现金及现金等价物余额		360,527,022.43	50,097,723.23

公司负责人：李伟 主管会计工作负责人：丁纯 会计机构负责人：李翀

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	69,845,817.00				143,104,838.24				33,009,928.77		176,957,593.13		422,918,177.14	5,004,890.20	427,923,067.34
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	69,845,817.00				143,104,838.24				33,009,928.77		176,957,593.13		422,918,177.14	5,004,890.20	427,923,067.34
三、本期增减变动金额（减）	23,281,939.00				538,806,849.68						-5,599,423.94		556,489,364.74	-4,642,580.59	551,846,784.15

少以 “一” 号填 列)																				
(一) 综合收 益总额															29,323,484.56		29,323,484.56		-4,642,580.59	24,680,903.97
(二) 所有者 投入和 减少资 本	23,281,939.00				538,806,849.68												562,088,788.68			562,088,788.68
1. 所有 者投入 的普通 股	23,281,939.00				538,480,588.07												561,762,527.07			561,762,527.07
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					326,261.61												326,261.61			326,261.61
4. 其他																				
(三) 利润分 配															-34,922,908.50		-34,922,908.50			-34,922,908.50
1. 提取 盈余公 积																				
2. 提取 一般风 险准备																				

(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	93,127,756.00				681,911,687.92				33,009,928.77		171,358,169.19		979,407,541.88	362,309.61	979,769,851.49

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年 期末余额	69,845,817.00				140,198,228.44				22,130,633.64		115,452,551.09		347,627,230.17	793,644.38	348,420,874.55
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	69,845,817.00				140,198,228.44				22,130,633.64		115,452,551.09		347,627,230.17	793,644.38	348,420,874.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,044,121.66						29,904,726.99		-26,860,605.33	1,428,869.82	-28,289,475.15
（一）综合收益总额											5,018,181.51		5,018,181.51	1,428,869.82	3,589,311.69
（二）所有者投入和减少资本					3,044,121.66								3,044,121.66		3,044,121.66
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					3,044,121.66								3,044,121.66		3,044,121.66
4. 其他															
（三）利润分配											34,922,908.50		-34,922,908.50		-34,922,908.50
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或											34,922,908.50		-34,922,908.50		-34,922,908.50

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、本期末余额	69,845,817.00				143,242,350.10				22,130,633.64		85,547,824.10		320,766,624.84	-635,225.44	320,131,399.40
---------	---------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	--	---------------	--	----------------	-------------	----------------

公司负责人：李伟 主管会计工作负责人：丁纯 会计机构负责人：李翀

母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	69,845,817.00				120,831,590.84				33,009,928.77	203,814,938.36	427,502,274.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	69,845,817.00				120,831,590.84				33,009,928.77	203,814,938.36	427,502,274.97
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	23,281,939.00				538,806,849.68					684,640.46	562,773,429.14

(一) 综合收 益总额										35,607, 548.96	35,607,548.96
(二) 所有者 投入和 减少资 本	23,281, 939.00				538,806 ,849.68						562,088,788.68
1. 所有 者投入 的普通 股	23,281, 939.00				538,480 ,588.07						561,762,527.07
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					326,261 .61						326,261.61
4. 其他											
(三) 利润分 配										- 34,922,9 08.50	-34,922,908.50
1. 提取 盈余公 积											
2. 对所 有者 (或股 东)的 分配										- 34,922,9 08.50	-34,922,908.50
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	93,127, 756.00				659,638 ,440.52				33,009, 928.77	204,499 ,578.82	990,275,704.11

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股 本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续债	其他							
一、上年期末余额	69,845,817.00				117,924,981.0 4				22,130,633.64	140,824,190 .74	350,725,622.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	69,845,817.00				117,924,981.0 4				22,130,633.64	140,824,190 .74	350,725,622.42
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）					3,044,121.66					22,146,150. 70	-19,102,029.04
（一）综合收益总额										12,776,757. 80	12,776,757.80
（二）所有者投入和 减少资本					3,044,121.66						3,044,121.66
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					3,044,121.66						3,044,121.66
4. 其他											

(三) 利润分配										-	
										34,922,908.50	-34,922,908.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-	
										34,922,908.50	-34,922,908.50
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	69,845,817.00				120,969,102.70				22,130,633.64	118,678,040.04	331,623,593.38

公司负责人：李伟 主管会计工作负责人：丁纯 会计机构负责人：李翀

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 历史沿革

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

2017年10月11日根据决议和发起人协议规定，公司从有限公司整体变更为股份有限公司。以2017年2月28日的净资产发起设立的方式整体变更为股份有限公司，股份公司总股本为60,000,000股。

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

(2) 公司经营范围

技术开发、技术推广、技术服务、技术咨询、技术转让；计算机系统服务；应用软件开发；计算机技术培训；生产、加工计算机软硬件；销售自产产品、计算机、软件及辅助设备、安全技术防范产品；货物进出口。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

(3) 公司主营业务

本公司的主营业务为以信息化安全为核心的开发和销售应用安全产品、服务和解决方案。致力于解决网络环境中的身份安全、传输安全和数据安全等信息安全问题。

公司经营地址：北京市西城区宣武门外大街甲1号环球财讯中心C座4层。

本财务报表业经公司董事会于2021年7月26日决议批准报出

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例 (%)	
			直接	间接
1	武汉信安珞珈科技有限公司	信安珞珈	100.00	
2	深圳信安世纪科技有限公司	深圳信安	100.00	
3	上海信璇信息科技有限公司	上海信璇	100.00	
4	成都信安世纪科技有限公司	成都信安	100.00	
5	北京安瑞君恒科技有限公司	安瑞君恒	100.00	
6	北京华耀科技有限公司	华耀科技		57.00

上述子公司具体情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

报告期内合并财务报表范围无变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围的确定

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

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

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(4) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

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

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

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

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

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

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

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

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

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

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

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

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

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

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

(2) 金融资产的分类与计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

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

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

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

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

A 应收款项

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

应收票据确定组合的依据如下：

组合	名称
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

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

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

其他应收款确定组合的依据如下：

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

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合同资产确定组合的依据如下：

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

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

B 债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

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

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

④已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

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

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

③继续确认所转移的金融资产

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见第十节财务报告之五、10“金融工具”。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见第十节财务报告之五、10“金融工具”。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见第十节财务报告之五、10“金融工具”。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售

合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

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

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

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

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

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16. 合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

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

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本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财务报告之五、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

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

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

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

②可收回金额。

(3) 列报

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

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

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

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

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

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资（自 2019 年 1 月 1 日起适用）的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见第十节财务报告之五、17”。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见第十节财务报告之五、30。

22. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见第十节财务报告之五、30。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	45-50	5.00	1.9-2.11

23. 固定资产

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

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-50	5.00	1.9-3.17
电子设备	年限平均法	3-5	0.00-5.00	20.00-31.67
运输设备	年限平均法	10	0.00-5.00	9.5-10
机器设备	年限平均法	10-15	0.00-5.00	6.33-10
办公设备及其他	年限平均法	3-5	0.00-5.00	20.00-31.67

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

适用 不适用

25. 借款费用

适用 不适用

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

见第十节财务报告之五、42。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

③无形资产的摊销

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉

的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

自2020年1月1日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

33. 职工薪酬

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

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

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

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

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

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

①设定提存计划

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

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

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

见第十节财务报告之五、42。

35. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

(1) 一般原则

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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

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

⑤客户已接受该商品。

质保义务

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

客户未行使的合同权利

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

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

根据业务模式不同，收入类型分为产品销售收入和技术服务收入。

产品销售收入确认具体方法

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

技术服务收入确认具体方法

技术服务收入是指公司为客户提供的技术咨询、系统维护和软件开发服务等。

咨询服务，在服务提供完毕并经客户验收确认后一次性确认技术服务收入；

系统运维服务，根据合同中约定的合同总额与服务期间按期平均分摊确认收入；

软件开发服务，在完成软件开发并取得客户出具的验收报告后确认开发服务收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于

合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

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

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

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

40. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

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

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

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

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

（2）递延所得税负债的确认

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

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

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述

法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

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

42. 租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

以下（1）、（2）经营租赁和融资租赁会计政策适用于 2020 年度及以前

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

(3). 新

√适用 □不适用

自2021年1月1日起适用

（1）租赁的识别

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

（2）单独租赁的识别

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

（3）本公司作为承租人的会计处理方法

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

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

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见第十节财务报告之五、35。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存

货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

②租赁负债

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

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

(4) 本公司作为出租人的会计处理方法

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

①经营租赁

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

②融资租赁

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

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

(5) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

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

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

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

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

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

B. 本公司作为出租人

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

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

(6) 售后租回

本公司按照附注五、42（2）的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

① 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注五、10 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注五、10 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
企业会计准则第 21 号——租赁	第二届董事会第八次会议	使用权资产、租赁负债、预付款项、一年内到期的非流动负债

其他说明：

① 执行新租赁准则

2018 年 12 月 7 日，财政部发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并按《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制财务报表的企业自 2019 年 1 月 1 日起实施新租赁准则，其中母公司或子公司在境外上市且按照《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制其境外财务报表的企业可以提前实施。本公司于 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见第十节财务报告之五、42。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

①本公司作为承租人

本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即 2021 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整：

A. 对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

B. 对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产。

C. 在首次执行日，本公司按照第十节财务报告之五、30，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列一项或多项简化处理：

将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

②本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估并做出分类。除此之外，本公司未对作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，而是自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

售后租回交易

对于首次执行日前已存在的售后租回交易，本公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合第十节财务报告之五、42（2）作为销售进行会计处理的规定。对于首次执行日前应当作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司作为卖方（承租人）按照与其他融资租赁相

同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。对于首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司作为卖方（承租人）应当按照与其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

2019年12月10日，财政部发布了《企业会计准则解释第13号》。本公司于2021年1月1日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

上述会计政策的累积影响数如下：

因执行新租赁准则，本公司合并财务报表相应调整2021年1月1日使用权资产10,290,532.60元、租赁负债9,520,706.11元、及预付款项769,826.49元。本公司母公司财务报表相应调整2020年1月1日使用权资产8,158,094.80元、租赁负债7,456,487.99元及预付款项701,606.81元。

上述会计政策变更经本公司于2021年7月26日召开的第二届董事会第八次会议会议批准。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

(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情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	83,323,927.73	83,323,927.73	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	82,365,431.50	82,365,431.50	
衍生金融资产			
应收票据	1,169,496.25	1,169,496.25	
应收账款	170,865,339.73	170,865,339.73	
应收款项融资			
预付款项	3,153,545.24	2,383,718.75	-769,826.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,801,683.43	5,801,683.43	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	68,228,909.19	68,228,909.19	
合同资产	3,596,037.88	3,596,037.88	
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,028,742.72		
流动资产合计	424,533,113.67	423,763,287.18	-769,826.49
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	1,500,000.00	1,500,000.00	
其他权益工具投资	900,000.00	900,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,460,278.37	4,460,278.37	
固定资产	44,741,810.63	44,741,810.63	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,290,532.60	10,290,532.60
无形资产	16,559,530.32	16,559,530.32	
开发支出			
商誉	83,011,486.65	83,011,486.65	
长期待摊费用	2,908,548.38	2,908,548.38	
递延所得税资产	7,365,769.39	7,365,769.39	
其他非流动资产	3,837,296.97	3,837,296.97	
非流动资产合计	165,284,720.71	175,575,253.31	10,290,532.60
资产总计	589,817,834.38	599,338,540.49	9,520,706.11
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	888,100.00	888,100.00	
应付账款	69,499,219.17	69,499,219.17	
预收款项	44,036.70	44,036.70	
合同负债	23,978,874.41	23,978,874.41	
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	29,463,926.75	29,463,926.75	
应交税费	21,492,189.54	21,492,189.54	
其他应付款	5,558,633.35	5,558,633.35	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,758,388.66	4,758,388.66
其他流动负债			

流动负债合计	150,924,979.92	155,683,368.58	4,758,388.66
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		4,762,317.45	4,762,317.45
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,968,106.11	5,968,106.11	
递延所得税负债	2,478,475.23	2,478,475.23	
其他非流动负债	2,523,205.78	2,523,205.78	
非流动负债合计	10,969,787.12	15,732,104.57	4,762,317.45
负债合计	161,894,767.04	171,415,473.15	9,520,706.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	69,845,817.00	69,845,817.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	143,104,838.24	143,104,838.24	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	33,009,928.77	33,009,928.77	
一般风险准备			
未分配利润	176,957,593.13	176,957,593.13	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	422,918,177.14	422,918,177.14	
少数股东权益	5,004,890.20	5,004,890.20	
所有者权益（或股东权益）合计	427,923,067.34	427,923,067.34	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	589,817,834.38	599,338,540.49	9,520,706.11

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

使用权资产、租赁负债、预付款项、一年内到期的非流动负债项目调整情况说明：

于2021年1月1日，对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，金额为9,520,706.11元，其中将于一年内到期的金额4,758,388.66元重分类至一年内到期的非流动负债。本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产金额为10,290,532.60元；同时，预付款项减少769,826.49元。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	57,248,578.06	57,248,578.06	
交易性金融资产	81,665,431.50	81,665,431.50	
衍生金融资产			
应收票据	1,017,734.44	1,017,734.44	
应收账款	135,214,796.49	135,214,796.49	
应收款项融资			
预付款项	1,927,641.80	1,226,034.99	-701,606.81
其他应收款	47,946,786.40	47,946,786.40	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	60,920,195.81	60,920,195.81	
合同资产	2,970,672.44	2,970,672.44	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,741,601.28	3,741,601.28	
流动资产合计	392,653,438.22	391,951,831.41	-701,606.81
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	99,695,329.56	99,695,329.56	
其他权益工具投资	900,000.00	900,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,460,278.37	4,460,278.37	
固定资产	31,220,755.35	31,220,755.35	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,158,094.80	8,158,094.80
无形资产	1,752,933.04	1,752,933.04	
开发支出			
商誉	1,197,058.06	1,197,058.06	
长期待摊费用	2,192,086.82	2,192,086.82	
递延所得税资产	2,520,241.35	2,520,241.35	
其他非流动资产	3,244,772.17	3,244,772.17	
非流动资产合计	147,183,454.72	155,341,549.52	8,158,094.80
资产总计	539,836,892.94	547,293,380.93	7,456,487.99
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	888,100.00	888,100.00	
应付账款	56,268,742.41	56,268,742.41	
预收款项	44,036.70	44,036.70	
合同负债	16,308,002.36	16,308,002.36	
应付职工薪酬	11,012,134.06	11,012,134.06	
应交税费	15,816,857.25	15,816,857.25	

其他应付款	3,590,948.69	3,590,948.69	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,585,516.21	3,585,516.21
其他流动负债			
流动负债合计	103,928,821.47	107,514,337.68	3,585,516.21
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		3,870,971.78	3,870,971.78
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,968,106.11	5,968,106.11	
递延所得税负债	116,543.15	116,543.15	
其他非流动负债	2,321,147.24	2,321,147.24	
非流动负债合计	8,405,796.50	12,276,768.28	3,870,971.78
负债合计	112,334,617.97	119,791,105.96	7,456,487.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	69,845,817.00	69,845,817.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	120,831,590.84	120,831,590.84	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	33,009,928.77	33,009,928.77	
未分配利润	203,814,938.36	203,814,938.36	
所有者权益（或股东权益）合计	427,502,274.97	427,502,274.97	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	539,836,892.94	547,293,380.93	7,456,487.99

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

使用权资产、租赁负债、预付款项、一年内到期的非流动负债项目调整情况说明：

于2021年1月1日，对于首次执行日前的经营租赁，母公司采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，金额为7,456,487.99元，其中将于一年内到期的金额3,585,516.21元重分类至一年内到期的非流动负债。母公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产金额为8,158,094.80元；同时，预付款项减少701,606.81元。

(4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

√适用 □不适用

项 目	本公司	母公司
2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	13,139,826.45	8,587,228.67
减：采用简化处理的最低租赁付款额	2,304,039.81	4,422.63
其中：短期租赁	2,304,039.81	4,422.63
剩余租赁期超过12个月的低价值资产租赁		
加：2010年12月31日融资租赁最低租赁付款额		
2021年1月1日新租赁准则下最低租赁付款额	10,835,786.64	8,582,806.04
2021年1月1日增量借款利率加权平均值	5.23	5.23
2021年1月1日租赁负债	9,520,706.11	7,456,487.99
列示为：		
一年内到期的非流动负债	4,758,388.66	3,585,516.21
租赁负债	4,762,317.45	3,870,971.78

于2021年1月1日，本公司及母公司将原租赁准则下披露重大经营租赁尚未支付的最低经营租赁付款调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如上。

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	10
信安珞珈	15
深圳信安	25
上海信璇	25
成都信安	25
安瑞君恒	25
华耀科技	15

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 增值税

根据国务院下发的《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4号)第1条,根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号),增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按法定增值税税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司及子公司华耀伟业、信安珞珈、神州融信、上海信璇、深圳信安、成都信安、华耀科技报告期享受此优惠政策。

(2) 企业所得税

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

根据财政部、国家税务总局《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税〔2016〕49号)第四条规定,国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业,如当年未享受免税优惠的,可减按10%的税率征收企业所得税。本公司2019年度已取得重点软件企业的备案,公司判断2021年1-6月仍符合重点软件企业的相关认定条件,因此报告期内本公司减按10%的优惠税率缴纳企业所得税。

本公司子公司信安珞珈于2015年10月28日被认定为高新技术企业,取得编号为GR201542000499的《高新技术企业证书》,有效期为三年,并于2018年11月30日通过复审,取得编号为GR201842002335的《高新技术企业证书》,有效期为三年,信安珞珈报告期内适用高新技术企业15%的企业所得税税率。

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,075.90	26,665.90
银行存款	366,767,406.96	80,137,940.93
其他货币资金	2,346,962.34	3,159,320.90

合计	369,120,445.20	83,323,927.73
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

发行新股 23281939 股募集资金到账。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	274,008,529.07	82,365,431.50
其中：		
银行理财产品-投资成本	130,441,967.48	79,200,000.00
银行理财产品-公允价值变动损益	1,502,030.08	1,161,376.71
结构性存款-成本	142,000,000.00	2,000,000.00
结构性存款-公允价值变动损益	64,531.51	4,054.79
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	274,008,529.07	82,365,431.50

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,780,000.00	126,000.00
商业承兑票据	1,750,000.00	1,120,707.84
减：	-11,857.49	-77,211.59
合计	8,518,142.51	1,169,496.25

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	8,530,000.00	100.00	11,857.49	0.14	8,518,142.51	1,246,707.84	100.00	77,211.59	6.19	1,169,496.25
其中：										
银行承兑汇票	6,780,000.00	79.48			6,780,000.00	126,000.00	10.11			126,000.00
商业承兑汇票	1,750,000.00	20.52	11,857.49	0.68	1,738,142.51	1,120,707.84	89.89	77,211.59	6.89	1,043,496.25
合计	8,530,000.00	100.00	11,857.49	0.14	8,518,142.51	1,246,707.84	100.00	77,211.59	6.19	1,169,496.25

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	6,780,000.00	0	0
合计	6,780,000.00	0	0

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	1,750,000.00	11,857.49	0.68
合计	1,750,000.00	11,857.49	0.68

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
1. 银行承兑汇票					
2. 商业承兑汇票	77,211.59		65,354.10		11,857.49
合计	77,211.59		65,354.10		11,857.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

本期收到一客户7月到期大额银行承兑汇票678万元。

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	144,974,681.69
1年以内小计	144,974,681.69
1至2年	29,071,408.18
2至3年	14,516,895.93
3至4年	5,959,900.66
4至5年	945,750.42
5年以上	1,673,715.11
减：坏账准备	-16,884,269.66
合计	180,258,082.33

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额		期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	账面价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	2,977,645.60	1.51	2,977,645.60	100		3,150,595.60	1.69	3,150,595.60	100	
其中:										
按组合计提坏账准备	194,164,706.39	98.49	13,906,624.06	7.16		182,850,605.25	98.31	11,985,265.52	6.55	170,865,339.73
其中:										
合并范围内关联方	3,731,494.96	1.89	0			5,600,355.58	3.01			5,600,355.58
金融企业	53,323,464.77	27.05	5,018,584.53	9.41		39,357,955.63	21.16	3,648,858.69	9.27	35,709,096.94
央企、国企、行政事业单位	13,599,113.98	6.9	2,650,769.66	19.49		9,549,940.01	5.13	2,402,196.29	25.15	7,147,743.72
上市企业	41,935,616.93	21.27	798,042.95	1.9		27,223,876.19	14.64	723,664.56	2.66	26,500,211.63
其他企业	81,575,015.75	41.38	5,439,226.92	6.67		101,118,477.84	54.36	5,210,545.98	5.15	95,907,931.86
合计	197,142,351.99	/	16,884,269.66	/		186,001,200.85	/	15,135,861.12	/	170,865,339.73

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	329,800.00	329,800.00	100.00%	预计不能收回
客户二	306,944.52	306,944.52	100.00%	预计不能收回

客户三	275,000.00	275,000.00	100.00%	预计不能收回
客户四	180,000.00	180,000.00	100.00%	预计不能收回
客户五	178,464.00	178,464.00	100.00%	预计不能收回
客户六	157,692.08	157,692.08	100.00%	预计不能收回
客户七	150,000.00	150,000.00	100.00%	预计不能收回
客户八	128,000.00	128,000.00	100.00%	预计不能收回
客户九	125,000.00	125,000.00	100.00%	预计不能收回
客户十	116,000.00	116,000.00	100.00%	预计不能收回
客户十一	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计不能收回
客户十二	96,000.00	96,000.00	100.00%	预计不能收回
客户十三	84,250.00	84,250.00	100.00%	预计不能收回
客户十四	80,000.00	80,000.00	100.00%	预计不能收回
客户十五	70,200.00	70,200.00	100.00%	预计不能收回
客户十六	70,000.00	70,000.00	100.00%	预计不能收回
客户十七	62,000.00	62,000.00	100.00%	预计不能收回
客户十八	60,000.00	60,000.00	100.00%	预计不能收回
客户十九	60,000.00	60,000.00	100.00%	预计不能收回
客户二十	45,000.00	45,000.00	100.00%	预计不能收回
客户二十一	41,800.00	41,800.00	100.00%	预计不能收回
客户二十二	41,000.00	41,000.00	100.00%	预计不能收回
客户二十三	31,500.00	31,500.00	100.00%	预计不能收回
客户二十四	30,000.00	30,000.00	100.00%	预计不能收回
客户二十五	30,000.00	30,000.00	100.00%	预计不能收回
客户二十六	30,000.00	30,000.00	100.00%	预计不能收回
客户二十七	24,000.00	24,000.00	100.00%	预计不能收回
客户二十八	20,000.00	20,000.00	100.00%	预计不能收回
客户二十九	17,000.00	17,000.00	100.00%	预计不能收回
客户三十	15,600.00	15,600.00	100.00%	预计不能收回
客户三十一	7,020.00	7,020.00	100.00%	预计不能收回
客户三十二	5,000.00	5,000.00	100.00%	预计不能收回
客户三十一	3,360.00	3,360.00	100.00%	预计不能收回
客户三十四	3,300.00	3,300.00	100.00%	预计不能收回
客户三十五	2,900.00	2,900.00	100.00%	预计不能收回
客户三十六	815.00	815.00	100.00%	预计不能收回
合计	2,977,645.60	2,977,645.60	100.00%	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：合并范围内关联方

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,289,711.50	0.00	0
1-2年	741,751.41	0.00	0
2-3年	544,593.43	0.00	0
3-4年	155,438.62	0.00	0
4-5年	0.00	0.00	0

合计	3,731,494.96	0.00	0
----	--------------	------	---

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：金融企业

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	39,218,572.63	1,035,601.30	2.64
1-2年	7,126,118.00	754,357.35	10.59
2-3年	3,359,264.95	707,768.35	21.07
3-4年	2,512,305.57	1,495,805.38	59.54
4-5年	345,280.50	263,129.03	76.21
5年以上	761,923.12	761,923.12	100.00
合计	53,323,464.77	5,018,584.53	9.41

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：央企、国企、行政事业单位

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	8,796,508.99	590,487.54	6.71
1-2年	2,494,417.69	640,753.04	25.69
2-3年	1,119,558.57	528,939.34	47.25
3-4年	1,064,424.97	766,385.98	72.00
4-5年	123,099.99	123,099.99	100.00
5年以上	1,103.77	1,103.77	100.00
合计	13,599,113.98	2,650,769.66	19.49

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：上市企业

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	34,896,115.64	233,703.34	0.67
1-2年	6,223,333.74	381,972.54	6.14
2-3年	728,035.85	136,026.55	18.68
3-4年	62,509.06	20,717.88	33.14
4-5年	0.00	0.00	0.00
5年以上	25,622.64	25,622.64	100.00
合计	41,935,616.93	798,042.95	1.90

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：其他企业

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	59,443,972.93	1,650,385.91	2.78
1-2 年	12,449,676.22	1,285,621.16	10.33
2-3 年	8,001,609.69	1,730,347.19	21.62
3-4 年	1,374,150.08	563,659.58	41.02
4-5 年	228,000.00	131,606.25	57.72
5 年以上	77,606.83	77,606.83	100.00
合计	81,575,015.75	5,439,226.92	6.67

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	3,150,595.60		150,000.00	22,950.00		2,977,645.60
按组合计提坏账准备	11,985,265.52	1,921,358.54				13,906,624.06
合计	15,135,861.12	1,921,358.54	150,000.00	22,950.00		16,884,269.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户一	150,000.00	本期款项收回
合计	150,000.00	/

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	22,950.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	14,265,235.00	7.24	96,657.05
客户二	8,894,726.00	4.51	260,886.61
客户三	7,595,032.55	3.85	52,457.09
客户四	5,739,000.05	2.91	238,763.50
客户五	3,834,413.40	1.94	225,919.91
小计	40,328,407.00	20.46	874,684.16

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,954,426.28	97.26	3,075,715.93	97.53
1至2年	58,253.74	1.92	52,829.31	1.68
2至3年	-	-		
3年以上	25,000.00	0.82	25,000.00	0.79
合计	3,037,680.02	100.00	3,153,545.24	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
供应商一	480,500.00	15.82
供应商二	461,966.80	15.21

供应商三	389,360.40	12.82
供应商四	188,337.85	6.20
供应商五	183,333.33	6.04
合计	1,703,498.38	56.08

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,273,127.57	5,801,683.43
合计	6,273,127.57	5,801,683.43

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	3,383,026.62

1年以内小计	3,383,026.62
1至2年	1,255,181.88
2至3年	365,251.00
3至4年	1,745,625.68
4至5年	77,200.00
5年以上	97,000.00
合计	6,923,285.18

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款		
备用金借款	656,169.41	197,704.00
投标及履约保证金	1,990,148.68	2,129,151.00
押金	4,129,489.10	4,003,395.97
其他	147,477.99	30,000.00
减：坏账准备	-650,157.61	-558,567.54
合计	6,273,127.57	5,801,683.43

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	305,067.54	600.00	252,900.00	558,567.54
2021年1月1日余额在本期	305,067.54	600.00	252,900.00	558,567.54
--转入第二阶段	-1,495.00	-1,495.00		
--转入第三阶段	-8,921.00		-8,921.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	5,000.00		-5,000.00	
本期计提	23,207.07	3,390.00	64,993.00	91,590.07
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	328,274.61	3,990.00	317,893.00	650,157.61

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	34,000.00					34,000.00
按组合计提坏账准备	524,567.54	91,590.07				616,157.61
合计	558,567.54	91,590.07				650,157.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	应收押金	1,617,570.00	3-4年	23.36	80,878.50
客户二	房租押金	740,015.67	1年以内	10.69	37,000.78
客户三	保证金	600,000.00	1-2年	8.67	30,000.00
客户四	房租押金	556,479.00	1年以内	8.04	27,823.95
客户五	房租押金	400,429.33	1年以内	5.78	20,021.47
合计	/	3,914,494.00	/	56.54	195,724.70

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	17,609,209.57	1,031,021.70	16,578,187.87	19,719,994.53	963,342.59	18,756,651.94
在产品	259,251.82		259,251.82			
库存商品	23,190,523.63	6,834,348.00	16,356,175.63	22,079,633.78	6,456,613.69	15,623,020.09
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	38,355,906.09	383,591.22	37,972,314.87	29,762,273.18	503,284.53	29,258,988.65
项目成本	5,731,110.51		5,731,110.51	4,590,248.51		4,590,248.51
合计	85,146,001.62	8,248,960.92	76,897,040.70	76,152,150.00	7,923,240.81	68,228,909.19

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	963,342.59	134,580.34		66,901.23		1,031,021.70
在产品						
库存商品	6,456,613.69	627,953.33		250,219.02		6,834,348.00
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	503,284.53	121,543.56		241,236.87		383,591.22
项目成本						
合计	7,923,240.81	884,077.23		558,357.12		8,248,960.92

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	9,158,654.18	993,430.27	8,165,223.91	8,328,586.85	895,252.00	7,433,334.85
减列示于其他非流动资产的合同资产	-4,918,418.43	-460,220.45	-4,458,197.98	-4,263,583.81	-426,286.84	-3,837,296.97
合计	4,240,235.75	533,209.82	3,707,025.93	4,065,003.04	468,965.16	3,596,037.88

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
未到期的质保金	-422,100.00	质保期结束收回款项
未到期的质保金	-990,880.60	质保期结束转出到应收账款
未到期的质保金	1,390,713.31	新增的未到期质保金
未到期的质保金	197,500.00	其他非流动资产转入
合计	175,232.71	/

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2021年1月1日	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因	2021年6月30日
按单项计提减值准备						
按组合计提减值准备						
组合1：金融企业	278543.18	-35,629.51				242913.67
组合2：央企、国企、行政事业单位	128326.35	20,140.38				148466.73
组合3：上市企业	17286.13	1,241.92				18528.05
组合4：其他企业	44809.5	78,491.87				123301.37
合计	468,965.16	64,244.66			/	533209.82

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
预付固定资产采购款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

本期预付办公用房意向金。

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
进项税留抵税额	2,641,127.03	2,282,384.66
上市发行费用		3,741,601.28
待抵扣进项税	2,940,670.87	4,756.78
合计	5,581,797.90	6,028,742.72

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
华盾云科技术有限公司	1,500,000.00								1,500,000.00	
小计	1,500,000.00								1,500,000.00	
合计	1,500,000.00								1,500,000.00	

其他说明

2020年8月，为实现共赢发展，公司与湖南省数字认证服务中心有限公司（湖南数字认证）、深圳市天威诚信科技有限公司（天威诚信）以及广州常有环保科技有限公司（环保科技）协议约定共同设立华盾云科技术有限公司（以下简称华盾云科）。华盾云科已于2020年8月6日设立，统一社会信用代码为91430100MA4RK8PM9D，法定代表人为梁红贞，注册资本为人民币5,000.00万元，主营业务为互联网安全服务。公司认缴资本人民币500.00万元，持股比例10%，截至报告日，公司已实缴出资150.00万元。华盾云科共有董事7名，监事3名，其中公司委派2名员工分别出任董事、监事，对华盾云科的生产经营决策构成重大影响。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	1,500,000.00	900,000.00

合计	1,500,000.00	900,000.00
----	--------------	------------

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

说明：非上市权益工具投资，系本公司于 2019 年 9 月 27 日出资参与设立的云上（江西）密码服务科技有限公司的股权投资。并于 2021 年 5 月 28 日支付第二笔出资款 60 万元，截至 2021 年 6 月 30 日，本公司已实缴出资 150 万元，持股比例为 6.00%。

19、 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	4,667,190.48			4,667,190.48
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,667,190.48			4,667,190.48
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	206,912.11			206,912.11
2. 本期增加金额	88,676.62			88,676.62
(1) 计提或摊销	88,676.62			88,676.62
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	295,588.73			295,588.73
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				
(2) 其他转出				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,371,601.75			4,371,601.75
2. 期初账面价值	4,460,278.37			4,460,278.37

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	47,418,585.63	44,741,810.63
固定资产清理		
合计	47,418,585.63	44,741,810.63

其他说明:

扩大公司生产经营，购入供研发使用固定资产。

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公家具	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	33,337,167.47	142,241.39	292,587.3	38,996,003.57	2,945,984.13	75,713,983.86
2. 本期增加 金额	9,015.24			6,177,418.36	230,962.02	6,417,395.62
(1) 购 置				5,377,719.11	230,962.02	
(2) 在 建工程转入						
(3) 其 他变动增加	9,015.24			799,699.25		808,714.49
(4) 企 业合并增加						
3. 本期减 少金额				71,410.76	49,442.68	120,853.44
(1) 处 置或报废				71,410.76	49,442.68	120,853.44
4. 期末余额	33,346,182.71	142,241.39	292,587.30	45,102,011.17	3,127,503.47	82,010,526.04
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,442,169.65	18,965.52	153,041.98	27,096,399.46	2,261,596.62	30,972,173.23
2. 本期增加 金额	374,981.94	4,741.38	17,516.43	3,166,773.11	106,708.83	3,670,721.69

(1) 计提	374,981.94	4,741.38	17,516.43	3,166,773.11	106,708.83	3,670,721.69
3. 本期减少金额				50,954.51		50,954.51
(1) 处置或报废				50,954.51		50,954.51
4. 期末余额	1,817,151.59	23,706.90	170,558.41	30,212,218.06	2,368,305.45	34,591,940.41
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	31,529,031.12	118,534.49	122,028.89	14,889,793.11	759,198.02	47,418,585.63
2. 期初账面价值	31,894,997.82	123,275.87	139,545.32	11,899,604.11	684,387.51	44,741,810.63

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
租赁电子设备	116,938.84

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西安办事处办公用房	8,262,054.75	相关部门正在审批办理中

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程**项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

无

在建工程**(1). 在建工程情况**

□适用 √不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

□适用 √不适用

25、 使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物等	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	10,290,532.60	10,290,532.60
2. 本期增加金额	8,517,849.85	8,517,849.85
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	18,808,382.45	18,808,382.45
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	3,197,824.45	3,197,824.45
(1) 计提	3,197,824.45	3,197,824.45
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	3,197,824.45	3,197,824.45
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		

(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	15,610,558.00	15,610,558.00
2. 期初账面价值	10,290,532.60	10,290,532.60

其他说明：

本报告期采用新租赁准则会计政策。

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件使用权及专利	商标	合计
一、账面原值				
1. 期初余额		21,121,188.34	132,000.00	21,253,188.34
2. 本期增加金额		691,218.73	-	691,218.73
(1) 购置		691,218.73		691,218.73
(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		21,812,407.07	132,000.00	21,944,407.07
二、累计摊销				
1. 期初余额		4,675,005.88	18,652.14	4,693,658.02
2. 本期增加金额		1,304,540.21	8,608.68	1,313,148.89
(1) 计提		1,304,540.21	8,608.68	1,313,148.89
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额		5,979,546.09	27,260.82	6,006,806.91
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值		15,832,860.98	104,739.18	15,937,600.16
2. 期初账面价值		16,446,182.46	113,347.86	16,559,530.32

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

2021年6月末，本集团公司已对上述企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试。经过测试本公司商誉并未出现减值损失。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,858,406.83	115,195.00	219,576.06		1,754,025.77
CRM项目实施服务费	325,471.71		60,377.37		265,094.34
宽带费	13,113.24		6,763.46		6,349.78
office 正版软件服务费	711,556.60		121,981.13		589,575.47
MSDN		25,309.73	3,163.71		22,146.02

合计	2,908,548.38	140,504.73	411,861.73		2,637,191.38
----	--------------	------------	------------	--	--------------

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	24,013,837.87	2,664,492.05	22,198,834.12	2,495,898.01
内部交易未实现利润	208,734.12	20,873.41	1,377,921.20	296,917.17
可抵扣亏损	23,127,753.10	4,366,219.02	20,657,751.15	3,976,143.60
递延收益	847,990.33	84,799.03	5,968,106.11	596,810.61
合计	48,198,315.42	7,136,383.51	50,202,612.58	7,365,769.39

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	14,136,753.99	2,120,513.12	15,746,213.81	2,361,932.08
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产	1,563,608.91	156,360.89	1,165,431.50	116,543.15
租赁费用	1,563,952.24	173,171.77		
合计	17,264,315.14	2,450,045.78	16,911,645.31	2,478,475.23

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	43,264,496.80	44,680,957.65
可抵扣亏损	205,534,110.67	181,719,774.94
租赁费用	-681,368.29	
合计	248,117,239.18	226,400,732.59

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	52,646.58	52,646.58	
2023 年	234,796.03	234,796.03	
2024 年	10,430,093.69	10,430,093.68	
2025 年	1,641,628.89	1,641,628.90	
2026 年	41,054,505.57	40,718,386.62	
2027 年	53,728,985.41	53,728,985.41	
2028 年	46,071,642.06	46,071,642.06	
2029 年	28,841,595.66	28,841,595.66	
2030 年	23,478,216.77		
合计	205,534,110.66	181,719,774.94	/

其他说明：

适用 不适用**31、其他非流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产	4,918,418.43	460,220.45	4,458,197.98	4,263,583.81	426,286.84	3,837,296.97
合计	4,918,418.43	460,220.45	4,458,197.98	4,263,583.81	426,286.84	3,837,296.97

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**适用 不适用**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

无

33、交易性金融负债适用 不适用**34、衍生金融负债**适用 不适用

35、 应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		888,100.00
合计		888,100.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、 应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	20,050,634.65	46,426,182.19
应付服务费	20,107,216.21	23,073,036.98
合计	40,157,850.86	69,499,219.17

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	1,536,253.90	未满足付款条件
供应商二	1,360,986.04	未满足付款条件
合计	2,897,239.94	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、 预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
对外出租房租	0	44,036.70
合计	0	44,036.70

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、 合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	16,213,419.41	17,023,212.66
预收服务费	6,215,522.26	6,955,661.75

合计	22,428,941.67	23,978,874.41
----	---------------	---------------

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
未确认收入的合同负债	-14,168,418.78	达到收入确认条件减少的合同负债
未确认收入的合同负债	12,561,862.11	新增的合同负债
未确认收入的合同负债	56,623.93	其他非流动资产转入
合计	-1,549,932.74	/

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,295,303.76	80,488,294.93	95,722,843.69	14,060,755.00
二、离职后福利-设定提存计划	168,622.99	8,070,369.50	7,269,400.24	969,592.25
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	29,463,926.75	88,558,664.43	102,992,243.93	15,030,347.25

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	27,930,909.33	62,584,526.74	77,387,165.41	13,128,270.66
二、职工福利费	523,579.65	6,984,012.69	7,401,732.34	105,860.00
三、社会保险费	632,074.64	4,733,906.03	4,739,868.64	626,112.03
其中：医疗保险费	542,488.83	4,453,992.50	4,501,512.71	494,968.62
工伤保险费	23,025.17	187,954.76	152,405.48	58,574.45
生育保险费	66,560.64	91,958.77	85,950.45	72,568.96
补充保险	-	-	-	-
劳动补偿	-	-	-	-
四、住房公积金	18,508.26	5,362,885.86	5,343,668.56	37,725.56
五、工会经费和职工教育经费	190,231.88	429,433.46	456,878.59	162,786.75
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、补充商业保险		393,530.15	393,530.15	
合计	29,295,303.76	80,488,294.93	95,722,843.69	14,060,755.00

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	147,409.40	7,752,849.57	6,981,913.71	918,345.26
2、失业保险费	21,213.59	317,519.93	287,486.53	51,246.99
3、企业年金缴费				
合计	168,622.99	8,070,369.50	7,269,400.24	969,592.25

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,459,954.95	11,564,990.66
消费税		
营业税		
企业所得税	1,005,918.93	7,576,432.27
个人所得税	293,266.30	561,147.98
城市维护建设税	210,031.95	806,234.51
教育费附加	150,021.32	564,764.52
其他税费		
印花税	52,741.23	51,040.01
房产税	116,806.32	116,806.32
契税	240,642.37	240,642.37
城镇土地使用税	9,870.19	9,870.19
残疾人保障金	218.04	260.71
合计	5,539,471.60	21,492,189.54

其他说明：

2020 年末应交增值税于本年年初完成缴纳。

41、 其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	34,922,908.50	
其他应付款	2,416,638.22	5,558,633.35
合计	37,339,546.72	5,558,633.35

其他说明：

依据 2020 年度股东大会决议，计提 2020 年度股利。

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	34,922,908.50	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利		
应付股利		
应付股利		
合计	34,922,908.50	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未支付的经营及办公费用等	2,406,599.24	4,806,317.73
未支付的房租		115,101.00
未支付的押金保证金		24,000.00
未支付的代缴社保款	10,038.98	613,214.62
未支付的往来款		
未支付的诉讼赔偿		
未支付的关联方借款利息		
合计	2,416,638.22	5,558,633.35

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	10,505,390.19	4,758,388.66
合计	10,505,390.19	4,758,388.66

其他说明：

本报告期采用新租赁准则会计政策。

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	13,746,992.53	4,762,317.45
减：未确认融资费用	-473,052.61	
减：一年内到期的租赁负债	-10,505,390.19	
合计	2,768,549.73	4,762,317.45

其他说明：

本报告期采用新租赁准则会计政策。

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,968,106.11		5,120,115.78	847,990.33	在相关资产的使用期限内分期确认
合计	5,968,106.11		5,120,115.78	847,990.33	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
课题补助一	4,500,000.00			4,500,000.00		0	与资产相关
课题补助二	1,468,106.11			620,115.78		847,990.33	与资产相关
合计	5,968,106.11			5,120,115.78		847,990.33	

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	4,145,490.67	2,523,205.78
合计	4,145,490.67	2,523,205.78

其他说明：

无

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	69,845,817.00	23,281,939.00				23,281,939.00	93,127,756.00

其他说明：

公司于 2021 年 4 月 21 日上市发行，股份数量为：23,281,939.00 股

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	125,498,474.97	538,480,588.07		663,979,063.04
其他资本公积	17,606,363.27	326,261.61		17,932,624.88
合计	143,104,838.24	538,806,849.68		681,911,687.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2021 年上半年增加的其他资本公积系实施股权激励计划，确认股份支付费用而增加的其他资本公积 326,261.61 元。股本溢价增加的资本公积为发行新股产生的，金额为：538,480,588.07 元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,009,928.77			33,009,928.77
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	33,009,928.77			33,009,928.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	176,957,593.13	115,452,551.09
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	176,957,593.13	115,452,551.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,323,484.56	107,307,245.67
减：提取法定盈余公积		10,879,295.13
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	34,922,908.50	34,922,908.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	171,358,169.19	176,957,593.13

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	153,561,412.31	42,585,660.99	118,003,128.06	32,770,700.35
其他业务	118,300.55	48,720.43	143,614.52	54,197.36
合计	153,679,712.86	42,634,381.42	118,146,742.58	32,824,897.71

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	营业收入	合计
商品类型		
通信安全产品	61,798,122.90	61,798,122.90
数据安全产品	44,546,315.05	44,546,315.05
身份安全产品	12,443,550.20	12,443,550.20
移动安全产品	5,178,141.63	5,178,141.63
云安全产品	3,108,849.56	3,108,849.56
安全平台	1,507,522.14	1,507,522.14
第三方产品	1,770,348.41	1,770,348.41
服务	23,208,562.42	23,208,562.42
按经营地区分类		
华东地区	45,610,574.47	45,610,574.47
华北地区	60,015,836.22	60,015,836.22
华南地区	15,684,581.87	15,684,581.87
西南地区	9,962,851.90	9,962,851.90
华中地区	9,330,368.12	9,330,368.12

东北地区	6,561,911.11	6,561,911.11
西北地区	3,881,712.46	3,881,712.46
港澳台	2,240,993.11	2,240,993.11
海外地区	272,583.05	272,583.05
市场或客户类型		
金融	80,449,836.33	80,449,836.33
政府	28,393,423.13	28,393,423.13
企业	44,718,152.85	44,718,152.85
合同类型		
产品销售	130,392,066.82	130,392,066.82
技术服务	23,169,345.49	23,169,345.49
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	132,722,802.86	132,722,802.86
在某段时间确认收入	20,838,609.45	20,838,609.45
合计	153,561,412.31	153,561,412.31

合同产生的收入说明：

无

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

对于产品销售类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务；对于提供技术服务类交易，区分系统运维服务和咨询及软件开发服务，其中本公司提供的系统运维服务在整个服务的期间根据履约进度确认已完成的履约义务，本公司提供的咨询及软件开发服务在服务完成并验收后完成履约义务。本公司的合同价款通常于 90 日到期，不存在重大融资成分。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

随着《国家安全法》《网络安全法》和《密码法》等重要法律法规实施，政府行业需求增加。同时，随着业务场景移动化及云化，新一代安全系列产品包括移动安全和云平台产品等，需求大量增加，本报告期收入增长较快，成本同比例增长。

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	662,467.19	983,527.91
教育费附加	287,225.70	421,187.66
地方教育费附加	191,483.78	280,554.26
资源税		
房产税	94,411.54	121,238.08
土地使用税	2,505.66	2,560.56
车船使用税		

印花税	102,998.32	75,446.10
残疾人保障金		113,028.51
合计	1,341,092.19	1,997,543.08

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,637,767.02	22,229,541.20
房租水电物业费	1,404,347.25	2,586,154.65
咨询及服务费	582,573.21	1,358,570.99
折旧及摊销	1,754,717.04	1,105,654.48
业务招待费	2,242,608.60	1,103,771.22
差旅交通费	1,566,264.27	1,032,798.68
售后服务费	35,340.02	593,492.65
办公费	726,207.27	478,462.86
市场推广费	741,643.15	299,649.70
运输费	218,640.03	109,057.29
会费及会议费	46,301.89	66,460.02
其他	103,193.02	212,782.81
合计	37,059,602.77	31,176,396.55

其他说明：

本报告期销售费增长原因为职工薪酬增长。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,597,782.77	7,007,589.65
股份支付	326,261.61	3,044,121.66
中介服务费	2,363,722.83	2,005,478.46
折旧及摊销	2,532,981.26	1,824,863.47
房租水电物业费	115,560.59	1,026,410.39
办公费	971,543.44	525,443.80
业务招待费	595,947.27	292,376.53
差旅交通费	423,583.93	128,490.61
会费及会议费	146,377.43	123,793.69
税费	151,268.35	
其他	1,174.00	1,738.10
合计	17,226,203.48	15,980,306.36

其他说明：

本报告期管理费用较上年同期变动不大，因为职工薪酬增长。

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,826,885.36	31,262,925.91
房租水电物业费	3,216,737.36	3,862,576.96
折旧及摊销	2,345,244.71	2,368,721.47
咨询及服务费	487,243.68	629,132.61
差旅交通费	513,232.33	231,315.98
测试费	309,441.60	171,735.85
办公费	294,624.37	110,739.54
会议、研讨费		
业务招待费	2,479.00	
材料费		
其他	11,620.00	
合计	46,007,508.41	38,637,148.32

其他说明：

本报告期研发人员较上年度有所增长，人均薪酬水平增加，因此研发费用较上年同期有所增加，由于本年度收入增长较快，因此研发投入占营业收入比例有所下降。

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	244,251.29	266,739.42
减：利息收入	-417,684.35	-64,729.03
汇兑损失	77,034.84	547,080.52
减：汇兑收益	-253,043.65	-291,869.26
银行手续费及其他	41,692.36	62,115.55
合计	-307,749.51	519,337.20

其他说明：

主要为货币资金增加，利息收入增加，汇兑损失减少导致。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助		
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	5,120,115.78	
与递延收益相关的政府补助（与收益相关）		
直接记入当期损益的政府补助（与收益相关）	12,201,544.37	9,559,211.98
二、其他与日常活动相关且记入其他收益的项目		
其中：个税扣缴税款手续费	188,256.14	3,993.60
合计	17,509,916.29	9,563,205.58

其他说明：

《基于国产算法的移动智能终端安全系列产品产业化》于报告期竣工验收结转至其他收益及《高性能签名验签服务器产业化》项目按期结转至其他收益。

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,211,235.91	261,067.14
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	42,048.99	900,638.42
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	1,253,284.90	1,161,705.56

其他说明：

由于现金增加，购买理财产品较多，获得投资收益较多。

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	401,130.09	-277,037.15
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	401,130.09	-277,037.15

其他说明：

使用闲置募集资金理财估算公允价值变动损益较多。

71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	65,354.10	688.81
应收账款坏账损失	-1,771,358.54	-2,230,161.90
其他应收款坏账损失	-91,590.07	-71,324.96

债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合同资产坏账准备		-187,165.50
合计	-1,797,594.51	-2,487,963.55

其他说明：

公司加强对销售人员回款考核，应收账款回款时间缩短。

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-344,712.02	-2,751,683.52
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合同资产减值损失	-64,244.66	
其他非流动资产减值损失	-33,933.61	
合计	-442,890.29	-2,751,683.52

其他说明：

公司加强存货管理，降低新增长库龄存货。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失		-2,371.82
合计		-2,371.82

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
非流动资产毁损报废利得	1,385.84	5,553.01	1,385.84
其他	0.37	55,600.62	0.37
合计	1,386.21	61,153.63	1,386.21

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
税收滞纳金	269,799.86	2,441.79	269,799.86
非流动资产报废损失		476.79	
其他		21,985.01	
合计	269,799.86	24,903.59	269,799.86

其他说明：

延迟缴费产生的费用。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,488,114.03	345,972.03

递延所得税费用	205,088.93	-1,682,065.22
合计	1,693,202.96	-1,336,093.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	26,374,106.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,637,410.70
子公司适用不同税率的影响	-521,334.57
调整以前期间所得税的影响	486,327.60
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	295,552.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-180,000.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,566,298.28
加计扣除	-4,591,051.76
所得税费用	1,693,202.96

其他说明：

√适用 □不适用

本年度同比利润增长较多，因此本年度所得税费用较大

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,000.00	469,234.01
经营租赁		
投标保证金及押金	71,023.20	74,930.00
收到银行存款利息收入	417,175.20	57,745.77
营业外收入、个税手续费返还	191,075.47	4,350.44
备用金	9,649.89	
收回银行承兑汇票保证金及保函保证金		217,500.00
收到往来款	30,000.00	
合计	722,923.76	823,760.22

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付公司经营费用	21,140,380.29	12,469,693.49
支付房租		8,714,403.39
支付投标保证金及押金	441,700.01	104,262.20
支付银行承兑汇票保证金及保函保证金	75,741.44	
支付备用金借款	825,605.28	565,248.96
支付银行手续费	41,692.36	62,115.55
营业外支出	269,666.01	2,441.79
支付往来款		
合计	22,794,785.39	21,918,165.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
为发行证券、债券而支付的审计、咨询费	15,881,127.76	845,000.00
偿还子公司关联方借款		33,360,000.00
支付租赁负债	8,095,722.09	
合计	23,976,849.85	34,205,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	24,680,903.97	3,589,311.69
加：资产减值准备	442,890.29	2,751,683.52
信用减值损失	1,797,594.51	2,487,963.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,759,398.31	4,095,291.75
使用权资产摊销	3,197,824.45	
无形资产摊销	1,313,148.89	1,332,543.04

长期待摊费用摊销	411,861.73	232,158.72
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）		2,371.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-5,076.22
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-401,130.09	277,037.15
财务费用（收益以“-”号填列）	237,064.05	266,739.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,253,284.90	-1,161,705.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	229,385.88	-1,251,661.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-28,429.45	-430,404.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,842,642.68	-1,482,259.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-33,157,218.79	14,245,959.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-46,419,386.24	-52,059,461.93
其他	-4,869,595.61	3,261,493.15
经营活动产生的现金流量净额	-59,901,615.68	-23,848,015.63
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	366,773,487.45	71,961,799.41
减：现金的期初余额	80,164,611.42	63,342,991.31
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	286,608,876.03	8,618,808.10

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	366,773,487.45	80,164,611.42
其中：库存现金	6,075.90	26,665.90
可随时用于支付的银行存款	366,767,406.96	80,137,940.93
可随时用于支付的其他货币资金	4.59	4.59

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	366,773,487.45	80,164,611.42
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,346,957.75	银行保证金账户存款
合计	2,346,957.75	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	51,991.27	-	335,868.80
其中：美元	51,991.27	6.4601	335,868.80
欧元			
港币			
应收账款	144,032.10	-	424,519.65
其中：美元	54,135.10	6.4601	349,718.15
欧元			
港币	89,897.00	0.8321	74,801.50
应付账款	106,742.00		689,563.99
其中：美元	106,742.00	6.4601	689,563.99
欧元			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
课题补助一	0	递延收益	4,500,000.00
课题补助二	847,990.33	递延收益	620,115.78
课题补助三	4,000.00	即征即退	
合计	851,988.33		5,120,115.78

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益**1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
信安珞珈	湖北武汉	湖北武汉	商用密码产品开发、生产	100.00		非同一控制下企业合并
深圳信安	广东深圳	广东深圳	技术开发、技术咨询和技术服务	100.00		新设
上海信璇	上海	上海	计算机软件技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让	100.00		新设
成都信安	四川成都	四川成都	计算机软件技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让	100.00		新设
安瑞君恒	北京	北京	技术推广服务	100.00		非同一控制下企业合并
华耀科技	北京	北京	计算机软件技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让		57.00	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
华耀科技	43.00	-4,642,580.59		362,309.61

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华耀科技	2,471.20	2,257.16	4,728.36	4,417.54	226.56	4,644.10	5,277.07	1,878.43	7,155.50	5,753.78	237.79	5,991.57

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
华耀科技	2,921.65	-1,079.67	-1,079.67	1,009.85	3,686.28	-332.30	-332.30	-774.84

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
华盾云科技术有限公司	湖南	湖南	商用密码产品销售、信息系统集成服务、信息系统安全技术服务	10.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

华盾云科共有董事 7 名，监事 3 名，其中公司委派 2 名员工分别出任董事、监事，对华盾云科的生产经营决策构成重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

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

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

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

(2) 已发生信用减值资产的定义

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

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(3) 预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

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

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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

报告期期末，本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 20.46%；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 56.54%。

2. 流动性风险

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

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以美元计价的应付账款有关。

①截至 2021 年 6 月 30 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目	2021 年 6 月 30 日	
	美元	
	外币	人民币
货币资金	51,991.27	335,868.80
应收账款	144,032.10	424,519.65
应付账款	106,742.00	689,563.99

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

① 敏感性分析

于 2021 年 6 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 14.50 万元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	1,844,920.16	272,163,608.91	1,500,000.00	275,508,529.07
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,844,920.16	272,163,608.91	1,500,000.00	275,508,529.07
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	1,844,920.16	272,163,608.91	1,500,000.00	275,508,529.07
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	1,844,920.16	272,163,608.91	1,500,000.00	275,508,529.07
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的 负债总额				
二、非持续的公允价值 计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的 资产总额				
非持续以公允价值计量的 负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

本公司持续第一层次公允价值计量项目为购买的银行理财产品，公允价值以银行每日公布的银行理财产品收益或份额而确定。

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

本公司持续第三层次公允价值计量项目为其他权益工具投资，公允价值以成本计量。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见第十节财务报告之九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司的联营企业详见第十节财务报告之九、在其他主体中的权益。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
华盾云技术有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
余力	本公司董事
金海腾	本公司独立董事
袁连生	本公司独立董事
张诗伟	本公司独立董事
汪宗斌	本公司监事会主席
贝少峰	本公司监事
张蕻葆	本公司监事
天津恒信翔安商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	报告期内持本公司 5%以上的股东
上海仕曦软件技术服务中心	李伟之配偶控制的企业
上海仕颀软件技术服务中心	丁纯之配偶控制的企业
上海琰誉软件技术服务中心	王翊心之配偶控制的企业
焦会斌	对本公司重要子公司有重大影响的少数股东实际控制人
北京千茂科技有限公司	对本公司重要子公司有重大影响的少数股东
北京宏福锦泰科技有限公司	对本公司重要子公司有重大影响的少数股东
云上（江西）密码服务科技有限公司	本公司参股公司

其他说明

无

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

华盾云科技术有限公司	销售货物	44,247.79	
云上（江西）密码服务科技有限公司	销售货物		260,176.98

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	14,965,000.00	详见说明	详见说明	否

关联担保情况说明

适用 不适用

报告期内,本公司实际控制人李伟个人作为担保方,为公司与东华软件股份公司签订的16份销售合同提供关联担保,合同签署日期自2014年5月13日至2017年12月22日,销售合同涉及的担保金额合计为1,496.50万元,担保期限自合同债务履行期起始日至履行期届满之日后两年。2018年以后,公司与东华软件股份公司之间的销售合同不再约定担保人。截至2021年6月30日,尚在担保期限内的销售合同涉及的担保金额为627.00万元。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,001,745.49	726,841.70

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华盾云科技术有限公司	50,000.00	5,100.56		
应收账款	云上（江西）密码服务科技有限公司	14,700.00	1,499.57	14,700.00	431.16

(2). 应付项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	15,957.00
公司本期行权的各项权益工具总额	15,957.00
公司本期失效的各项权益工具总额	不适用
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

其他说明

无

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	以战略投资者增资或转让价格确定
可行权权益工具数量的确定依据	员工通过持股平台间接持有公司股份
本期估计与上期估计有重大差异的原因	

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	44,816,551.65
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	326,261.61

说明 1：2017 年 12 月 26 日，本公司召开 2017 年第二次临时股东大会，为激励本公司的管理人员及骨干员工，决议通过同意员工持股平台对公司进行增资。本次新增股份数量 382.9787 万股，每股价格为 6.3337 元。新发行的股份分别由北京恒信同安信息咨询合伙企业（有限合伙）认购 236.9681 万股，北京恒信庆安企业管理咨询合伙企业（有限合伙）认购 146.0106 万股。

股份首次授予后，被激励对象在锁定期内离职或被解职的，其所持的本公司股份由本公司指定的其他被激励对象以低于公允价值的对价受让的，本公司已按照股份支付准则确认相关费用。

说明 3：2019 年度持股平台北京恒信同安信息咨询合伙企业（有限合伙）员工之间转让股份，换算成本公司的股份数量为 7.9787 万股。

说明 4：2020 年度持股平台天津恒信翔安商务信息咨询合伙企业（有限合伙）员工之间转让股份，换算成本公司的股份数量为 8.0000 万股。2020 年度持股平台北京恒信同安信息咨询合伙企业（有限合伙）员工之间转让股份，换算成本公司的股份数量为 9.5744 万股。2020 年度持股平台北京恒信庆安企业管理咨询合伙企业（有限合伙）员工之间转让股份，换算成本公司的股份数量为 6.3154 万股。

说明 5：2021 年 1-6 月北京恒信庆安企业管理咨询合伙企业（有限合伙）员工之间转让股份，换算成本公司的股份数量为 1.5957 万股。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至 2021 年 6 月 30 日， 本公司无需要披露的其他重大或有事项。

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	149,681,915.59
1至2年	21,476,434.86
2至3年	9,337,233.44
3至4年	5,339,036.66
4至5年	657,590.42
5年以上	1,665,715.11
合计	188,157,926.08

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,534,821.60	1.35	2,534,821.60	100	0	2,707,771.60	1.85	2,707,771.60	100	0
其中：										

按组合计提坏账准备	185,623,104.48	98.65	10081564.23	5.43	175,541,540.25	143,725,387.57	98.15	8,510,591.08	5.92	135,214,796.49
其中：										
其中：组合1：合并范围内关联方	58,402,697.12	31.04	-	-	58402697.12	49,086,367.03	33.52	-	-	49,086,367.03
组合2：金融企业	51,728,204.84	27.49	4883180.14	9.44	46,845,024.70	36,429,722.44	24.88	3,527,290.70	9.68	32,902,431.74
组合3：央企、国企、行政事业单位	10,495,908.39	5.58	2,122,320.64	20.22	8373587.75	7,559,799.55	5.16	2,048,484.21	27.10	5,511,315.34
组合4：上市公司	36,883,942.00	19.6	691533.96	1.87	36192408.04	23,492,226.35	16.04	691,761.20	2.94	22,800,465.15

组合5： 其他企业	28,112,352.13	14.94	2384529.49	8.48	25,727,822.64	27,157,272.20	18.55	2,243,054.97	8.26	24,914,217.23
合计	188,157,926.08	100	12,616,385.83	6.71	175,541,540.25	146,433,159.17	100	11,218,362.68	7.66	135,214,796.49

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	329,800.00	329,800.00	100.00	预计不能收回
客户二	306,944.52	306,944.52	100.00	预计不能收回
客户三	275,000.00	275,000.00	100.00	预计不能收回
客户四	180,000.00	180,000.00	100.00	预计不能收回
客户五	157,692.08	157,692.08	100.00	预计不能收回
客户六	150,000.00	150,000.00	100.00	预计不能收回
客户七	125,000.00	125,000.00	100.00	预计不能收回
客户八	100,000.00	100,000.00	100.00	预计不能收回
客户九	96,000.00	96,000.00	100.00	预计不能收回
客户十	80,000.00	80,000.00	100.00	预计不能收回
客户十一	70,000.00	70,000.00	100.00	预计不能收回
客户十二	67,250.00	67,250.00	100.00	预计不能收回
客户十三	62,000.00	62,000.00	100.00	预计不能收回
客户十四	60,000.00	60,000.00	100.00	预计不能收回
客户十五	60,000.00	60,000.00	100.00	预计不能收回
客户十六	51,200.00	51,200.00	100.00	预计不能收回
客户十七	45,000.00	45,000.00	100.00	预计不能收回
客户十八	41,000.00	41,000.00	100.00	预计不能收回
客户十九	40,000.00	40,000.00	100.00	预计不能收回
客户二十	31,500.00	31,500.00	100.00	预计不能收回
客户二十一	30,000.00	30,000.00	100.00	预计不能收回
客户二十二	30,000.00	30,000.00	100.00	预计不能收回
客户二十三	30,000.00	30,000.00	100.00	预计不能收回
客户二十四	24,000.00	24,000.00	100.00	预计不能收回
客户二十五	20,000.00	20,000.00	100.00	预计不能收回
客户二十六	19,000.00	19,000.00	100.00	预计不能收回
客户二十七	17,000.00	17,000.00	100.00	预计不能收回
客户二十八	15,600.00	15,600.00	100.00	预计不能收回
客户二十九	7,020.00	7,020.00	100.00	预计不能收回
客户三十	5,000.00	5,000.00	100.00	预计不能收回
客户三十一	3,300.00	3,300.00	100.00	预计不能收回
客户三十二	2,900.00	2,900.00	100.00	预计不能收回
客户三十三	1,800.00	1,800.00	100.00	预计不能收回
客户三十四	815.00	815.00	100.00	预计不能收回

合计	2,534,821.60	2,534,821.60	100.00	/
----	--------------	--------------	--------	---

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：其中：组合 1：合并范围内关联方

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	56,960,913.66	0	0.00
1-2 年	741,751.41	0	0.00
2-3 年	544,593.43	0	0.00
3-4 年	155,438.62	0	0.00
4-5 年	0.00	0	0.00
5 年以上	0.00	0	0.00
合计	58,402,697.12	0	0.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：组合 2：金融企业

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	38,060,862.72	1,005,030.94	2.64
1-2 年	6,945,868.00	735,276.43	10.59
2-3 年	3,138,764.93	653,222.28	20.81
3-4 年	2,512,305.57	1,495,805.38	59.54
4-5 年	316,480.50	239,921.99	75.81
5 年以上	753,923.12	753,923.12	100.00
合计	51,728,204.84	4,883,180.14	9.44

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：组合 3：央企、国企、行政事业单位

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,594,986.26	519,597.42	7.88
1-2 年	2,140,733.32	443,276.37	20.71
2-3 年	571,560.08	268,857.11	47.04
3-4 年	1,064,424.97	766,385.98	72.00
4-5 年	123,099.99	123,099.99	100.00
5 年以上	1,103.77	1,103.77	100.00
合计	10,495,908.39	2,122,320.64	20.22

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：组合 4：上市公司

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	29,940,173.66	202,865.84	0.68
1-2 年	6,147,600.79	310,037.86	5.04
2-3 年	708,035.85	132,289.74	18.68
3-4 年	62,509.06	20,717.88	33.14
4-5 年	-	-	-
5 年以上	25,622.64	25,622.64	100.00
合计	36,883,942.00	691,533.96	1.87

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：组合 5：其他企业

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	17,795,179.29	521,941.20	2.93
1-2 年	5,464,370.22	557,427.38	10.20
2-3 年	3,774,445.71	816,223.46	21.62
3-4 年	995,750.08	408,444.52	41.02
4-5 年	5,000.00	2,886.10	57.72
5 年以上	77,606.83	77,606.83	100.00
合计	28,112,352.13	2,384,529.49	8.48

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,707,771.60		150,000.00	22,950.00		2,534,821.60
按组合计提坏账准备			-	-		

其中：组合 1						-
组合 2	3,527,290.70	1,355,889.44				4,883,180.14
组合 3	2,048,484.21	73,836.43				2,122,320.64
组合 4	691,761.20	-227.24				691,533.96
组合 5	2,243,054.97	141,474.52				2,384,529.49
合计	11,218,362.68	1,570,973.15	150,000.00	22,950.00		12,616,385.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户一	150,000.00	本期款项收回
合计	150,000.00	/

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	22,950.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况：			
客户一	18,520,036.81	9.84	-
客户二	14,265,235.00	7.58	96,657.05
客户三	14,341,901.31	7.62	-
客户四	12,051,246.18	6.40	76,961.59
客户五	7,595,032.55	4.04	-
小计	66,773,451.85	35.49	173,618.64

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	38,327,875.88	47,946,786.40
合计	38,327,875.88	47,946,786.40

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	13,758,765.36
1至2年	24,684,831.00
2至3年	115,420.00
3至4年	123,055.68
4至5年	77,200.00
5年以上	97,000.00
合计	38,856,272.04

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	34,368,215.84	44,515,868.06
备用金借款	463,823.51	163,451.08
投标及履约保证金	1,845,348.68	1,981,401.00
押金	2,031,406.02	1,605,256.69
其他	147,477.99	30,000.00
合计	38,856,272.04	48,295,976.83

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	180,290.43	600.00	168,300.00	349,190.43
2021年1月1日余额在本期	180,290.43	600.00	168,300.00	349,190.43
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	26,222.73	3,390.00	149,593.00	179,205.73
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	206,513.16	3,990.00	317,893.00	528,396.16

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	34,000.00					34,000.00
按组合计提坏账准备			-	-		
组合 1-合并范围内关联方组合	88,337.83					88,337.83
组合 2-押金	217,180.05	17,507.47				234,687.52
组合 3-保证金	8,172.55	140,805.73				148,978.28
组合 4-备用金	1,500.00	15,018.63				16,518.63
组合 5-其他		5,873.90				5,873.90
合计	349,190.43	179,205.73	-	-		528,396.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	房租押金	740,015.67	1 年以内	1.90	37,000.78
客户二	保证金	600,000.00	1-2 年	1.54	30,000.00
客户三	房租押金	556,479.00	1 年以内	1.43	27,823.95

客户四	房租押金	400,429.33	1 年以内	1.03	20,021.47
客户五	履约保证金	166,800.00	1-2 年	0.43	8,340.00
合计	/	2,463,724.00		6.33	123,186.20

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	98,195,329.56		98,195,329.56	98,195,329.56		98,195,329.56
对联营、合营企业投资	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
合计	99,695,329.56		99,695,329.56	99,695,329.56		99,695,329.56

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉信安珈科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
北京华耀伟业科技有限公司						
北京神州融信科技有限公司						
深圳信安世纪科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海信璇信息科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京信安世纪信息技术有限公司						

成都信安世纪科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京安瑞君恒科技有限公司	34,612,800.00			34,612,800.00		
对子公司股权激励	3,582,529.56			3,582,529.56		
合计	98,195,329.56			98,195,329.56		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
华盾云科技有限公司	1,500,000.00								1,500,000.00	
小计	1,500,000.00								1,500,000.00	
合计	1,500,000.00								1,500,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	111,775,135.79	35,754,395.81	71,012,545.90	20,076,102.43
其他业务	286,238.55	232,686.65	352,293.60	250,684.41
合计	112,061,374.34	35,987,082.46	71,364,839.50	20326786.84

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5. 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,190,988.39	203,585.59
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	41,967.48	836,193.25
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	1,232,955.87	1,039,778.84

其他说明：

《基于国产算法的移动智能终端安全系列产品产业化》于报告期竣工验收结转至其他收益及《高性能签名验签服务器产业化》项目按期结转至其他收益。

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,385.84	处置固定资产
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	5,124,115.78	课题政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,654,414.99	理财产品及收益凭证计算公允价值变动
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	150,000.00	
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-269,799.49	营业外收入与营业外支出差
因股份支付确认的费用	-326,261.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	188,256.14	个税手续费返还
所得税影响额	-698,437.66	
少数股东权益影响额	-15,670.69	
合计	5,808,003.30	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.70	0.3149	0.3149
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.37	0.2525	0.2525

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：李伟

董事会批准报送日期：2021 年 7 月 26 日

修订信息

适用 不适用