



北京数字认证股份有限公司

2022 年年度报告

2023-010

【2023 年 3 月】

# 2022 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人詹榜华、主管会计工作负责人林雪焰及会计机构负责人(会计主管人员)高青山声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中“软件与信息技术服务业”和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中“网络安全相关业务”等特殊行业的披露要求。公司经营可能面对的风险详见本报告中第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 27,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 9  |
| 第四节 公司治理 .....        | 27 |
| 第五节 环境和社会责任 .....     | 40 |
| 第六节 重要事项 .....        | 42 |
| 第七节 股份变动及股东情况 .....   | 53 |
| 第八节 优先股相关情况 .....     | 58 |
| 第九节 债券相关情况 .....      | 59 |
| 第十节 财务报告 .....        | 60 |

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

| 释义项               | 指 | 释义内容                                      |
|-------------------|---|---|
| 公司、本公司、数字认证、北京 CA | 指 | 北京数字认证股份有限公司                              |
| 本集团               | 指 | 北京数字认证股份有限公司及其子公司                         |
| 中国证监会             | 指 | 中国证券监督管理委员会                               |
| 深交所               | 指 | 深圳证券交易所                                   |
| 北京国资公司、国资公司       | 指 | 北京市国有资产经营有限责任公司                           |
| 首信股份              | 指 | 首都信息发展股份有限公司                              |
| 安信天行              | 指 | 北京安信天行科技有限公司                              |
| 数字医信              | 指 | 北京数字医信科技有限公司                              |
| 数字认证(武汉)          | 指 | 数字认证(武汉)有限责任公司                            |
| 南京信创              | 指 | 南京信创数字认证有限责任公司                            |
| 广西数字认证            | 指 | 广西数字认证有限公司                                |
| 中天信安              | 指 | 北京中天信安科技有限责任公司                            |
| 版信通               | 指 | 北京版信通技术有限公司                               |
| 中科鼎智              | 指 | 深圳中科鼎智科技有限公司                              |
| 报告期               | 指 | 2022 年度，即 2022 年 1 月 1 日—2022 年 12 月 31 日 |
| 公司章程              | 指 | 北京数字认证股份有限公司章程                            |
| 《公司法》             | 指 | 《中华人民共和国公司法》                              |
| 《证券法》             | 指 | 《中华人民共和国证券法》                              |
| 《网络安全法》           | 指 | 《中华人民共和国网络安全法》                            |
| 《电子签名法》           | 指 | 《中华人民共和国电子签名法》                            |
| 《密码法》             | 指 | 《中华人民共和国密码法》                              |
| 《数据安全法》           | 指 | 《中华人民共和国数据安全法》                            |
| 《个人信息保护法》         | 指 | 《中华人民共和国个人信息保护法》                          |
| 元、万元              | 指 | 人民币元、万元                                   |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |  |      |        |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称          | 数字认证                                   | 股票代码 | 300579 |
| 公司的中文名称       | 北京数字认证股份有限公司                           |      |        |
| 公司的中文简称       | 数字认证                                   |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | BEIJING CERTIFICATE AUTHORITY Co.,Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | BJCA                                   |      |        |
| 公司的法定代表人      | 詹榜华                                    |      |        |
| 注册地址          | 北京市海淀区北四环西路 68 号 1501 号                |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 100080                                 |      |        |
| 公司注册地址历史变更情况  | 无                                      |      |        |
| 办公地址          | 北京市海淀区北四环西路 68 号 1501 号                |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 100080                                 |      |        |
| 公司国际互联网网址     | https://www.bjca.cn                    |      |        |
| 电子信箱          | dongban@bjca.org.cn                    |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                   | 证券事务代表                  |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名   | 齐秀彬                     | 杨萍                      |
| 联系地址 | 北京市海淀区北四环西路 68 号 1501 号 | 北京市海淀区北四环西路 68 号 1501 号 |
| 电话   | 010-58045602            | 010-58045602            |
| 传真   | 010-58045678            | 010-58045678            |
| 电子信箱 | dongban@bjca.org.cn     | dongban@bjca.org.cn     |

### 三、信息披露及备置地点

|                  |  |
|------------------|--|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）   |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 媒体名称：证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报<br>巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 公司年度报告备置地点       | 北京数字认证股份有限公司董事会办公室   |

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                    |
|------------|--------------------|
| 会计师事务所名称   | 致同会计师事务所（特殊普通合伙）   |
| 会计师事务所办公地址 | 中国北京朝阳区建国门外大街 22 号 |
| 签字会计师姓名    | 郑建彪、于莹             |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

|                           | 2022 年           | 2021 年           | 本年比上年增减   | 2020 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 1,099,414,587.12 | 1,026,272,769.66 | 7.13%     | 857,963,126.22   |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 101,369,088.73   | 116,027,936.86   | -12.63%   | 102,975,019.20   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 95,706,811.38    | 103,526,558.57   | -7.55%    | 88,747,270.21    |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -18,655,229.02   | 2,593,471.36     | -819.32%  | 83,671,963.60    |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.3754           | 0.4297           | -12.64%   | 0.3814           |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.3754           | 0.4297           | -12.64%   | 0.3814           |
| 加权平均净资产收益率                | 11.34%           | 14.45%           | -3.11%    | 14.49%           |
|                           | 2022 年末          | 2021 年末          | 本年末比上年末增减 | 2020 年末          |
| 资产总额（元）                   | 1,578,422,207.43 | 1,615,781,397.94 | -2.31%    | 1,493,100,666.51 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 937,532,656.81   | 853,398,227.41   | 9.86%     | 755,235,984.81   |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度            | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度           |
|------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 141,752,921.17  | 182,670,023.48 | 245,312,986.78 | 529,678,655.69 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 2,091,295.70    | 2,870,543.49   | 17,176,083.24  | 79,231,166.30  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -663,611.84     | 2,376,921.12   | 14,957,126.84  | 79,036,375.26  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -140,359,909.01 | 2,469,284.34   | -22,233,533.34 | 141,468,928.99 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

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

**八、非经常性损益项目及金额**适用 □不适用

单位：元

| 项目   | 2022 年金额     | 2021 年金额      | 2020 年金额      | 说明 |
|--|--------------|---------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                | 113,565.03   | -27,276.10    |               |    |
| 计入当期损益的政府补助（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） | 2,681,305.32 | 7,776,413.45  | 10,558,951.26 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -10,198.69   | -299,656.45   | -1,163,781.46 |    |
| 理财收益   | 2,955,212.33 | 4,964,689.04  | 5,699,309.37  |    |
| 增值税加计扣除及手续费返还  | 1,042,357.28 | 2,400,868.51  | 1,809,500.84  |    |
| 减：所得税影响额   | 1,049,522.14 | 2,222,255.77  | 2,535,877.32  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 70,441.78    | 91,404.39     | 140,353.70    |    |
| 合计   | 5,662,277.35 | 12,501,378.29 | 14,227,748.99 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 不适用

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



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

公司所处行业为网络安全行业，网络安全产业作为新兴数字产业，是维护国家网络空间安全和发展利益的网络安全技术、产品生产和服务活动，是建设制造强国和网络强国的基础保障。近年来，我国网络安全产业取得积极进展，随着我国数字经济发展的推行，以及 5G、大数据、人工智能、车联网、工业互联网、物联网等新技术新业务新模式快速发展，网络安全行业也迎来蓬勃发展时期。

随着网络安全行业的快速发展，国家对于网络安全的重视也达到新高度。我国先后颁布或修订了《网络安全法》《电子签名法》《密码法》等一系列法律法规。其中《网络安全法》是我国第一部全面规范网络空间安全管理方面问题的基础性法律，《电子签名法》是我国第一部确认电子签名合法性的基础性法律，《密码法》是我国密码领域的综合性、基础性法律，全面提升了密码工作法治化水平。近年来国家更是密集出台多项网络安全相关法律法规及政策文件，网络安全法规体系进一步充实和完善：2021 年 6 月，《数据安全法》作为我国数据安全领域的基础性法律正式出台，其聚焦数据安全领域的风险隐患，加强国家数据安全工作的统筹协调，确立了数据分类分级管理，数据安全审查，数据安全风险评估、监测预警和应急处置等基本制度。2022 年 12 月，中共中央、国务院发布《关于构建数据基础制度更好发挥数据要素作用的意见》，提出构建数据产权制度，强化数据安全保障体系建设。2021 年 8 月，《个人信息保护法》出台，将个人信息保护提升到全新高度。2021 年 8 月，国务院公布《关键信息基础设施安全保护条例》（国令第 745 号），为我国深入开展关键信息基础设施安全保护工作提供有力法治保障。2022 年 11 月，我国第一项关键信息基础设施安全保护的国家标准《信息安全技术 关键信息基础设施安全保护要求》（GB/T 39204-2022）正式发布，标准的落地有助于进一步提升国家关键信息基础设施安全保障能力和水平，推动我国网络强国战略实施、数字经济的健康良性发展。

公司客户涉及政务、卫生、金融、企业、教育等多个行业。随着国家《“十四五”数字经济发展规划》《数字中国建设整体布局规划》陆续出台，数字经济建设全面提速，公司客户所处各个行业也在加快推进行业数字化转型建设。在政务行业，2022 年 2 月，国务院办公厅印发《关于加快推进电子证照扩大应用领域和全国互通互认的意见》提出，到 2025 年，电子证照应用制度规则更加健全，应用领域更加广泛，支撑政务服务标准化、规范化、便利化取得显著成效，进一步方便企业和群众办事。2022 年 6 月，国务院发布《关于加强数字政府建设的指导意见》，提出要全面贯彻网络强国战略，把数字技术广泛应用于政府管理服务，推动政府数字化、智能化运行，为推进国家治理体系和治理能力现代化提供有力支撑。在卫生行业，2022 年 11 月，国家卫生健康委等三部门印发《“十四五”全民健康信息化规划》，指出到 2025 年要初步建设形成统一权威、互联互通的全民健康信息平台支撑保障体系，完善健康医疗大数据资源要素体系，加强健康医疗大数据创新应用与行业治理，强化数据全流程质控和数据治理，推进健康医疗大数据中心建设。在金融行业，2021 年 12 月，中国人民银行印发《金融科技发展规划（2022—2025 年）》，稳妥发展金融科技，加快金融机构数字化转型。2022 年 1 月，中国银保监会办

公厅印发《关于银行业保险业数字化转型的指导意见》，明确到 2025 年，银行与保险业数字化转型要取得明显成效。在企业领域，国务院国资委发布《关于加快推进国有企业数字化转型工作的通知》，持续推进国有企业数字化转型工作。2022 年 11 月，工业和信息化部办公厅印发《中小企业数字化转型指南》，明确加强中小企业数字化转型政策支持，提出多项措施推动中小企业科学高效开展数字化转型。在教育行业，2022 年 2 月，教育部发布《2022 年工作要点》，提出实施教育数字化战略行动，积极发展“互联网+教育”，加快推进教育数字转型和智能升级。在车联网方向，2022 年 3 月，工业和信息化部办公厅发布《车联网网络安全和数据安全标准体系建设指南》，指导车联网相关标准研制，为加快建立健全车联网网络安全和数据安全保障体系、车联网产业安全健康发展提供支撑。这些行业政策的出台不仅促进了各个行业的数字化转型建设，也催生了各行各业内在的网络安全建设需求，对公司的业务产生了积极的促进作用。

### 公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“网络安全相关业务”的披露要求

#### 公司所处行业适用的监管规定和行业政策

中共中央网络安全和信息化委员会办公室与中华人民共和国国家互联网信息办公室是我国网络安全的主管部门，负责统筹协调网络安全工作和相关监督管理工作。网络安全行业主管部门还包括工业和信息化部、国家密码管理局、公安部、国家保密局等，公司所属行业适用以上主管部门发布的监管规定和行业政策，主要包括：

2021 年 12 月，中央网络安全和信息化委员会印发《“十四五”国家信息化规划》，对我国“十四五”时期信息化发展作出部署安排，指出“十四五”时期，信息化进入加快数字化发展、建设数字中国的新阶段；提出到 2025 年，数字中国建设取得决定性进展，信息化发展水平大幅跃升。数字基础设施体系更加完备，数字技术创新体系基本形成，数字经济发展质量效益达到世界领先水平，数字社会建设稳步推进，数字政府建设水平全面提升，数字民生保障能力显著增强，数字化发展环境日臻完善。

2020 年 4 月，国家互联网信息办公室等部委联合印发《网络安全审查办法》，要求“关键信息基础设施运营者采购网络产品和服务，影响或可能影响国家安全的，应当按照本办法进行网络安全审查”，2022 年 1 月，国家互联网信息办公室等十三部门联合对《网络安全审查办法》进行修订：要求将网络平台运营者开展数据处理活动影响或者可能影响国家安全等情形纳入网络安全审查范围，并要求明确掌握超过 100 万用户个人信息的网络平台运营者赴国外上市必须申报网络安全审查。2021 年 12 月，国家互联网信息办公室等四部门联合发布《互联网信息服务算法推荐管理规定》（国家互联网信息办公室、工业和信息化部、公安部、国家市场监督管理总局令第 9 号），明确了算法推荐服务提供者的信息服务规范、用户权益保护要求等，以规范互联网信息服务算法推荐活动。

2019 年 7 月，工信部发布《加强工业互联网安全工作的指导意见》（工信部联网安〔2019〕168 号）提出“到 2025 年，基本建立起较为完备可靠的工业互联网安全保障体系”、“鼓励商用密码在工业互联网数据保护工作中的应用”。2021 年 7 月，工信部发布《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）》，提出未来三年网络安全产业的发展目标：“到 2023 年，网络安全技术创新能力明显提高，产品和服务水平不断提升，经济社会网络安全需求加快释放，产融合作精准高效，网络安全人才队伍日益壮大，产业基础能力和综合实力持续增强，产品结构布局更加优化，产业发展生态

健康有序”、“鼓励重点行业企业加大网络安全投入，单独列支网络安全预算，推动网络安全技术、产品和服务部署应用”。2022 年 12 月，工业和信息化部印发《工业和信息化领域数据安全管理办法（试行）》（工信部网安〔2022〕166 号），旨在规范工业和信息化领域数据处理活动，加强数据安全治理，保障数据安全，促进数据开发利用。2023 年 1 月，工业和信息化部等十六部门联合印发《关于促进数据安全产业发展的指导意见》（工信部联网安〔2022〕182 号），提出发展目标：到 2025 年，我国数据安全产业规模超过 1500 亿元，年复合增长率超过 30%，建成 5 个省部级及以上数据安全重点实验室，攻关一批数据安全重点技术和产品，数据安全产业基础能力和综合实力明显增强。

随着《GB/T 22239-2019 信息安全技术 网络安全等级保护基本要求》等系列标准正式发布，国家网络安全等级保护工作正式进入 2.0 时代。2020 年 7 月，公安部发布《贯彻落实网络安全等级保护制度和关键信息基础设施安全保护制度的指导意见》，要求“深入贯彻实施国家网络安全等级保护制度，落实密码安全防护要求。网络运营者应贯彻落实《密码法》等有关法律法规规定和密码应用相关标准规范。第三级以上网络应正确、有效采用密码技术进行保护，并使用符合相关要求的密码产品和服务。第三级以上网络运营者应在网络规划、建设和运行阶段，按照密码应用安全性评估管理办法和相关标准，在网络安全等级测评中同步开展密码应用安全性评估”。

2020 年 8 月，国家密码管理局《商用密码管理条例（修订草案征求意见稿）》进一步明确了电子认证服务使用密码要求和规范、电子政务电子认证服务机构的资质审批条件、程序及其从业规范、政务活动中的电子公文、电子印章、电子证照等的电子认证服务要求，“非涉密的关键信息基础设施、网络安全等级保护第三级以上网络、国家政务信息系统等网络与信息运营者应当使用商用密码进行保护，自行或者委托商用密码检测机构开展商用密码应用安全性评估”“通过商用密码应用安全性评估的系统运行后每年至少进行一次评估，评估情况报送所在地设区的市级密码管理部门备案”。

国家保密局公布《涉密信息系统集成资质管理办法》（国家保密局令 2020 年第 1 号）要求“从事涉密集成业务的企业事业单位应当依照本办法，取得涉密集成资质。国家机关和涉及国家秘密的单位应当选择具有涉密集成资质的单位承接涉密集成业务”。

上述监管规定和行业政策显示出国家对网络安全行业的重视和支持，为行业的规范与发展做出了重要指引，公司将紧抓行业发展机遇，严格遵守行业监管规定，规范运营，实现公司可持续、高质量发展。

### 网络安全行业的整体发展情况

随着国家数字经济全面提速，数字经济将催生新业态、重塑创新链、重构产业链，也随之将网络安全问题提升到一个新高度，网络安全作为数字经济推进的重要保障，受到国家高度重视，随着各行业数字化转型加速，网络安全产业也将迎来发展新机遇。国际数据公司（IDC）发布《全球网络安全支出指南》预测，2026 年中国网络安全市场规模将达到 318.6 亿美元，在 2022-2026 的五年预测期内年复合增长率约为 21.2%，中国网络安全市场增速持续领跑全球，市场前景广阔。

目前我国网络安全市场面临发展难得机遇，公司将重点关注以下几个发展趋势：**数据安全产业高速增长**。近年来我国数据安全越发受到重视、数据安全产业增速明显。2023 年 1 月，工业和信息化部等十六部门联合印发《关于促进数据安全产业发展的指导意见》提出发展目标：到 2025 年，我国数据安全产业规模超过 1500 亿元，年复合增长率超过 30%。2023 年 3 月，国家组建国家数据局，统筹推进数字中国、数字经济、数字社会规划和建设。随着我国数字经济发展的有利推进，各行业数字化转型持

续加速，数据安全产品和服务市场需求将更加凸显，数据安全投入有望进一步加大。**信创产业加速发展**。当前信创已上升为国家战略，信创产业成为国家经济数字化转型、提升产业链发展的关键，国家鼓励加大自主研发，提速国产化产品替代过程，以密码技术为核心的信创产业将迎来加速发展时期。**物联网安全需求爆发**。随着数字化转型加速，万物互联时代正在到来，物联网的发展带来了更多密码技术的新应用场景，物联网安全将成为网络安全行业的增长点。车联网作为物联网应用领域之一，在国家利好政策和市场需求的双重驱动下将进一步快速发展，智能网联汽车安全成为行业发展重点。**综合性一体化的解决方案需求持续增加**。随着数字经济的不断推进，各行各业对网络安全差异化需求也将不断提升，网络安全行业要随之提高新型网络安全技术、产品、解决方案的专业化水平，提升零信任、可信计算、拟态防御等安全技术水平，构建全方位一体化的网络安全防护体系解决方案成为网络安全行业的持续发展趋势。

针对市场变化和行业未来发展趋势，公司持续进行新技术探索，新产品研发，不断积累行业竞争优势。公司紧抓行业契机，把数据安全作为公司未来发展的重要战略方向之一，整合现有产品设计推出一体化的数据安全解决方案，不断完善公司数据安全产品体系。积极布局信创产业，从行业需求出发，全面开展现有产品国产化适配工作，全力打造公司的信创产品体系。积极推动智能网联汽车安全保障能力建设，在车联网、物联网等领域持续加强技术积累构建行业竞争优势。公司还将关注抗量子密码产业、隐私计算产业等发展趋势，积极跟踪前沿技术发展，加快公司产品、技术、业务创新，努力抓住市场机遇，为客户构建更优质的全方位一体化的网络安全防护体系解决方案。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司是领先的网络安全解决方案提供商，坚持“共建可信任的数字世界”的企业愿景、以“提供高品质的网络安全服务，帮助用户构建安全可信的网络空间”作为公司使命，始终致力于保障用户网络基础设施安全可靠运行、保护用户网上业务安全可信开展、保卫用户数据安全。公司面向全国客户提供电子认证服务、网络安全产品、网络安全集成、网络安全服务，并在政务、卫生、金融、企业、教育等领域建立领先优势。公司各类业务的主要情况如下：

### （一）电子认证服务

公司电子认证服务包括数字证书和电子签名服务。

公司的数字证书服务是为用户提供数字证书的生产和管理。数字证书是基于密码技术生成的一种电子文件，在网络世界中作为身份认证、电子签名和信息保护的基础。公司签发数字证书前需要对用户身份进行鉴别，数字证书的有效期一般为 1 年，用户应在到期前更新。公司在用户新办数字证书和每年更新数字证书时收取数字证书年服务费。

公司的电子签名服务主要向客户提供电子签名生成、电子签名验证、电子签名信息管理等服务，并在此基础上向用户提供电子合同管理、证据保全、司法鉴定等解决方案。目前公司基于密码技术构建了可靠电子签名服务体系，向用户提供可靠电子签名服务，客户不需要建设自己的电子签名系统，就可直接使用公司的服务来满足电子签名生成及相关管理需求。根据应用领域及具体项目情况，收费方式有按签名次数、包年等不同的模式。

### （二）网络安全产品

公司的网络安全产品是指公司为客户提供适合其信息系统特点的网络安全保障解决方案中所包含的自有产品和软件系统（如：身份认证产品、电子签名产品、信息加密产品、数据安全产品、数字化交付产品、网络安全运维管理与网络安全态势感知产品、证书介质等）。网络安全产品业务一般按照合同约定在合同签署、产品到货、验收等环节收取不同比例的货款。

### （三）网络安全集成

公司的网络安全集成业务是指根据客户需求，为客户提供适合其信息系统特点的网络安全保障解决方案，提高客户信息系统的网络安全保障能力。其中包含了定制开发、项目集成、第三方信息系统和网络安全产品等方面收入。第三方软硬件产品定价方式为采购成本加上合理利润，集成服务费按照项目总金额一定比例收取，网络安全集成业务一般按照合同约定进度收款，在合同签署、产品到货、初验和终验等环节约定不同收款比例。

### （四）网络安全服务

公司的网络安全服务包括合规性咨询、风险评估、渗透测试、安全监控、应急响应等多项专业安全服务，为客户提供从顶层设计、安全建设、安全运营管理等多方面全方位的网络安全服务。网络安全服务通常以年度为服务周期，合同款项通常分两次收取，首次收款在合同签订时，尾款在服务结束时收取。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“网络安全相关业务”的披露要求

上市公司通过自有的云计算平台为客户提供网络安全产品或服务，且云安全收入占公司最近一个会计年度经审计的合并财务报表营业收入 10% 以上

适用 不适用

接受云计算服务安全评估的情况

适用 不适用

## 三、核心竞争力分析

### （一）一体化的网络安全解决方案

公司是国内为数不多的既可以保障用户信息系统可靠运行，又可以保护业务可信开展，还可以保卫用户数字资产安全的综合性网络安全解决方案提供商，能结合客户业务信息系统特点，将公司自有产品、第三方信息系统和网络安全产品有效集成到用户业务系统中，为不同行业客户提供全方位一体化的网络安全解决方案。

### （二）行业领先的技术水平

公司全面掌握电子认证与密码应用领域相关技术，积极开展前沿技术研究。公司积极开展技术研究工作，承担多项国家级科研课题，牵头多项国家标准制定，并拥有多项网络安全技术及产品的自主知识产权。公司投入大量科研力量进行技术研发，公司在车联网密码安全、密码云服务、数据安全、机密计算等领域的技术已经逐渐成熟并开始商业化落地。

### （三）持续高效的业务创新能力

多年来，公司积极拥抱市场变化，不断强化创新能力建设，在政务、卫生、金融、教育和企业等行业推出众多创新解决方案，解决各行业不断涌现的网络安全问题，积极推动网络安全解决方案在重点行业业务应用领域的发展，全力打造数字身份管理、电子签名、信息加密、电子合同、电子保全、密码云

服务、数据安全等产品和服务，面对不同应用场景形成了多个可靠可信并具有法律效力的网络安全解决方案。公司坚持不断探索新航道，为不同行业客户提供全方位一体化的网络安全解决方案，抓住各行业数字化转型带来的市场机遇，实现自身快速发展。

#### （四）有效的全国营销体系

网络安全业务多以行业解决方案模式在市场推广，具备全国服务能力成为客户选择的关键因素。公司在“行业引领、区域落实”“立足北京，服务全国”发展战略的指导下，完善构建总部、大区、重点城市为一体的营销体系，在重点区域市场组建以客户为中心的营销、咨询和技术服务团队，持续为用户数字化转型提供服务。目前公司业务范围覆盖全国 31 个省市自治区。

#### （五）优质的客户群体

公司用户群体广泛，覆盖政务、金融、卫生、企业、教育等多个领域。优质的客户资源不仅为公司提供新业务拓展机遇，还可以利用客户行业影响力，降低同类型客户推广难度，是公司稳定、可持续发展的基础。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司紧抓数字中国全面推进带来的市场机遇，坚持网络安全业务主航道，围绕“共建可信任的数字世界”的企业愿景和“提供高品质的网络安全服务，帮助用户构建安全可信的网络空间”的公司使命积极进行经营开拓。2022 年度，公司全年实现营业收入 109,941.46 万元，较上年同期增长 7.13%；实现归属于上市公司股东的净利润 10,136.91 万元，较上年同期下降 12.63%。本年度经营主要是受宏观形势影响，公司在市场开拓、项目建设和验收、客户回款等诸多环节受到较大影响，导致主营收入增长同比趋缓；同时，公司持续加大技术研发力度，优化产品性能，进一步提升产品竞争力，相关研发投入导致报告期内的成本费用增长较快，降低了公司 2022 年度利润。

#### 公司各类业务的主要情况如下：

**电子认证服务：**报告期内，随着各行各业数字化转型的不断加速，电子招投标、电子合同等多种应用场景的不断深入，公司数字证书发放量保持持续增长。同时，受益于金融、卫生、政务等行业业务的稳步推进，公司电子签名业务量也呈稳步增长态势。2022 年公司电子认证服务实现收入 23,989.48 万元，同比增长 6.17%。

**网络安全产品：**报告期内，公司积极进行产品优化创新，不断提升网络安全解决方案竞争力，公司自有产品的销量保持持续稳定增长。2022 年公司网络安全产品实现收入 35,740.43 万元，同比增长 17.43%。

**网络安全集成：**报告期内，公司持续推进网络安全集成业务，但受宏观形势影响，公司网络安全集成业务收入同比略有下降。2022 年公司网络安全集成业务实现收入 25,206.78 万元，同比下降 5.05%。

**网络安全服务：**报告期内，公司持续深化网络安全服务内容，不断优化服务模式，使网络安全服务收入进一步提升。2022 年公司网络安全服务实现收入 25,004.76 万元，同比增长 8.48%。

#### 报告期内公司重点经营工作：

### （一）围绕网络安全主航道，有序推动各项业务开展

报告期内，公司切实履行首都网络安全基础设施责任，积极为首都建设提供网络安全基础保障服务，公司承担了北京市统一认证、企业电子签章、电子证照等数字政府安全基础设施的建设和保障工作，助力北京智慧城市建设。公司参与北京 2022 年冬奥会和冬残奥会开幕式网络安全保障任务，并做好城市副中心基础网络、数据中心等重要网络信息系统的安全保障工作，圆满完成各项重保任务。

报告期内，公司聚焦网络安全主航道，重点推进政务、卫生、金融、企业领域，加快培育教育和公安行业，积极探索车联网业务，有序推动各项业务开展。

**继续巩固重点行业优势地位：**在政务行业，紧抓国家推行数字政府建设有利契机，着眼信创和密码云等技术创新产品在政企场景的应用进行业务开拓，报告期内公司信创产品收入大幅增长，并成功落地多个政务密码云项目，全力护航政务数字化安全。在卫生行业，进一步深耕医疗机构网络信任市场，紧密结合国家卫生健康委有关智慧医院的建设要求，积极推进医疗机构无纸化方案建设；同时可信电子病案方案推广、医疗行业密码应用推进取得积极进展，市场影响力和客户认可度进一步提高。在金融行业，围绕《金融科技发展规划（2022-2025 年）》，以金融国产密码应用改造、金融信创为重点方向，充分发挥数字信任体系对金融数字化转型的安全支撑作用，成功签约多家银行、保险、证券等行业重点客户。在企业领域，一方面继续围绕“国有企业数字化转型战略”，重点构建数字信任体系与基于密码的数据安全保护体系，为央企、国企量身打造“大型企业密码能力平台建设方案”，助力企业实现全场景高效数字化转型，报告期内成功签约多家央企、地方国企。另一方面同国际数字化领域顶尖企业展开合作，为多家外企提供数字信任服务，业务范围领域进一步扩大。

**积极培育新领域：**在教育行业，围绕教育部推出的“教育数字化战略行动”重点工作，以密码技术构建智慧校园安全底座，参与教育部及直属单位和几十所高校用户的密码应用技术保障服务；为全国百余所高校提供网络信任及密码应用服务，助力智慧校园管理。在公安领域，积极响应国家推行网络身份治理政策，参与相关领域的密码应用建设，同时积极进行相关业务场景挖掘和市场布局，报告期内落地多个可信身份认证项目，新签增长明显，逐渐形成行业推广态势。在车联网方向，积极进行智能网联汽车密码应用技术研究、标准课题研究、产品孵化和解决方案研究，行业培育及方案推广成效显著。

### （二）持续加大科技创新投入，积极进行产品技术创新

公司紧抓数字经济下网络安全市场发展机遇，积极进行核心产品技术攻关，进一步提升公司产品和服务的综合竞争力，更好的为用户提供全方位、一体化的网络安全解决方案。为响应国家政策与战略要求，助力加速国产替代进程，公司积极进行全系列密码产品国产化研发，设计研发了多款信创产品，其中 14 款已入围信创目录，产品能够兼容适配市场主流信创生态环境，其中公司研发的数据安全网关等信创产品能够为用户提供安全可靠的数据安全管理以及密码应用服务，填补了数据安全领域、云计算环境信创产品的空白。同时，随着市场业务上云趋势的不断发展及新的密码应用交付模式的不断演变，公司设计开发了“全栈、敏捷、合规、易管理、可信任”的信创密码云服务平台，以商用密码技术、产品、服务及相关标准规范为基础，全面适配信创环境，有效整合各类密码资源和密码业务，能够面向业务应用提供统一、标准的密码服务，公司密码云服务平台已成功落地多个关键信息基础设施建设项目。公司围绕不断变化的业务场景积极进行解决方案优化及产品创新，解决方案及产品在多个相关评选活动中荣获殊荣，品牌影响力不断提升。

公司积极进行前沿技术研究，积极开展科研相关工作。公司积极承担多项国家级科研课题，报告期内“十三五”国家重点研发计划“网络空间安全”重点专项、制造业高质量发展专项“2020 年工业互联网创新发展工程”、国家重点研发计划“科技助力经济 2020”重点专项等项目的 5 项国家级课题顺利结项。报告期内公司新增 2 项国家级课题，目前仍在研国家级课题 6 项。公司积极进行新技术研究，截止报告期末公司取得专利 34 项，软件著作权 300 余项，牵头或参与制定各类国家、行业、地方、团体标准 240 余项。

公司在研国家级课题如下：

| 门类                             | 项目名称                       | 牵头/参与项目   |
|--------------------------------|----------------------------|---|
| “十四五”国家重点研发计划“网络空间安全治理”重点专项    | 智能驾驶汽车内部异构网络轻量化安全防护        | 牵头“车内异构网络加密认证体系及安全算法研究”<br>参与“车内异构网络安全通信及数据载荷轻量化技术研究” |
| 制造业高质量发展专项“2021 年产业技术基础公共服务平台” | 建设工业和信息化行业密码应用产业基础公共服务平台项目 | 参与“建设工业和信息化行业密码应用产业基础公共服务平台项目”                        |
| 国家自然科学基金项目                     | 边缘计算安全关键技术研究               | 参与“边缘计算安全关键技术研究”                                      |
| 涉密                             | 某涉密项目                      | 参与某密码平台建设项目   |
| 涉密                             | 某涉密项目                      | 参与某密码能力建设项目   |

### （三）持续优化完善经营管理，促进公司高质量发展

落实科改任务要求，积极进行改革创新和机制完善。报告期内，公司以入选“科改示范企业”为契机，将“科改”任务作为加强自主创新能力的重要举措，成立科改领导小组，建立《科改示范行动改革方案》及台账，全面启动科改任务开展。持续推进合规管理体系建设工作，建立健全涵盖风险、内控、合规管理在内的“三位一体”合规管理体系，制度体系建设和合规审查等工作已逐步形成常态化运行机制。完善公司业务合规管理制度体系、优化业务合规风险报告等流程，有效降低公司业务合规风险。加大企业信息化建设，深化公司数字化转型。公司围绕数字赋能业务，通过重构信息化体系、完善业务流程以及建设配套信息管理系统，建立贯穿公司业务体系全过程的数字化支撑平台，为公司提质增效的管理目标奠定技术基石。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

|            | 2022 年           |         | 2021 年           |         | 同比增减   |
|------------|------------------|---------|------------------|---------|--------|
|            | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |        |
| 营业收入合计     | 1,099,414,587.12 | 100%    | 1,026,272,769.66 | 100%    | 7.13%  |
| 分行业        |                  |         |                  |         |        |
| 软件和信息技术服务业 | 1,099,414,587.12 | 100.00% | 1,026,272,769.66 | 100.00% | 7.13%  |
| 分产品        |                  |         |                  |         |        |
| 电子认证服务     | 239,894,778.58   | 21.82%  | 225,957,986.93   | 22.02%  | 6.17%  |
| 网络安全产品     | 357,404,333.78   | 32.51%  | 304,346,699.92   | 29.66%  | 17.43% |
| 网络安全集成     | 252,067,842.97   | 22.93%  | 265,471,952.49   | 25.87%  | -5.05% |
| 网络安全服务     | 250,047,631.79   | 22.74%  | 230,496,130.32   | 22.45%  | 8.48%  |



| 分地区   |                |        |                |        |        |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|--------|
| 华北地区  | 734,108,755.29 | 66.77% | 682,990,770.98 | 66.55% | 7.48%  |
| 其他地区  | 365,305,831.83 | 33.23% | 343,281,998.68 | 33.45% | 6.42%  |
| 分销售模式 |                |        |                |        |        |
| 直销    | 767,047,666.60 | 69.77% | 742,822,069.90 | 72.38% | 3.26%  |
| 经销和集成 | 332,366,920.52 | 30.23% | 283,450,699.76 | 27.62% | 17.26% |

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

单位：元

|               | 2022 年度        |                |                |                | 2021 年度        |                |                |                |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|               | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度           | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度           |
| 营业收入          | 141,752,921.17 | 182,670,023.48 | 245,312,986.78 | 529,678,655.69 | 109,233,553.33 | 189,757,445.73 | 207,022,907.48 | 520,258,863.12 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 2,091,295.70   | 2,870,543.49   | 17,176,083.24  | 79,231,166.30  | -4,292,456.58  | 8,421,110.61   | 16,839,614.98  | 95,059,667.85  |

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

政府部门是公司目前集成业务的主要客户群体，此类客户大多在上半年对全年投资和采购进行规划，一般在第四季度进行招标、项目验收和项目结算，公司业务收入也随之呈现季节性波动。2021 年公司第四季度营业收入占全年营业收入 50.69%；2022 年公司第四季度营业收入占全年营业收入 48.18%。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“网络安全相关业务”的披露要求

单一产品（服务）收入占公司最近一个会计年度经审计的合并财务报表营业收入 10% 以上

适用 不适用

| 相关产品（服务）名称 | 主要型号           | 应用场景                                    | 主要功能              | 使用的技术及特点  |
|------------|----------------|---|-------------------|---|
| 数字证书       | 机构证书、个人证书、设备证书 | 广泛应用在电子政务、电子商务、卫生、金融、企业等领域的身份认证和电子签名场景。 | 分别证明机构、个人、设备的网络身份 | 数字证书是基于密码技术生成的一种电子文件，在网络世界中作为身份认证、电子签名和信息保护的基础。 |

报告期内主要产品及收入较上年是否发生变化

是 否

相关产品（服务）所处产业链位置、营运及盈利模式

数字证书：公司数字证书下游客户以 B 端为主，客户主要为政府机构、企事业单位、医院、金融企业等，主要领域客户收入占比 80% 以上。公司在用户新办数字证书和每年更新数字证书时收取数字证书年服务费。

报告期内产业链上、下游环境是否发生重大变化

是 否

相关产品属于安全软硬件产品（包括但不限于防火墙、虚拟专用网络、流量分析、防病毒、入侵检测、安全漏洞管理、加密设备、安全内容管理、统一威胁管理、终端安全软件、身份认证、日志审计、堡垒机、威胁情报、态势感知等）

适用 不适用

经销商代销

适用 不适用

数字证书业务不存在单一销售占比达 30% 以上的经销商情况，不存在对经销商的依赖。

产品核心技术的变化、革新情况

相关产品因升级迭代导致产品名称发生变化

适用 不适用

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

|            | 营业收入             | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------------|------------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业        |                  |                |        |             |             |            |
| 软件和信息技术服务业 | 1,099,414,587.12 | 499,012,400.98 | 54.61% | 7.13%       | 11.60%      | -1.82%     |
| 分产品        |                  |                |        |             |             |            |
| 电子认证服务     | 239,894,778.58   | 82,369,277.10  | 65.66% | 6.17%       | 37.62%      | -7.85%     |
| 网络安全产品     | 357,404,333.78   | 114,205,686.81 | 68.05% | 17.43%      | 36.22%      | -4.40%     |
| 网络安全集成     | 252,067,842.97   | 162,786,196.75 | 35.42% | -5.05%      | -14.43%     | 7.08%      |
| 网络安全服务     | 250,047,631.79   | 139,651,240.32 | 44.15% | 8.48%       | 23.37%      | -6.74%     |
| 分地区        |                  |                |        |             |             |            |
| 华北地区       | 734,108,755.29   | 339,877,725.47 | 53.70% | 7.48%       | 1.46%       | 2.75%      |
| 其他地区       | 365,305,831.83   | 159,134,675.51 | 56.44% | 6.42%       | 41.92%      | -10.90%    |
| 分销售模式      |                  |                |        |             |             |            |
| 直销         | 767,047,666.60   | 350,328,554.38 | 54.33% | 3.26%       | -3.71%      | 3.31%      |
| 经销和集成      | 332,366,920.52   | 148,683,846.60 | 55.27% | 17.26%      | 78.50%      | -15.34%    |

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

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

单位：元

|            | 营业收入             | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------------|------------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分客户所处行业    |                  |                |        |             |             |            |
| 软件和信息技术服务业 | 1,099,414,587.12 | 499,012,400.98 | 54.61% | 7.13%       | 11.60%      | -1.82%     |
| 分产品        |                  |                |        |             |             |            |
| 电子认证服务     | 239,894,778.58   | 82,369,277.10  | 65.66% | 6.17%       | 37.62%      | -7.85%     |
| 网络安全产品     | 357,404,333.78   | 114,205,686.81 | 68.05% | 17.43%      | 36.22%      | -4.40%     |
| 网络安全集成     | 252,067,842.97   | 162,786,196.75 | 35.42% | -5.05%      | -14.43%     | 7.08%      |
| 网络安全服务     | 250,047,631.79   | 139,651,240.32 | 44.15% | 8.48%       | 23.37%      | -6.74%     |
| 分地区        |                  |                |        |             |             |            |
| 华北地区       | 734,108,755.29   | 339,877,725.47 | 53.70% | 7.48%       | 1.46%       | 2.75%      |
| 其他地区       | 365,305,831.83   | 159,134,675.51 | 56.44% | 6.42%       | 41.92%      | -10.90%    |

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

| 产品分类   | 项目        | 2022 年         |         | 2021 年         |         | 同比增减    |
|--------|-----------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|        |           | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 电子认证服务 | 直接材料及人工费用 | 82,369,277.10  | 16.51%  | 59,854,715.05  | 13.38%  | 37.62%  |
| 网络安全产品 | 直接材料及人工费用 | 114,205,686.81 | 22.89%  | 83,837,311.47  | 18.75%  | 36.22%  |
| 网络安全集成 | 直接材料及人工费用 | 162,786,196.75 | 32.62%  | 190,238,697.53 | 42.55%  | -14.43% |
| 网络安全服务 | 直接材料及人工费用 | 139,651,240.32 | 27.99%  | 113,198,226.04 | 25.32%  | 23.37%  |

说明：本年度公司营业成本主要构成项目及占比无重大变化。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

主营业务成本构成

单位：元

| 成本构成  | 本报告期           |         | 上年同期           |         | 同比增减   |
|-------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
|       | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |        |
| 直接材料  | 208,127,543.95 | 41.71%  | 205,423,925.68 | 45.94%  | 1.32%  |
| 人工及费用 | 290,884,857.03 | 58.29%  | 241,705,024.41 | 54.06%  | 20.35% |

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 199,141,127.42 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 18.11%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1  | 第一名  | 97,319,903.56  | 8.85%     |
| 2  | 第二名  | 31,001,228.01  | 2.82%     |
| 3  | 第三名  | 25,541,044.73  | 2.32%     |
| 4  | 第四名  | 24,721,005.43  | 2.25%     |
| 5  | 第五名  | 20,557,945.69  | 1.87%     |
| 合计 | --   | 199,141,127.42 | 18.11%    |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 115,139,284.91 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 31.69%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 9.81%          |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1  | 第一名   | 43,288,146.01  | 11.91%    |
| 2  | 中天信安  | 35,641,444.63  | 9.81%     |
| 3  | 第三名   | 18,528,911.01  | 5.10%     |
| 4  | 第四名   | 10,425,521.65  | 2.87%     |
| 5  | 第五名   | 7,255,261.61   | 2.00%     |
| 合计 | --    | 115,139,284.91 | 31.69%    |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2022 年         | 2021 年         | 同比增减    | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|---------|--------|
| 销售费用 | 139,630,458.09 | 156,818,697.97 | -10.96% |        |
| 管理费用 | 109,580,008.28 | 108,999,839.73 | 0.53%   |        |
| 财务费用 | -1,506,217.99  | -1,857,587.96  | -18.92% |        |
| 研发费用 | 214,006,550.10 | 184,546,497.14 | 15.96%  |        |

### 4、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称                   | 项目目的   | 项目进展 | 拟达到的目标  | 预计对公司未来发展的影响                |
|----------------------------|--|------|---|-----------------------------|
| 政务统一电子印章系统研发项目             | 研发建设政务统一电子印章系统平台   | 已完成  | 为建设政务服务大厅的线上线下一体化政务服务提供有效的安全支撑  | 提升在政务系统“互联网+政务服务”领域的竞争力和影响力 |
| 高性能硬件密码设备关键技术研究及产品原型设计研发项目 | 研发高性能密码设备，产出能够在网络环境下为多台主机提供密码服务和密钥管理的专用密码设备，能够为各类业务系统提供高速、稳定、可靠的密码服务 | 已完成  | 在项目期限内完成高性能硬件密码设备关键技术研究，研发的密码设备能够适用于各类密码安全应用系统，并进行高速的、多任务并行处理的密码运算，能够满足未来 3-5 年技术发展需求 | 增加产品核心竞争力                   |
| 网络安全审计产品研发项目               | 构建公司网络安全审计方向的核心产品  | 已完成  | 构建公司网络安全审计方向的核心产品   | 增加产品核心竞争力                   |
| 保密安全自监管平台项目                | 研发涉密网络自监管系统  | 已完成  | 支撑涉密网络保密风险在线监管和治理能力   | 增加产品核心竞争力                   |
| 面向电力行业的工业互联网网络信任支撑平台项目     | 研发建设面向电力行业的信任支撑平台  | 已完成  | 形成面向行业的工业互联网统一网络信任服务支撑能力  | 提升在工业互联网领域的竞争力和影响力          |
| 建设工业和信息化行业密码应用产业基础         | 研发和建设支撑车联网、工业互联网等行业应用网   | 进行中  | 满足车联网、工业互联网等行业企业的密码应用需求   | 提升在车联网领域和工业互联网领域的竞争力        |

|                        |  |     |   |                                    |
|------------------------|--|-----|---|------------------------------------|
| 公共服务平台研发项目             | 络安全的密码云服务平台  |     |   | 和影响力                               |
| 车内异构网络安全通信及数据载荷轻量化技术研究 | 研究面向嵌入式模组的身份认证协议及密钥协商机制，设计轻量化密码算法，形成一套安全系统资源占用轻量化的创新技术体系 | 进行中 | 针对当前车载网络中身份认证缺失的现状，解决车内网络传递信息易被攻击者窃取和篡改等问题              | 提升在车联网领域，智能驾驶汽车内部异构网络安全技术的竞争力和综合水平 |
| 数据隐私计算技术研发项目           | 研发隐私计算产品，产出能够为隐私计算垂直行业应用提供服务及接口的相关平台及技术服务                | 进行中 | 研究隐私计算中的关键技术、开发原型代码，为支持监管部门监管过程中的隐私保护诉求，设计解决方案并研发隐私监管系统 | 实现隐私计算技术的零突破，为公司隐私计算的产品线奠定技术基础     |
| 数据资产管理产品研发项目           | 研发数据资产梳理和分类分级系统  | 进行中 | 构建满足政策标准的数据资产识别和分类分级产品                                  | 增加产品核心竞争力                          |

## 公司研发人员情况

|           | 2022 年 | 2021 年 | 变动比例    |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 941    | 796    | 18.22%  |
| 研发人员数量占比  | 65.85% | 67.46% | -1.61%  |
| 研发人员学历    |        |        |         |
| 本科        | 651    | 531    | 22.60%  |
| 硕士        | 128    | 123    | 4.07%   |
| 博士        | 5      | 6      | -16.67% |
| 大专及以下     | 157    | 136    | 15.44%  |
| 研发人员年龄构成  |        |        |         |
| 30 岁以下    | 343    | 318    | 7.86%   |
| 30~40 岁   | 482    | 381    | 26.51%  |
| 40 岁以上    | 116    | 97     | 19.59%  |

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|                  | 2022 年         | 2021 年         | 2020 年         |
|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 研发投入金额（元）        | 214,006,550.10 | 184,546,497.14 | 161,302,327.60 |
| 研发投入占营业收入比例      | 19.47%         | 17.98%         | 18.80%         |
| 研发支出资本化的金额（元）    | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 资本化研发支出占研发投入的比例  | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%          |

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目         | 2022 年         | 2021 年           | 同比增减   |
|------------|----------------|------------------|--------|
| 经营活动现金流入小计 | 943,950,863.37 | 1,032,070,080.91 | -8.54% |
| 经营活动现金流出小计 | 962,606,092.39 | 1,029,476,609.55 | -6.50% |

|               |                |                 |          |
|---------------|----------------|-----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -18,655,229.02 | 2,593,471.36    | -819.32% |
| 投资活动现金流入小计    | 221,979,412.33 | 54,987,697.89   | 303.69%  |
| 投资活动现金流出小计    | 233,937,736.60 | 289,104,729.07  | -19.08%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -11,958,324.27 | -234,117,031.18 | 94.89%   |
| 筹资活动现金流入小计    | 12,808,000.00  | 10,000,000.00   | 28.08%   |
| 筹资活动现金流出小计    | 51,471,551.32  | 44,980,652.08   | 14.43%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -38,663,551.32 | -34,980,652.08  | 10.53%   |
| 现金及现金等价物净增加额  | -69,277,104.61 | -266,504,211.90 | 74.01%   |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比减少 819.32%，主要原因是为职工支付的现金同比增加所致。

投资活动产生的现金流量净额同比增加 94.89%，主要原因是武汉研发基地投资建设支出同比减少所致；其中投资活动现金流入同比增加 303.69%，主要是收回上期购买的银行理财产品增加所致。

现金及现金等价物增加额同比增加 74.01%，主要原因是收回上期购买的银行理财产品所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期经营活动产生的现金净流量低于本年度净利润，主要因素是人工成本的增加，在采购支出和销售回款同比下降的金额较为接近的情况下，人工成本同比增加 14.36%，增加金额为 6,351 万元，导致经营活动产生的现金净流量低于本年度净利润。

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 2022 年末        |        | 2022 年初        |        | 比重增减   | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
|        | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |        |
| 货币资金   | 375,538,774.71 | 23.79% | 457,165,320.06 | 28.29% | -4.50% |        |
| 应收账款   | 498,653,901.32 | 31.59% | 360,205,002.81 | 22.29% | 9.30%  |        |
| 合同资产   | 32,082,615.60  | 2.03%  | 37,743,402.80  | 2.34%  | -0.31% |        |
| 存货     | 174,755,855.18 | 11.07% | 260,806,945.10 | 16.14% | -5.07% |        |
| 长期股权投资 | 26,023,731.39  | 1.65%  | 23,597,066.48  | 1.46%  | 0.19%  |        |
| 固定资产   | 35,144,420.98  | 2.23%  | 29,483,776.84  | 1.82%  | 0.41%  |        |
| 在建工程   | 107,246,645.09 | 6.79%  | 88,650,794.83  | 5.49%  | 1.30%  |        |
| 使用权资产  | 47,741,481.77  | 3.02%  | 57,882,762.01  | 3.58%  | -0.56% |        |
| 短期借款   | 10,000,000.00  | 0.63%  | 10,000,000.00  | 0.62%  | 0.01%  |        |
| 合同负债   | 292,368,778.24 | 18.52% | 401,962,176.66 | 24.88% | -6.36% |        |
| 租赁负债   | 23,497,521.00  | 1.49%  | 37,241,765.68  | 2.30%  | -0.81% |        |

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目                  | 期初数         | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额      | 本期出售金额      | 其他变动 | 期末数         |
|---------------------|-------------|------------|---------------|---------|-------------|-------------|------|-------------|
| 金融资产                |             |            |               |         |             |             |      |             |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 169,000,000 | 0          | 0             | 0       | 549,000,000 | 568,000,000 | 0    | 150,000,000 |
| 上述合计                | 169,000,000 | 0          | 0             | 0       | 549,000,000 | 568,000,000 | 0    | 150,000,000 |
| 金融负债                | 0           | 0          | 0             | 0       | 0           | 0           | 0    | 0           |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

期末，本集团其他货币资金 10,888,957.76 元为使用权受到限制的款项，主要为履约保证金。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称     | 公司类型 | 主要业务         | 注册资本          | 总资产            | 净资产            | 营业收入           | 营业利润          | 净利润           |
|----------|------|--------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 安信天行     | 子公司  | 系统集成及软件开发    | 31,470,000.00 | 476,079,397.64 | 200,342,167.95 | 408,472,025.23 | 41,536,944.45 | 37,363,952.96 |
| 数字医信     | 子公司  | 安全可信的互联网医疗服务 | 11,350,000.00 | 50,820,413.08  | -2,820,138.02  | 47,475,128.34  | 2,624,639.29  | 2,383,783.38  |
| 数字认证(武汉) | 子公司  | 信息安全及软件服务    | 20,000,000.00 | 136,294,937.34 | 30,808,569.26  | 28,427,874.96  | 11,119,173.34 | 11,028,924.82 |
| 南京信创     | 子公司  | 信息安全及软件服务    | 5,000,000.00  | 78,945,420.81  | 7,300,578.53   | 82,786,982.70  | 1,151,032.43  | 459,654.63    |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### (一) 公司发展战略

公司作为网络安全企业，将充分发挥在网络安全领域的市场领先优势，围绕国家政策、行业趋势等方面，基于以密码为核心的技术能力，在“网络基础设施安全可靠运行”“网上业务安全可靠开展”“数据安全”三条业务主航道为客户提供高品质服务，为加快数字中国建设做出贡献。深入实施创新驱动发展策略，以数字经济为先导，紧跟数字经济发展的新趋势，提高科技创新能力和水平，加快车联网、大数据、人工智能、区块链等新技术与密码技术融合的研发、应用、推广，成为具有核心竞争力和一定领先地位的网络基础设施安全可靠运行解决方案提供商、网上业务安全可靠开展解决方案提供商、数据安全



解决方案提供商。

## （二）2023 年度经营计划

2023 年是全面贯彻党的二十大精神的关键之年，是实施“十四五”规划承前启后的关键之年。公司将继续坚持“共建可信任的数字世界”的企业愿景与网络安全业务主航道，服务国家数字化发展战略和首都发展大局，深耕数字经济领域，紧抓各行业数字化转型带来的市场机遇，加快公司产品、技术、业务创新，同时优化经营管理，实施降本增效，推动公司业绩实现高质量增长。

### 1、业务推进工作

紧抓数字经济下各行业数字化转型带来的市场机遇，加强行业引领和管理。进一步深耕政务、卫生、金融、企业等公司重点行业，巩固重点行业优势地位；加强教育、公安领域业务推进，尽快形成全面推广态势；积极探索车联网等新航道业务，促进相关业务规模发展。同时加强各区域协同，落实行业发展目标，形成总部和区域一体化的专业服务运转模式。继续积极承担首都网络安全基础设施责任，保障北京市及城市副中心重大活动网络安全；继续承担北京市多个政府平台项目的数字政府网络安全可信基础设施建设和服务保障，助力北京数字经济城市建设。

### 2、重点研发工作

继续加大研发经费投入，持续进行技术创新及产品优化，打造面向市场的一体化解决方案。围绕市场变化及信创国产密码应用、数据安全等热点需求，积极进行产品优化，加快新产品开发及产品孵化落地，不断丰富各业务领域的解决方案，着力提升整体解决方案的交付能力。加强技术体系建设，布局前沿技术领域。积极承担国家重点研发计划等重大课题研制任务，加大与知名院所的“产、学、研”合作，有效提升公司核心技术竞争力。充分发挥新建武汉研发基地的作用，加强与武汉科研机构的合作，有序开展更多前沿技术和创新产品的研发工作。

### 3、经营管理工作

以“科改示范行动”为契机，积极进行改革创新，按公司《科改示范行动改革方案》及台账完成各项任务推进，不断完善公司治理水平，积极探索各项改革措施。持续提升公司风险防范能力水平，重点强化一体化管控机制，强化重点领域业务合规风险管理。积极推进经营管理降本增效，通过优化资源配置、完善精细化管理等手段，在保证必要投入的基础上，合理降低各项费用，提高投入产出效率。同时公司将加大应收账款的催收力度，建立应收回款风险防控机制，改善公司经营性现金流量，实现应收账款回款管理长效流程化管理。

## （三）公司经营风险及应对措施

### 1、信息技术快速进步风险

目前，随着云计算、物联网、移动化、大数据、智慧化城市等新技术的大规模应用，网络边界正在瓦解，基于边界的安全防护体系正在失效，针对边界防护的安全架构越来越难以解决客户遇到的实际问题，需要设计新的安全体系架构以逐步适应新形态信息系统的要求。公司会持续加大新产品服务的研发力度，以适应新技术环境下的业务变化。未来公司将推出以身份认证为核心，对人、设备、系统进行动态访问控制的网络安全解决方案，帮助客户抵御高级威胁攻击，防范重要数据泄露。

## 2、业务收入季节性波动风险

政府部门是公司目前集成业务的主要客户群体，此类客户大多在上半年对全年投资和采购进行规划，下半年甚至第四季度进行招标、项目验收和项目结算，公司业务收入也随之呈现季节性波动。公司将进一步加强业务拓展领域，积极开发不同领域的优质客户，从而减少季节性波动对生产经营的不利影响。

## 3、应收账款较高风险

随着公司经营规模的持续扩大，应收账款余额呈增加趋势，公司按照相应的会计政策对应收账款计提坏账准备。公司客户主要是行政事业单位、资金实力和信用较好的大中型企业等，资金回收具有一定的保障，应收账款发生坏账的风险整体可控。随着应收账款余额的增加，如客户经营和资信状况发生变化，公司可能会面临部分应收账款不能及时回收或无法回收的风险，进而影响经营性现金流入，对经营产生不利影响。公司将进一步完善应收账款管理制度，采取相应措施对应收账款持续跟进、及时催收，对资金风险及时预警，缩短回款周期，控制应收账款风险。

## 4、数据安全合规风险

《密码法》《数据安全法》《个人信息保护法》的相继出台标志着我国立法层面对网络安全、数据安全有了更明确、严格的保护规定。企业需要遵守和履行更严格的法定义务，承担合规责任。公司在开展网络安全信任体系建设过程中，处理大量的个人信息和业务数据，需要严格遵守法律规定，保护所处理的个人信息和其他数据安全，否则可能导致数据安全合规风险。公司将在严格遵循数据安全相关法律法规的基础上，不断完善业务合规审查、风险评估机制，加强员工合规教育与培训，防范合规风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间        | 接待地点   | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象                        | 谈论的主要内容及提供的资料               | 调研的基本情况索引  |
|-------------|--|------|--------|-----------------------------|-----------------------------|--|
| 2022年04月01日 | 北京市海淀区北四环西路68号左岸工社1501   | 电话沟通 | 机构     | 详见公司投资者关系活动记录表（编号：2022-001） | 详见公司投资者关系活动记录表（编号：2022-001） | 巨潮资讯网<br>（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300579&amp;announcementId=1212813381&amp;orgId=9900024451&amp;announcementTime=2022-04-02">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300579&amp;announcementId=1212813381&amp;orgId=9900024451&amp;announcementTime=2022-04-02</a> ） |
| 2022年04月20日 | 深圳证券交易所“互动易平台” <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> “云访谈”栏目 | 其他   | 其他     | 参与公司2021年度网上业绩说明会的投资者       | 详见公司投资者关系活动记录表（编号：2022-002） | 巨潮资讯网<br>（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300579&amp;announcementId=1213010922&amp;orgId=9900024451&amp;announcementTime=2022-04-21">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300579&amp;announcementId=1213010922&amp;orgId=9900024451&amp;announcementTime=2022-04-21</a> ） |
| 2022年08月26日 | 北京市海淀区北四环西路68号左岸工社1501   | 电话沟通 | 机构     | 详见公司投资者关系活动记录表（编号：2022-003） | 详见公司投资者关系活动记录表（编号：2022-003） | 巨潮资讯网<br>（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300579&amp;announcementId=1214439228&amp;orgId=9900024451&amp;announcementTime=2022-08-29">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300579&amp;announcementId=1214439228&amp;orgId=9900024451&amp;announcementTime=2022-08-29</a> ） |

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律法规、规范性文件的要求，结合本公司实际情况，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制体系，保证公司规范运作，提升公司治理水平。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会依法规范运作，公司治理的实际状况符合证券监管部门有关上市公司治理的法律法规和规范性文件的要求。

#### 1、股东与股东大会

公司股东大会的召集、召开均严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》以及《公司章程》的要求规范运行，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位和合法权利。报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会，2 次临时股东大会，均由公司董事会召集，股东大会的召开及决议内容合法有效，并由见证律师出具《法律意见书》。

#### 2、董事与董事会

公司董事会由 8 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司共召开 9 次董事会会议。公司董事会严格按照《公司法》以及《公司章程》的要求规范运行，董事会召集、召开及决议内容合法有效。公司董事严格按照相关规定，积极出席相关会议，勤勉规范履行职责，认真审议各项议案，促使董事会规范高效运作、科学审慎决策，积极维护公司和股东利益。

#### 3、监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 名，监事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司共召开 5 次监事会会议。公司监事会严格按照《公司法》以及《公司章程》的要求规范运行，公司监事认真履行监事职责，及时了解公司的生产经营情况，监督公司财务及资金运作等情况，检查公司董事及高级管理人员执行职务行为，核查公司经营管理层实施公司股东大会和董事会决议情况，切实维护公司和股东的合法权益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》《证券法》和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东完全分开，独立运作经营。报告期内不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议                               |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|------------------------------------|
| 2021 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 56.27%  | 2022 年 04 月 22 日 | 2022 年 04 月 22 日 | 2021 年年度股东大会决议公告（公告编号：2022-022）    |
| 2022 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 56.27%  | 2022 年 07 月 08 日 | 2022 年 07 月 08 日 | 2022 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2022-035） |
| 2022 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 56.28%  | 2022 年 12 月 29 日 | 2022 年 12 月 29 日 | 2022 年第二次临时股东大会决议公告（公告编号：2022-051） |

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

| 姓名  | 职务     | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期           | 任期终止日期           | 期初持股数（股）  | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股）  | 股份增减变动的的原因                 |
|-----|--------|------|----|----|------------------|------------------|-----------|-------------|-------------|-----------|-----------|----------------------------|
| 詹榜华 | 董事长    | 现任   | 男  | 59 | 2017 年 05 月 02 日 | 2023 年 09 月 28 日 | 4,804,967 | 0           | 0           | 2,402,483 | 7,207,450 | 公司实施 2021 年年度权益分派以资本公积转增股本 |
| 林雪焰 | 董事、总经理 | 现任   | 男  | 51 | 2017 年 05 月 18 日 | 2023 年 09 月 28 日 | 1,238,936 | 0           | 0           | 619,468   | 1,858,404 | 公司实施 2021 年年度权益分派以资本公积转增股本 |
| 严轶  | 董事     | 现任   | 女  | 39 | 2021 年 06 月 23 日 | 2023 年 09 月 28 日 |           |             |             |           |           |                            |
| 王亮  | 董事     | 现任   | 男  | 36 | 2020 年 09 月 29 日 | 2023 年 09 月 28 日 |           |             |             |           |           |                            |
| 杜晓玲 | 董事     | 现任   | 女  | 43 | 2022 年 07 月 08 日 | 2023 年 09 月 28 日 |           |             |             |           |           |                            |
| 王渝次 | 独立董事   | 现任   | 男  | 70 | 2017 年 09 月 29 日 | 2023 年 09 月 28 日 |           |             |             |           |           |                            |
| 杜美杰 | 独立董事   | 现任   | 女  | 48 | 2017 年 09 月 29 日 | 2023 年 09 月 28 日 |           |             |             |           |           |                            |
| 张文亮 | 独立董事   | 现任   | 男  | 46 | 2017 年 09 月 29 日 | 2023 年 09 月 28 日 |           |             |             |           |           |                            |
| 吴舜皋 | 监事会主席  | 现任   | 男  | 58 | 2011 年 09 月 29 日 | 2023 年 09 月 28 日 | 627,294   | 0           | 0           | 313,646   | 940,940   | 公司实施 2021 年年度权益分派以资本       |

|     |                |    |    |    |             |             |           |   |   |           |            | 公积转增股本                     |
|-----|----------------|----|----|----|-------------|-------------|-----------|---|---|-----------|------------|----------------------------|
| 王赫威 | 监事             | 现任 | 男  | 38 | 2020年09月29日 | 2023年09月28日 |           |   |   |           |            |                            |
| 匡明志 | 监事             | 现任 | 女  | 47 | 2022年04月22日 | 2023年09月28日 |           |   |   |           |            |                            |
| 齐秀彬 | 副总经理、<br>董事会秘书 | 现任 | 女  | 46 | 2017年08月31日 | 2023年09月28日 |           |   |   |           |            |                            |
|     | 总法律顾问          | 现任 | 女  | 46 | 2021年12月15日 | 2023年09月28日 |           |   |   |           |            |                            |
| 侯鹏亮 | 副总经理           | 现任 | 男  | 48 | 2017年05月02日 | 2023年09月28日 |           |   |   |           |            |                            |
| 吴伟东 | 副总经理           | 现任 | 女  | 54 | 2018年01月10日 | 2023年09月28日 |           |   |   |           |            |                            |
| 程小茁 | 副总经理           | 现任 | 男  | 48 | 2018年06月12日 | 2023年09月28日 | 256,371   | 0 | 0 | 128,185   | 384,556    | 公司实施 2021 年年度权益分派以资本公积转增股本 |
| 高青山 | 财务负责人          | 现任 | 男  | 47 | 2017年05月02日 | 2023年09月28日 |           |   |   |           |            |                            |
| 杜晓玲 | 监事             | 现任 | 女  | 43 | 2020年04月15日 | 2022年04月22日 |           |   |   |           |            |                            |
| 卢磊  | 董事             | 离任 | 男  | 43 | 2014年09月29日 | 2022年03月09日 |           |   |   |           |            |                            |
| 合计  | --             | -- | -- | -- | --          | --          | 6,927,568 | 0 | 0 | 3,463,782 | 10,391,350 | --                         |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

1、公司董事会于 2022 年 3 月 9 日收到公司董事卢磊先生的辞职报告。卢磊先生因工作变动，申请辞去公司董事职务，辞职后卢磊先生不再担任公司任何职务。

2、杜晓玲女士于 2022 年 4 月 22 日辞任公司监事职务，后经公司股东大会审议通过于 2022 年 7 月 8 日当选公司董事。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型  | 日期          | 原因      |
|-----|-------|-----|-------------|---------|
| 卢磊  | 董事    | 离任  | 2022年03月09日 | 辞职      |
| 杜晓玲 | 监事    | 离任  | 2022年04月22日 | 辞职      |
| 匡明志 | 监事    | 被选举 | 2022年04月22日 | 监事会成员补选 |
| 杜晓玲 | 董事    | 被选举 | 2022年07月08日 | 董事会成员补选 |

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、詹榜华先生：1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1988 年毕业于中南大学，获硕士学位；2004 年毕业于北京邮电大学，获博士学位。1988 年至 2002 年任职于解放军某研究所，任副研究员；2002 年至今任职于本公司，历任总经理，现任公司董事长，兼任全国信息安全标准化技术委员会委员（WG3 组、WG4 组副组长）、密码行业标准化技术委员会副主任委员、全国版权标准化技术委员会委员、国家商用密码应用技术体系研究总体工作组专家、北京市信息化专家咨询委员会委员、北京商用密码行业协会会长、中国密码学会常务理事、中国保密协会科学技术分会副主任委员、未来移动通信论坛 5G 信息安全工作组副主席等。曾获国家科技进步二等奖、全军科技进步一等奖、“北京市优秀共产党员”、“北京市国企楷模”等。

2、林雪焰先生：1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1999 年毕业于电子科技集团第 30

研究所，获硕士学位。1993年至1996年任职于电子科技集团第29研究所；1999年至2005年分别任职于成都卫士通信息产业股份有限公司、北京天威诚信电子商务服务有限公司、北京创原天地科技有限公司；2005年至今任职于本公司，曾任公司副总经理，现任公司董事、总经理。曾获“北京市科学技术奖(省部级)三等奖”、“密码科技进步奖(省部级)二等奖”等。

3、严轶女士：1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年毕业于华中科技大学管理学院，获学士学位；2007年毕业于英国谢菲尔德大学，获硕士学位；2020年获香港中文大学工商管理硕士学位。2007年至2018年，先后任职于英国MWH(UK)公司、通用电气医疗系统(中国)有限公司、北京市国有资产经营有限责任公司、英智康复健康管理集团有限公司；2018年至今任职于北京市国有资产经营有限责任公司。现任本公司董事，北京市国有资产经营有限责任公司高级项目经理。

4、王亮先生：1987年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2008年毕业于黑龙江科技大学，获学士学位；2016年毕业于黑龙江科技大学，获硕士学位。2008年至2018年，先后任职于京煤集团北京昊华能源股份有限公司、京煤集团、中融国际信托有限公司；2018年至今任职于首都信息发展股份有限公司。现任本公司董事，首都信息发展股份有限公司副总经理。

5、杜晓玲女士：1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2003年毕业于西南师范大学会计学专业。2003年至2018年5月先后任职于中国建筑第一工程局第三建筑公司、中国科学院；2018年5月至今任职于首都信息发展股份有限公司。现任本公司董事，首都信息发展股份有限公司副总经理、财务总监。

6、王渝次先生：1953年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1998年毕业于陕西财经学院商业经济专业，获经济学博士学位。1982年至1995年就职于中共中央办公厅；1995年至2001年就职于中央财经领导小组办公室，历任秘书组组长、副组长、经贸组巡视员；2001年至2006年就职于国务院信息化工作办公室，担任综合组副组长、国家信息化专家委秘书长、网络与信息安全组组长；2006年至2012年就职于国家邮政局，担任副局长；2012年至2016年担任中央企业专职外部董事。现任本公司独立董事。

7、杜美杰女士：1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权。中国人民大学商学院会计系管理学博士，北京大学光华管理学院博士后。曾先后取得中国注册会计师、美国注册内部审计师、美国注册管理会计师等资格证书。现任本公司独立董事，北京语言大学商学院会计系副教授、会计系主任、MPAcc中心主任。

8、张文亮先生：1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2001年毕业于北京大学法学院，获学士学位，2009年取得律师执业资格。2008年至今任职于北京观韬中茂律师事务所。现任本公司独立董事，北京观韬中茂律师事务所合伙人。

9、吴舜皋先生：1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1986年毕业于武汉大学，获学士学位。1986年至2003年任职于解放军某研究所，任高级工程师；2003年至今任职于本公司，现任本公司监事会主席。曾获“国家科技进步二等奖”。

10、王赫威先生：1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2007年毕业于北京物资学院财务管理专业，获学士学位。2017年毕业于对外经济贸易大学企业管理专业，获硕士学位。2007年至2013年5月先后任职于北京国际建设集团总公司、普华永道中天会计师事务所；2013年5月至今任职于北京市国有资产经营有限责任公司。现任本公司监事，北京市国有资产经营有限责任公司财务管理部副总经理。

11、匡明志女士：1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1998年毕业于北京理工大学国际贸易专业。1998年8月至2018年5月先后任职于北京长城贝尔芬格伯格建筑工程有限公司、北京建工土木工程有限公司；2018年6月至今任职于首都信息发展股份有限公司。现任本公司监事，首都信息

发展股份有限公司审计部副总经理。

12、齐秀彬女士：1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2001 年毕业于哈尔滨工业大学，获硕士学位。2001 年至 2016 年就职于大唐电信科技股份有限公司，2005 年至 2016 年担任该公司董事会秘书，2010 年至 2016 年兼任总法律顾问；2017 年至今任职于本公司，现任公司副总经理、董事会秘书、总法律顾问。

13、侯鹏亮先生：1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年毕业于江汉大学计算机技术系分析测试专业，大学专科学历；2004 年毕业于武汉大学软件工程专业，在职硕士研究生学历；现就读于中国科学院大学，信息化战略与科技创新专业在职博士研究生。1997 至 2011 年分别任职于武汉维豪信息技术有限公司、上海维豪信息安全有限公司。2011 年 6 月至今任职于本公司，现任公司副总经理。曾先后荣获“武汉市科技进步三等奖”、“上海市科技进步一等奖”、“北京市科学技术三等奖”，2016 年“工业控制系统密码应用研究项目”获得省部级密码奖三等奖。

14、吴伟东女士：1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1991 年毕业于中国人民大学社会学专业，获法学学士学位。1991 年至 2017 年先后任职于北京市人事局政策法规处、华理经济文化发展公司、北京大发正大有限公司、北京科技园建设（集团）股份有限公司、首都信息发展股份有限公司；2018 年 1 月至今任职于本公司，现任公司副总经理。

15、程小茁先生：1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000 年毕业于辽宁石油化工大学计算机应用技术专业，获工学硕士学位。2000 年至 2004 年任职于首都信息发展股份有限公司，历任开发部工程师、项目经理、售前工程师；2004 年至今任职于本公司，现任公司副总经理，曾荣获北京市科技进步三等奖。

16、高青山先生：1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000 年毕业于郑州轻工业学院会计学专业，获学士学位。2000 年任职于贵州航天乌江机电设备有限公司财务部，2007 年 7 月至 2017 年 4 月，任职于致同会计师事务所审计部，历任审计员、审计经理、高级经理、审计总监。2017 年 5 月至今任职于本公司，现任公司财务负责人。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期           | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------|------------|------------------|--------|---------------|
| 严轶     | 北京国资公司 | 高级项目经理     | 2018 年 08 月 01 日 |        | 是             |
|        | 首信股份   | 董事         | 2021 年 06 月 18 日 |        | 否             |
| 王亮     | 首信股份   | 副总经理       | 2021 年 11 月 29 日 |        | 是             |
| 杜晓玲    | 首信股份   | 副总经理       | 2021 年 11 月 29 日 |        | 是             |
|        |        | 财务总监       | 2018 年 06 月 19 日 |        | 是             |
| 王赫威    | 北京国资公司 | 财务管理部副总经理  | 2019 年 08 月 06 日 |        | 是             |
| 匡明志    | 首信股份   | 审计部副总经理    | 2022 年 11 月 07 日 |        | 是             |

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称             | 在其他单位担任的职务        | 任期起始日期           | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------------|-------------------|------------------|--------|---------------|
| 詹榜华    | 全国信息安全标准化技术委员会     | 委员、WG3 组、WG4 组副组长 |                  |        | 否             |
|        | 密码行业标准化技术委员会       | 副主任委员、应用组副组长      | 2017 年 04 月 26 日 |        | 否             |
|        | 全国版权标准化技术委员会       | 委员                | 2013 年 12 月 01 日 |        | 否             |
|        | 国家商用密码应用技术体系研究总体工作 | 专家                | 2011 年 01 月 01 日 |        | 否             |

|     |                     |                            |             |             |   |
|-----|---------------------|----------------------------|-------------|-------------|---|
|     | 组                   |                            |             |             |   |
|     | 北京市信息化专家咨询委员会       | 委员                         | 2011年06月16日 |             | 否 |
|     | 北京商用密码行业协会          | 会长                         | 2018年01月24日 | 2024年06月02日 | 否 |
|     | 中国密码学会              | 常务理事                       | 2020年11月28日 |             | 否 |
|     | 中国保密协会科学技术分会        | 副主任委员                      | 2015年07月01日 |             | 否 |
|     | 未来移动通信论坛 5G 信息安全工作组 | 副主席                        | 2017年05月01日 |             | 否 |
|     | 安信天行                | 董事长                        | 2014年01月23日 |             | 否 |
| 林雪焰 | 版信通                 | 董事                         | 2018年11月30日 | 2024年11月29日 | 否 |
|     | 中国网络空间安全协会          | 常务理事                       |             |             | 否 |
|     | 中国网络安全产业联盟          | 理事                         |             |             | 否 |
|     | 密码行业标准化技术委员会        | 委员                         |             |             | 否 |
|     | 工业和信息化部商用密码应用产业促进联盟 | 常务理事                       | 2021年07月21日 |             | 否 |
| 王亮  | 北京首信网创网络信息服务有限责任公司  | 总经理                        | 2021年03月12日 |             | 否 |
|     | 首信云技术有限公司           | 执行董事                       | 2021年12月09日 |             | 否 |
| 杜晓玲 | 首都信息发展股份(香港)有限公司    | 董事                         | 2019年03月11日 |             | 否 |
|     | 北京文化体育科技有限公司        | 董事                         | 2019年06月27日 |             | 否 |
|     | 厦门融通信息技术有限责任公司      | 董事                         | 2019年04月08日 |             | 否 |
|     | 首信医联信息技术有限公司        | 监事                         | 2019年12月26日 |             | 否 |
|     | 北京首信网创网络信息服务有限责任公司  | 财务总监                       | 2021年03月12日 |             | 否 |
| 王渝次 | 国民技术股份有限公司          | 监事会主席                      | 2018年05月11日 | 2024年05月16日 | 是 |
| 杜美杰 | 北京语言大学              | 商学院会计系副教授、会计系主任、MPAcc 中心主任 | 2004年07月01日 |             | 是 |
|     | 北京凯普林光电科技股份有限公司     | 独立董事                       | 2015年12月24日 | 2023年03月02日 | 是 |
|     | 北京神导科技股份有限公司        | 独立董事                       | 2019年10月30日 |             | 是 |
|     | 冠新软件股份有限公司          | 独立董事                       | 2020年05月12日 |             | 是 |
|     | 山东百诺医药股份有限公司        | 独立董事                       | 2022年07月26日 |             | 是 |
| 张文亮 | 北京观韬中茂律师事务所         | 合伙人                        | 2015年01月01日 |             | 是 |
|     | 天津捷强动力装备股份有限公司      | 独立董事                       | 2018年11月23日 | 2024年08月24日 | 是 |
| 吴舜皋 | 数字医信                | 监事                         | 2018年02月01日 | 2024年01月31日 | 否 |
|     | 数字认证(武汉)            | 执行董事、经理                    | 2018年03月13日 | 2024年03月12日 | 否 |
| 匡明志 | 厦门融通信息技术有限责任公司      | 监事                         | 2014年11月11日 |             | 否 |
|     | 首信云技术有限公司           | 监事                         | 2022年04月02日 |             | 否 |
| 齐秀彬 | 数字医信                | 董事长                        | 2021年10月14日 | 2024年01月31日 | 否 |
|     | 安信天行                | 监事                         | 2018年02月01日 |             | 否 |
| 侯鹏亮 | 中天信安                | 董事                         | 2018年11月02日 | 2024年11月01日 | 否 |
| 程小茁 | 广西数字认证              | 董事                         | 2020年06月28日 | 2023年06月27日 | 否 |
|     | 南京信创                | 执行董事、经理                    | 2021年09月03日 | 2024年03月03日 | 否 |
|     | 中科鼎智                | 董事                         | 2023年02月20日 | 2026年02月19日 | 否 |
| 高青山 | 版信通                 | 董事                         | 2017年06月16日 | 2024年11月29日 | 否 |
|     | 安信天行                | 董事                         | 2021年09月23日 |             | 否 |
|     | 数字认证(武汉)            | 监事                         | 2018年03月13日 | 2024年03月12日 | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### (一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；与公司签署劳动合同的非独立董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，非独立董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴根据



股东大会通过的决议进行支付。

## （二）董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

依据公司盈利水平及董事、监事、高级管理人员的职责履行情况并结合年度绩效完成情况综合确定。

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员基本工资已按月支付，绩效年薪根据公司相关规定发放；公司独立董事津贴已按照确定的薪酬标准全额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务               | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|------------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 詹榜华 | 董事长              | 男  | 59 | 现任   | 98.47        | 否            |
| 林雪焰 | 董事、总经理           | 男  | 51 | 现任   | 98.47        | 否            |
| 王渝次 | 独立董事             | 男  | 70 | 现任   | 8            | 否            |
| 杜美杰 | 独立董事             | 女  | 48 | 现任   | 8            | 否            |
| 张文亮 | 独立董事             | 男  | 46 | 现任   | 8            | 否            |
| 吴舜皋 | 监事会主席            | 男  | 58 | 现任   | 55.84        | 否            |
| 齐秀彬 | 副总经理、董事会秘书、总法律顾问 | 女  | 46 | 现任   | 79.67        | 否            |
| 侯鹏亮 | 副总经理             | 男  | 48 | 现任   | 73.69        | 否            |
| 吴伟东 | 副总经理             | 女  | 54 | 现任   | 67.62        | 否            |
| 程小茁 | 副总经理             | 男  | 48 | 现任   | 76.93        | 否            |
| 高青山 | 财务负责人            | 男  | 47 | 现任   | 68.95        | 否            |
| 合计  | --               | -- | -- | --   | 643.64       | --           |

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

| 会议届次          | 召开日期        | 披露日期        | 会议决议                             |
|---------------|-------------|-------------|----------------------------------|
| 第四届董事会第十四次会议  | 2022年01月27日 | 2022年01月28日 | 第四届董事会第十四次会议决议公告（公告编号：2022-003）  |
| 第四届董事会第十五次会议  | 2022年03月29日 | 2022年03月31日 | 第四届董事会第十五次会议决议公告（公告编号：2022-011）  |
| 第四届董事会第十六次会议  | 2022年04月28日 | /           | 本次会议审议通过《关于审议公司<2022年第一季度报告>的议案》 |
| 第四届董事会第十七次会议  | 2022年05月20日 | 2022年05月21日 | 第四届董事会第十七次会议决议公告（公告编号：2022-028）  |
| 第四届董事会第十八次会议  | 2022年06月22日 | 2022年06月23日 | 第四届董事会第十八次会议决议公告（公告编号：2022-031）  |
| 第四届董事会第十九次会议  | 2022年08月25日 | 2022年08月26日 | 第四届董事会第十九次会议决议公告（公告编号：2022-042）  |
| 第四届董事会第二十次会议  | 2022年10月26日 | 2022年10月27日 | 第四届董事会第二十次会议决议公告（公告编号：2022-046）  |
| 第四届董事会第二十一次会议 | 2022年12月13日 | 2022年12月14日 | 第四届董事会第十一次会议决议公告（公告编号：2022-048）  |
| 第四届董事会第二十二次会议 | 2022年12月23日 | 2022年12月29日 | 第四届董事会第二十二次会议决议公告（公告编号：2022-052） |

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 詹榜华             | 9            | 6         | 3            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 林雪焰             | 9            | 5         | 3            | 1         | 0       | 否                | 3        |
| 严轶              | 9            | 4         | 5            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 王亮              | 9            | 3         | 6            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 杜晓玲             | 4            | 1         | 3            | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 王渝次             | 9            | 1         | 8            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 杜美杰             | 9            | 5         | 4            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 张文亮             | 9            | 4         | 5            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 卢磊              | 1            | 0         | 0            | 1         | 0       | 否                | 0        |

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》《公司章程》等有关规定和要求，积极主动了解公司的经营、运作、管理和财务等情况，关注董事会审议事项的决策程序，充分考虑所审议事项的合法合规性、对公司的影响以及存在的风险，谨慎、勤勉履行职责并对所议事项发表明确意见，确保决策科学、及时、高效，切实维护公司和股东的合法权益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称    | 成员情况               | 召开会议次数 | 召开日期        | 会议内容   | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况  |
|----------|--------------------|--------|-------------|--|------------|--|
| 董事会审计委员会 | 杜美杰、王渝次、张文亮、林雪焰、严轶 | 4      | 2022年03月29日 | 审议通过《关于公司 2021 年年度报告及其摘要的议案》《关于公司 2021 年度财务决算的议案》《关于公司 2022 年度财务预算的议案》《关于 2021 年度利润分配预案的议案》《关于聘请 2022 年度会计师事务所的议案》《关于 2021 年度内部控制自我评价报告的议案》《关于审议<公司 2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》《关于审议<公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明>的议案》《关于审议<2021 年审计部工作总结>的议案》《关于审议<2022 年审计部工作计划>的议案》《关于审议<2021 年度检查报告>的议案》《关于为全资子公司提供担保的议案》等十二项议案 |            | 指导和监督及评估内部审计工作；监督及评估外部审计机构工作；审阅公司的财务报告；根据中国证监会等相关要求，多次组织年报审计沟通会，对年报审计工作安排、关键审计事项、公司财务状况等进行沟通，有效监督公司年报编制与披露工作 |
|          |                    |        | 2022年04月28日 | 审议通过《关于审议公司<2022 年第一季度报告>的议案》《关于审议<2022 年第一季度审计部工作总结>的议案》等两项议案   |            |  |

|             |             |   |             |   |  |  |
|-------------|-------------|---|-------------|---|--|--|
|             |             |   | 2022年08月25日 | 审议通过《关于公司2022年半年度报告及其摘要的议案》《关于审议<2022年半年度审计部工作总结>的议案》《关于审议<2022年半年度检查报告>的议案》等三项议案                         |  |  |
|             |             |   | 2022年10月26日 | 审议通过《关于审议公司<2022年第三季度报告>的议案》《关于审议<2022年第三季度审计部工作总结>的议案》等两项议案  |  |  |
| 董事会提名委员会    | 张文亮、詹榜华、杜美杰 | 1 | 2022年05月20日 | 审议通过《关于提名董事候选人的议案》  |  |  |
| 董事会薪酬与考核委员会 | 王渝次、张文亮、严轶  | 1 | 2022年03月29日 | 审议通过《关于公司高级管理人员2021年度薪酬考核情况及2022年薪酬计划的议案》《关于公司董事、监事薪酬方案的议案》《关于审议<董事及高级管理人员2021年度履行职责及年终绩效情况审查报告>的议案》等三项议案 |  |  |
| 董事会战略委员会    | 詹榜华、王渝次     | 1 | 2022年03月29日 | 审议通过《关于审议公司“十四五”战略发展规划的议案》  |  |  |

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人）         | 688       |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人）       | 741       |
| 报告期末在职员工的数量合计（人）          | 1,429     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 1,429     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 104       |
| 销售人员                      | 239       |
| 技术人员                      | 941       |
| 财务人员                      | 23        |
| 行政人员                      | 122       |
| 合计                        | 1,429     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 博士                        | 7         |
| 硕士研究生                     | 171       |
| 大学本科                      | 962       |
| 大学专科及以下                   | 289       |
| 合计                        | 1,429     |

## 2、薪酬政策

员工的薪酬依据公司的薪酬制度按时发放，公司根据岗位价值、个人能力核定员工的固定工资，根据公司及个人业绩核定员工的绩效奖金，薪酬分配向核心人才和绩优人才倾斜，确保核心人才收入水平的市场竞争力。公司加强工效联动的薪酬激励体系设计，引导员工创造高绩效。员工的薪酬政策会根据地域差异、人才供给情况、员工流失情况、行业环境变化程度及企业支付能力做动态调整。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

报告期内计入营业成本部分的职工薪酬总额为 11,027.26 万元，占公司营业成本总额的 22.10%，公司利润对职工薪酬总额变化的敏感性低。公司核心技术人员保持稳定，报告期内未发生变动。

## 3、培训计划

公司高度重视人才队伍能力的提升，在以领导力、专业力、文化力为中心的培训体系框架下，持续创新人才培养方式，不断做强经典培训项目。领导力培训方面，公司分层级、有针对性开展培训项目，将干部廉洁教育、政治素养提升、经营意识培养、管理能力提升贯穿到领导干部的培养工作中。专业力培训方面，公司基于任职资格，设计岗位学习地图，指引能力提升方向；同时结合各项重点工作，以“内训为主，外训为辅”为原则，开展专项培养项目，助力业务目标达成。文化力培训方面，公司定期开展新员工培训、校招生培养项目，保证新人快速融入与成长。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《公司法》《公司章程》等有关规定，结合公司实际经营情况，并兼顾全体股东的整体利益，公司制定了 2021 年度权益分派方案，具体为：以公司股本总数 18,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。报告期内，公司召开 2021 年年度股东大会审议通过该权益分派方案，并已按照股东大会决议执行完毕。

| 现金分红政策的专项说明                         |          |
|-------------------------------------|----------|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：              | 是        |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                     | 是        |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                     | 是        |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 是        |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是        |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 未进行调整和变更 |

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

|   |              |
|---|--------------|
| 每 10 股送红股数（股）   | 0            |
| 每 10 股派息数（元）（含税）  | 0.35         |
| 每 10 股转增数（股）  | 0            |
| 分配预案的股本基数（股）  | 270,000,000  |
| 现金分红金额（元）（含税）   | 9,450,000.00 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）   | 0.00         |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）  | 9,450,000.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例   | 100.00%      |
| 本次现金分红情况  |              |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%   |              |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明   |              |
| 根据《公司法》及《公司章程》等有关规定，结合公司实际经营情况并兼顾全体股东的整体利益，制定 2022 年度利润分配预案，具体为：以 27,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），共计派发现金股利 945 万元（含税），剩余未分配利润结转至下一年度；不进行资本公积金转增股本和送股。 |              |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无上市公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。公司子公司数字医信按照《国有科技型企业股权和分红激励暂行办法》（财资【2016】4 号）等规定拟定股权激励计划并已获北京市国资委批复，目前处于股权激励项目实施阶段。

经公司第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第十六次会议审议通过，公司于 2023 年 3 月 23 日披露了《北京数字认证股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，本次激励计划拟授予的限制性股票数量为 557.50 万股，约占本计划草案公告时公司股本总额的 2.06%。本次激励计划尚需通过职工代表大会充分听取职工意见，并经北京国资公司董事会、北京市人民政府国有资产监督管理委员会审核批准、公司股东大会审议通过后方可实施。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 23 日披露的相关公告。

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

公司按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全内部控制制度，不断完善内控制度建设，强化内部审计监督。2022 年，公司坚持以风险管理为导向，结合公司实际运行情况，持续优化风险、内控、合规管理一体化管控模式的合规管理体系，不断深化合规管理制度体系建设工作，为公司规范运作奠定基石。报告期内，公司审计部作为专职内控控制部门，对公司内部控制的完整性、合理性及其实施的有效性、财务信息的真实性、完整性以及经营活动的效率和效果等进行检查监督，不断加强监督力度，提高内部审计工作的深度和广度，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

#### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 不适用  | 不适用  | 不适用  | 不适用      | 不适用      | 不适用  | 不适用    |

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

|                              |   |  |
|------------------------------|---|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2023年03月31日   |  |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>   |  |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%   |  |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%   |  |
| 缺陷认定标准                       |   |  |
| 类别                           | 财务报告  | 非财务报告  |
| 定性标准                         | 1、重大缺陷：公司董事、监事或高级管理人员舞弊行为并给公司造成重要损失和不利影响；公司更正已公告的财务报表；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报表重大错报；审计委员会和审计部对公司内部控制监督无效。2、重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。3、一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。 | 1、重大缺陷：决策程序导致重大失误；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。2、重要缺陷：决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺陷；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。3、一般缺陷：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般缺陷未得到整改。 |
| 定量标准                         | 1、重大缺陷：错报≥利润总额的10%；2、重要缺陷：利润总额的5%≤错报<利润总额的10%；3、一般缺陷：错报<利润总额的5%。  | 1、重大缺陷：非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额≥100万元。2、重要缺陷：50万元≤非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额<100万元。3、一般缺陷：非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额<50万元。   |
| 财务报告重大缺陷数量（个）                | 0   |  |
| 非财务报告重大缺陷数量（个）               | 0   |  |
| 财务报告重要缺陷数量（个）                | 0   |  |
| 非财务报告重要缺陷数量（个）               | 0   |  |

### 2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段  |             |
|--|-------------|
| 我们认为，数字认证公司于2022年12月31日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。 |             |
| 内控鉴证报告披露情况   | 披露          |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期   | 2023年03月31日 |

|                |   |
|----------------|---|
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 内控鉴证报告意见类型     | 标准无保留意见   |
| 非财务报告是否存在重大缺陷  | 否   |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称     | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|--------------|------|------|------|--------------|---------|
| 北京数字认证股份有限公司 | 不适用  | 无    | 不适用  | 不适用          | 不适用     |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

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

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“网络安全相关业务”的披露要求

网络安全业务相关的社会责任的情况

**1、积极履行首都网络安全基础设施保障责任。**公司深入贯彻落实网络强国战略，积极承担网络安全保障责任，守护首都政务信息系统平稳运行。公司承担北京市数字身份统一认证平台、云章平台、电子证照平台等基础设施的建设和服务保障工作，持续为“京通”“京办”提供电子证照和统一身份认证服务，保障出生医学证明、不动产权证、北京市居住证等多种证件的有效电子化，保障北京市政务工作人员“可信数字身份库”的建立，有效支撑北京多个政务系统业务的可信开展，保障北京市新开办的法人单位北京云章的有效应用。致力为首都网络安全建设提供坚实服务保障的同时，公司组建专业技术团队全面参与到 2022 年北京冬奥会、冬残奥会等国家重要项目网络安全保障工作中，以网络安全零事故的答卷，为 2022 年北京冬奥会、冬残奥会的成功举办及首都城市网络安全运行贡献力量，获得主管单位的高度肯定。

**2、积极投入疫情防控阻击战，彰显国企社会责任担当。**公司坚持守好网络安全关口，为首都疫情防控工作平稳有序开展贡献力量。公司依托密码技术，筑牢首都网络安全防护网，保障疫情防控数据安全，持续提供高质量、高标准的信息安全服务，做好疫情防控保障；公司严格配合北京市大数据中心对北京健康宝的升级迭代与运行服务保障工作，切实为北京健康保提供可靠、稳定的架构支撑服务和安全运维服务，做好应急值守保障服务；公司积极助力基层防控工作，2022 年在北京疫情防控工作中，选派青年干部下沉至北京市丰台区、石景山区、通州区疫情防控最前线，全身心投入抗“疫”行动当中；公司多名中共党员、入党积极分子主动向居住地社区报到，就地转为疫情防控志愿者，积极开展疫情防控



志愿服务。

**3、牵头或参与网络安全业务相关的国家与行业标准制定。**截止报告期末牵头或参与制定各类国家、行业、地方、团体标准 240 余项，其中 2022 年公司牵头或参与制定的包括 GB/T 31506-2022《信息安全技术 政务网站系统安全指南》、GB/T 25069-2022《信息安全技术 术语》、GM/T 0120-2022《基于云计算的电子签名服务技术实施指南》等在内的多项国家及行业标准获批发布。

**4、积极参与社会公益事业。**公司践行国企社会责任，组织开展“共产党员献爱心”捐献活动，引导广大党员坚守初心使命，动员广大党员积极参加捐献活动，募捐款项全部交由北京市慈善协会用于开展医疗救助、慈善助学、慈善助老等慈善活动。

**5、股东权益保护。**2022 年，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规及规范性文件的要求，不断健全和完善法人治理结构，切实维护所有股东特别是中小股东的合法权益，确保股东充分享有法律法规规定的各项合法权益。报告期内，公司严格按照《公司章程》确定的现金分红政策和股东大会审议批准的现金分红具体方案，积极回报股东；重视投资者关系管理，不断提升信息披露水平，通过投资者咨询电话、电子邮箱和投资者关系互动平台、举行投资者关系活动、网上业绩说明会等多种方式与投资者进行沟通交流，形成良性互动，保证所有投资者的知情权、参与权。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司全力支持“乡村振兴”工作。公司与北京市门头沟区清水镇杜庄村进行结对帮扶，制定结对帮扶工作方案及工作计划。2022 年，公司组建帮扶志愿服务队，多次开展助农志愿活动；公司发挥信息化科技企业优势，帮助杜庄村建设官方微信公众号，充分利用网络对杜家庄产业、红色教育基地、优势旅游资源和特色农副产品进行宣传推广；此外，公司积极采购当地助农产品，以实际行动助力杜庄村建设和经济发展。与此同时，公司积极开展消费帮扶，向北京市消费帮扶双创中心采购助农产品，为贯彻落实“乡村振兴”工作贡献力量。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由            | 承诺方             | 承诺类型                  | 承诺内容  | 承诺时间        | 承诺期限 | 履行情况             |
|-----------------|-----------------|-----------------------|---|-------------|------|------------------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 北京市国有资产经营有限责任公司 | 股份减持承诺                | 在锁定期届满后两年内无减持意向。此后拟减持股票的，北京国资公司将提前三个交易日通知公司并公告拟减持的数量、减持价格区间、减持时间区间等。如果北京国资公司未能履行关于股份锁定期的所有承诺，则违规减持的收入将归公司所有。  | 2016年12月23日 | 长期   | 正常履行，不存在违反该承诺情形。 |
|                 | 首都信息发展股份有限公司    | 股份减持承诺                | 首信股份拟减持股票的，将提前三个交易日通知公司并公告拟减持的数量、减持价格区间、减持时间区间等。如果首信股份未能履行关于股份锁定期的所有承诺，则违规减持的收入将归公司所有。  | 2016年12月23日 | 长期   | 正常履行，不存在违反该承诺情形。 |
|                 | 北京市国有资产经营有限责任公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 本企业目前不存在且不从事与北京数字认证股份有限公司及其子公司主营业务相同或构成竞争的业务，也未以投资控股、参股、合资、联营或其它形式经营或为他人经营任何与北京 CA 及其子公司的主营业务相同、相近或构成竞争的业务。同时，本企业承诺：将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与北京 CA 及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；将来不直接或间接投资于业务与北京 CA 及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；将来不向其他业务与北京 CA 及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业机密；如果未来本企业拟从事的业务可能与北京 CA 及其子公司存在同业竞争，本企业将本着北京 CA 及其子公司优先的原则与北京 CA 协商解决。本承诺函自盖章之日起生效，并在本企业作为北京 CA 股东的整个期间持续有效。如出现因本企业违反上述承诺而导致北京 CA 及其子公司权益受到损害的情况，本企业愿意承担相应的赔偿责任。 | 2012年09月10日 | 长期   | 正常履行，不存在违反该承诺情形。 |
|                 | 首都信息发展股份有限公司    | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 北京数字认证股份有限公司及其子公司的主营业务为提供电子认证服务、电子认证产品及信息安全服务。除持有北京 CA 股份外，本公司目前不存在且不从事与北京 CA 及其子公司上述主营业务相同或构成竞争的业务，也未以投资控股、参股、合资、联营或其它形式经营或为他人经营任何与北京 CA 及其子公司上述主营业务相同、相近或构成竞争的业务。本公司承诺：本公司将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与北京 CA 及其子公司上述主营业务相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；本公司将不直接或间接投资于业务与北京 CA 及其子公司上述主营业务相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。本承诺函自盖章之日起生效，并在本公司作为北京 CA 股东的整个期间持续有效。如出现因本企业违反上述承诺而导致北京 CA 及其子公司权益受到损害的情况，本企业愿意承担相应的赔偿责任。   | 2012年09月10日 | 长期   | 正常履行，不存在违反该承诺情形。 |
|                 | 北京数字认证股份有限公司    | 其他承诺                  | 本次公开发行完成后，公司每股收益和净资产收益率等指标在短期内可能出现一定幅度的下降。为降低本次公开发行摊薄即期回报的影响，充分保护中小股东的利益，公司制定了如下措施：<br>(一) 积极推进实施公司发展战略，提升公司核心竞争力<br>公司将继续加强电子认证服务和安全服务方面的优势；不断完善渠道布局，扩大客户规模；努力提高“一体化”电子认证解决方案的能力，完善电子认证服务网络和电子认证产品体系。如果本次公开发行股票并上市获得批准，公司还将借助资本市场的力量，增强资本实力，扩  | 2016年12月23日 | 长期   | 正常履行，不存在违反该承诺情形。 |

|  |                                     |   |                  |    |                  |
|--|-------------------------------------|---|------------------|----|------------------|
|  |                                     | <p>展公司业务覆盖区域，提升盈利能力，巩固公司在“一体化”电子认证解决方案领域的优势地位，整合优势资源，快速实现公司的跨越式发展。</p> <p>（二）加强技术研发，进一步提升技术水平<br/>公司紧跟行业发展趋势和市场需求，不断加大研发投入，进行技术创新，进一步提升技术水平。公司将以可靠电子签名和可信数字身份为中心，研发完整应对客户需求的产品和服务；将在技术创新的基础上，积极推进服务的产品化工作，全力打造包括数字身份管理服务、可信数据电文服务在内的核心服务；将继续完善公司的产品体系，打造数字证书认证系统、数字身份管理系统、可信数据电文系统、安全客户端、移动网络信任服务等核心产品；将依托数字身份管理、可信数据电文、移动网络信任服务等核心技术，以及五大核心产品，提供面向各个行业的网络信任安全解决方案，提升公司持续盈利能力。</p> <p>（三）加强对募投项目监管，保证募集资金合理合法使用<br/>为规范公司募集资金的使用与管理，确保募集资金的使用规范、安全、高效，公司制定了《募集资金管理及使用制度》等制度。公司募集资金实施专项存储制度，募集资金存放于董事会决定的专项账户集中管理。公司将在募集资金到位后 1 个月内与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订三方监管协议。公司将严格按照募集资金使用计划确保专款专用，同时严格执行深圳证券交易所及中国证监会有关募集资金使用的规定。本次发行募集资金到位后，公司将加快推进募投项目建设，实现预期效益。同时，公司将根据相关法律、法规和《募集资金管理及使用制度》的要求，严格管理募集资金使用，并积极配合监管机构对募集资金使用的检查和监督，防范募集资金使用风险。</p> <p>（四）加快募投项目投资进度，争取早日实现项目预期效益<br/>在本次公开发行股票募集资金到位前，为尽快实现募投项目预期利益，公司拟根据项目进度的实际情况，通过多种渠道积极筹措资金先行投入，争取尽早实现项目预期收益，增强未来年度的股东回报，降低本次公开发行导致的即期回报摊薄的风险。</p> <p>（五）加强经营管理和内部控制，提升经营效率和盈利能力<br/>公司将努力提高资金的使用效率，完善并强化投资决策程序，设计更合理的资金使用方案，合理运用各种融资工具和渠道，控制资金成本，提升资金使用效率。公司将加强企业内部控制，发挥企业管控效能。推进预算规划，优化预算管理流程，加强成本管理，强化预算执行监督，全面有效地控制公司经营和管控风险。</p> <p>（六）进一步完善利润分配制度，强化投资者回报机制<br/>根据《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》等规定的要求，为完善公司利润分配政策，增强利润分配的透明度，保护公众投资者的合法权益，公司于 2014 年 2 月 12 日召开了第一届董事会第十四次会议，于 2014 年 2 月 27 日召开 2014 年第一次临时股东大会，对原《公司章程（草案）》中关于利润分配政策的条款进行了修订。公司将根据中国证监会、深圳证券交易所后续出台的实施细则，持续完善填补被摊薄即期回报的各项措施。</p> |                  |    |                  |
|  | 冯晔；金锦萍；林雪焰；刘汉莎；卢磊；罗炜；徐哲；詹榜华；张益谦；周贤伟 | <p>其他承诺</p> <p>根据《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17 号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110 号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证券监督管理委员会公告[2015]31 号）要求，公司的董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。为贯彻执行上述规定和文件精神，公司全体董事、高级管理人员作出以下承诺：“1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、本人承诺，如公司拟进行员工股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，</p>  | 2016 年 12 月 23 日 | 长期 | 正常履行，不存在违反该承诺情形。 |

|   |      |   |             |    |                  |
|---|------|---|-------------|----|------------------|
|   |      | 若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。”   |             |    |                  |
| 北京数字认证股份有限公司                                    | 其他承诺 | 如果公司首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股（如公司发生送股、资本公积转增股本等除权除息事宜，回购数量应相应调整），回购价格以发行价格（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格应相应调整）加计同期存款基准利率所对应的利息确定，具体程序按中国证监会和证券交易所的相应规定办理。在实施上述股份回购时，如相关法律法规、规范性文件和公司章程等另有规定的从其规定。如果公司首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。公司将冻结与发行新股所募集资金等额的自有资金，为公司需根据法律法规和监管要求赔偿的投资者的损失提供保障。          | 2016年12月23日 | 长期 | 正常履行，不存在违反该承诺情形。 |
| 北京市国有资产经营有限责任公司                                 | 其他承诺 | 如果公司首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，北京国资公司将依法回购首次公开发行的全部新股（若公司发生送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，回购数量应相应调整），回购价格以发行价格（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格应相应调整）加计同期存款基准利率所对应的利息确定，具体程序按中国证监会和证券交易所的相应规定办理。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。如果公司首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，北京国资公司将依法赔偿投资者损失。北京国资公司将冻结与发售股份所取得的资金等额的自有资金，为北京国资公司需根据法律法规和监管要求赔偿的投资者的损失提供保障。 | 2016年12月23日 | 长期 | 正常履行，不存在违反该承诺情形。 |
| 首都信息发展股份有限公司                                    | 其他承诺 | 如果公司首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，首信股份将依法回购首次公开发行的全部新股（若发行人发生送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，回购数量应相应调整），回购价格以发行价格（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格应相应调整）加计同期存款基准利率所对应的利息确定，具体程序按中国证监会和证券交易所的相应规定办理。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。如果首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失，首信股份将依法赔偿投资者损失。   | 2016年12月23日 | 长期 | 正常履行，不存在违反该承诺情形。 |
| 冯晔；金锦萍；林雪焰；刘汉莎；刘明哲；卢贺会；卢磊；罗炜；吴舜皋；徐哲；詹榜华；张益谦；周贤伟 | 其他承诺 | 如果公司首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，公司董事、监事和高级管理人员将依法赔偿投资者损失。  | 2016年12月23日 | 长期 | 正常履行，不存在违反该承诺情形。 |
| 承诺是否按时履行是                                       |      |   |             |    |                  |

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

### （1）重要会计政策变更

#### ①企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“解释第 15 号”）。

解释第 15 号规定，企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售（以下统称试运行销售）的，应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第 1 号——存货》规定的应当确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的应当确认为相关资产。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行解释第 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”的规定，进行追溯调整。

解释第 15 号规定，亏损合同中“履行合同义务不可避免会发生的成本”应当反映退出该合同的最低净成本，即履行该合同的成本与未能履行该合同而发生的补偿或处罚两者之间的较低者。企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。其中，履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等；与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行解释第 15 号“关于亏损合同的判断”的规定，追溯调整 2022 年 1 月 1 日留存收益，不调整前期比较财务报表数据。

采用解释第 15 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## ②企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于分类为权益工具的永续债等金融工具，企业应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入所有者权益项目。

本公司对分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在本年度的，涉及所得税影响按照上述解释第 16 号的规定进行会计处理，对发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，涉及所得税影响进行追溯调整。

解释第 16 号规定，企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日，企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，企业应当按照修改后的等待期进行上述会计处理（无需考虑不利修改的有关会计处理规定）。

本公司本年度发生的以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付，按照上述解释第 16 号的规定进行会计处理，对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该类交易调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间信息不予调整。

采用解释第 16 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## （2）重要会计估计变更

本集团本年度无重要会计估计变更事项。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 68               |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 14 年             |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 郑建彪、于莹           |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 郑建彪 4 年、于莹 3 年   |

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

本期末，本集团因租赁办公场所而确认的使用权资产为 4,774 万元，租赁负债为 4,650 万元，本报告期支付的租赁费用为 2,280 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |          |      |        |        |      |         |         |     |        |          |
|---------------------------|----------|------|--------|--------|------|---------|---------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
|                           |          |      |        |        |      |         |         |     |        |          |



|   |              |       |             |                          |        |          |            |     |        |          |
|---|--------------|-------|-------------|--------------------------|--------|----------|------------|-----|--------|----------|
|   | 披露日期         |       |             |                          |        |          | 有)         |     |        |          |
| 无   |              | 0     |             | 0                        |        | 无        | 无          | 无   |        |          |
| 报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)                            |              |       | 0           | 报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)     |        |          |            |     |        | 0        |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)                           |              |       | 0           | 报告期末实际对外担保余额合计 (A4)      |        |          |            |     |        | 0        |
| 公司对子公司的担保情况                                     |              |       |             |                          |        |          |            |     |        |          |
| 担保对象名称  | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期      | 实际担保金额                   | 担保类型   | 担保物 (如有) | 反担保情况 (如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 数字医信  | 2020年04月25日  | 2,000 | 2020年06月30日 | 1,000                    | 连带责任保证 | --       | --         | 3年  | 否      | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)                           |              |       | 2,000       | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)   |        |          |            |     |        | 1,000    |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)                         |              |       | 2,000       | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)    |        |          |            |     |        | 1,000    |
| 子公司对子公司的担保情况                                    |              |       |             |                          |        |          |            |     |        |          |
| 担保对象名称  | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期      | 实际担保金额                   | 担保类型   | 担保物 (如有) | 反担保情况 (如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 无   |              | 0     |             | 0                        |        | 无        | 无          | 无   |        |          |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)                           |              |       | 0           | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)   |        |          |            |     |        | 0        |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)                         |              |       | 0           | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)    |        |          |            |     |        | 0        |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计)                               |              |       |             |                          |        |          |            |     |        |          |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)                         |              |       | 2,000       | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) |        |          |            |     |        | 1,000    |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)                       |              |       | 2,000       | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)  |        |          |            |     |        | 1,000    |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例                   |              |       |             |                          |        |          |            |     |        | 1.07%    |
| 其中:   |              |       |             |                          |        |          |            |     |        |          |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)                       |              |       |             |                          |        |          |            |     |        | 0        |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)           |              |       |             |                          |        |          |            |     |        | 1,000    |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)                         |              |       |             |                          |        |          |            |     |        | 0        |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F)                              |              |       |             |                          |        |          |            |     |        | 1,000    |
| 对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) |              |       |             |                          |        |          | 无          |     |        |          |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)                            |              |       |             |                          |        |          | 无          |     |        |          |

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额  | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金      | 19,900  | 15,000 | 0        | 0              |
| 合计     |           | 19,900  | 15,000 | 0        | 0              |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

| 受托机构名称     | 受托机构类型 | 产品类型   | 金额     | 资金来源 | 起始日期        | 终止日期        | 资金投向 | 报酬确定方式 | 参考年化收益率 | 预期收益  | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 | 计提减值准备金额 | 是否经过法定程序 | 未来是否还有委托理财计划 |
|------------|--------|--------|--------|------|-------------|-------------|------|--------|---------|-------|-----------|-------------|----------|----------|--------------|
| 北京银行双清苑支行  | 银行     | 保本浮动收益 | 6,900  | 自有资金 | 2021年12月23日 | 2022年03月28日 | 其他   | 协议约定   | 3.10%   |       | 55.67     | 全部收回        | 0        | 是        | 否            |
| 北京银行双清苑支行  | 银行     | 保本浮动收益 | 10,000 | 自有资金 | 2021年12月27日 | 2022年03月28日 | 其他   | 协议约定   | 3.10%   |       | 77.29     | 全部收回        | 0        | 是        | 否            |
| 招商银行北京方庄支行 | 银行     | 保本浮动收益 | 3,000  | 自有资金 | 2022年01月17日 | 2022年03月31日 | 其他   | 协议约定   | 3.10%   |       | 18.60     | 全部收回        | 0        | 是        | 否            |
| 北京银行双清苑支行  | 银行     | 保本浮动收益 | 10,000 | 自有资金 | 2022年04月07日 | 2022年07月21日 | 其他   | 协议约定   | 1.35%   |       | 38.84     | 全部收回        | 0        | 是        | 否            |
| 招商银行北京方庄支行 | 银行     | 保本浮动收益 | 3,000  | 自有资金 | 2022年04月25日 | 2022年07月08日 | 其他   | 协议约定   | 3.00%   |       | 18.25     | 全部收回        | 0        | 是        | 否            |
| 北京银行双清苑支行  | 银行     | 保本浮动收益 | 6,900  | 自有资金 | 2022年04月07日 | 2022年07月21日 | 其他   | 协议约定   | 1.35%   |       | 26.80     | 全部收回        | 0        | 是        | 否            |
| 北京银行双清苑支行  | 银行     | 保本浮动收益 | 10,000 | 自有资金 | 2022年07月27日 | 2022年09月08日 | 其他   | 协议约定   | 3.00%   |       | 35.34     | 全部收回        | 0        | 是        | 否            |
| 北京银行双清苑支行  | 银行     | 保本浮动收益 | 7,000  | 自有资金 | 2022年07月27日 | 2022年09月08日 | 其他   | 协议约定   | 3.00%   |       | 24.74     | 全部收回        | 0        | 是        | 否            |
| 北京银行双清苑支行  | 银行     | 保本浮动收益 | 7,000  | 自有资金 | 2022年09月22日 | 2023年01月06日 | 其他   | 协议约定   | 3.20%   | 65.05 |           | 到期全部收回      | 0        | 是        | 否            |
| 北京银行双清苑支行  | 银行     | 保本浮动收益 | 8,000  | 自有资金 | 2022年09月22日 | 2023年01月06日 | 其他   | 协议约定   | 3.20%   | 74.35 |           | 到期全部收回      | 0        | 是        | 否            |
| 合计         |        |        | 71,800 | --   | --          | --          | --   | --     | --      | 139.4 | 295.53    | --          | 0        | --       | --           |

注：原北京银行燕园支行更名为北京银行双清苑支行

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“网络安全相关业务”的披露要求

### 新增的网络安全相关业务资质的情况

| 取得主体 | 资质证书                             | 颁发机构            | 资质内容                                     | 适用范围  | 有效期                 |
|------|----------------------------------|-----------------|--|-------|---------------------|
| 安信天行 | 能力验证合格证书（移动互联网应用程序（App）个人信息安全测试） | 中国网络安全审查技术与认证中心 | 证明安信天行移动互联网应用程序（APP）个人信息安全测试符合能力验证合格证书要求 | 无地域限制 | 2022.4.22-2023.4.21 |
|      | 信创政务产品安全漏洞专业库技术支撑单位证书(三级)        | 国家工业信息安全发展研究中心  | 证明安信天行符合信创政务产品安全漏洞专业库技术支撑单位要求            | 无地域限制 | 2022.7.12-          |
|      | 国家信息安全测评信息安全服务资质证书（安全运营一级）       | 中国信息安全测评中心      | 证明安信天行符合信息安全服务安全运营一级资质证书要求               | 无地域限制 | 2022.8.23-2025.8.22 |

报告期内，公司拥有的部分网络安全相关业务资质因有效期届满申请更新换证，具体情况如下：

| 取得主体 | 资质证书                       | 颁发机构                                  | 资质内容                                    | 适用范围  | 有效期                 |
|------|----------------------------|---------------------------------------|---|-------|---------------------|
| 安信天行 | 信息安全服务资质认证证书（应急处理一级）       | 中国网络安全审查技术与认证中心                       | 证明安信天行的信息安全应急处理服务资质符合《信息安全服务规范》一级服务资质要求 | 无地域限制 | 2022.5.27-2025.5.26 |
|      | 信息安全服务资质认证证书（信息系统安全集成一级）   | 中国网络安全审查技术与认证中心                       | 证明安信天行的信息系统安全集成服务资质符合《信息安全服务规范》一级服务资质要求 | 无地域限制 | 2022.5.27-2025.5.26 |
|      | 信息安全服务资质认证证书（风险评估一级）       | 中国网络安全审查技术与认证中心                       | 证明安信天行的信息安全风险评估服务资质符合《信息安全服务规范》一级服务资质要求 | 无地域限制 | 2022.5.27-2025.5.26 |
|      | 信息安全服务资质认证证书（安全运维一级）       | 中国网络安全审查技术与认证中心                       | 证明安信天行的信息系统安全运维服务资质符合《信息安全服务规范》一级服务资质要求 | 无地域限制 | 2022.5.27-2025.5.26 |
|      | 信息安全服务资质认证证书（软件安全开发一级）     | 中国网络安全审查技术与认证中心                       | 证明安信天行的软件安全开发服务资质符合《信息安全服务规范》一级服务资质要求   | 无地域限制 | 2022.5.27-2025.5.26 |
|      | 信息安全服务资质认证证书（网络安全审计二级）     | 中国网络安全审查技术与认证中心                       | 证明安信天行的网络安全审计服务资质符合《信息安全服务规范》二级服务资质要求   | 无地域限制 | 2022.5.27-2025.5.26 |
|      | 国家信息安全漏洞共享平台成员单位证书         | 中国互联网协会网络与信息安全工作委员会、国家计算机网络应急技术处理协调中心 | 认证安信天行为 CNVD 技术组支撑单位                    | 无地域限制 | 2022.3.12-2023.3.11 |
|      | 国家信息安全漏洞库（CNNVD）技术支撑单位登记证书 | 中国信息安全测评中心                            | 证明安信天行符合 CNNVD 二级技术支撑单位要求               | 无地域限制 | 2022.4.28-2023.4.27 |

此外，数字认证母公司和子公司安信天行均拥有《信息安全服务资质认证证书(信息系统安全集成一级)》资质，结合公司网络安全集成业务的开展情况，母公司该资质于 2022 年 7 月 23 日有效期满后不再续办，由子公司安信天行继续申请续办，对公司业务活动无重大影响。除前述资质外，公司及控股子公司拥有的主要网络安全相关业务资质无变化。

截至本报告期末，公司列入《网络关键设备和网络安全专用产品目录》的产品情况如下：

| 网络安全专用产品名称            | WEB 应用防火墙(WAF)类<br>安信天行 WEB 应用防护系统 WAF/V1.0 | 入侵检测系统(IDS)类<br>安信天行网络入侵检测系统 AXTX-IDS/V1.0 |
|-----------------------|---|--|
| 公安部第三研究所销售许可检测通过检测时间  | 2019 年 9 月 27 日                             | 2020 年 4 月 17 日                            |
| 中国网络安全审查技术与认证中心通过认证时间 | 2020 年 9 月 21 日                             | 2021 年 2 月 4 日                             |
| 认证审查结果                | 通过  | 通过   |

报告期内公司相关资质证书不存在因违反网络安全相关法律法规被吊销、收回或失去效力的情况，也不存在因公司产品服务不符合强制性标准或未通过相关认证、检测、审查导致无法对外销售的情况。

公司网络安全相关业务经营遵守所适用监管规定的总体情况，详见本报告中第三节“管理层讨论与分析”中“一、报告期内公司所处行业情况”部分。

报告期内，公司不存在因网络安全相关业务经营活动涉嫌违法违规行为被行业主管部门要求自查，

或被行业主管部门采取立案调查等行政措施的情况。公司也不存在被行业主管部门依据网络安全相关法律法规给予行政处罚的情况。

公司重视产品质量，已取得 ISO9001 质量管理体系证书、ISO14001 环境管理体系认证证书、ISO45001 职业健康安全管理体系认证证书、ISO22301 业务连续性管理体系认证证书、ISO27701 隐私信息管理体系认证证书、ISO27017 云服务信息安全管理证书、ISO27001 信息安全管理证书、ISO27018 个人可识别信息信息安全管理证书、ISO20000 信息技术服务管理体系认证证书、软件能力成熟度集成模型五级证书（CMMI5）、ITSS 信息技术服务标准服务性证书、信息系统建设和服务能力等级证书。根据业务发展需要，公司建立了一整套从公司战略、产品战略、技术战略到产品和技术研发的管理机制，保障战略目标的落实，结合 IPD+CMMI+ISO9001 建立了从概念到发布的全生命周期管理产品管理体系，从概念、需求、设计、开发和测试、产品发布等多方面通过团队、专家、公司决策等多层面的评审和决策，有力保证产品质量。

2022 年度，公司证书运营服务的证书信任体系通过国际 Webtrust 年度审计。在 CA 运营系统基础设施建设方面，公司在北京和武汉建设“两地三中心”的容灾备份体系完成联调测试，武汉 CA 系统通过国家密码管理部门安全性审查，可以投入正式运行，公司 CA 证书服务运营的业务连续性和异地容灾能力得到显著提升。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |            |          |            | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|------------|----------|------------|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股      | 其他       | 小计         | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 5,531,444   | 3.07%   | 0           | 0  | 2,709,685  | -112,068 | 2,597,617  | 8,129,061   | 3.01%   |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0          | 0        | 0          | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0          | 0        | 0          | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 5,531,444   | 3.07%   | 0           | 0  | 2,709,685  | -112,068 | 2,597,617  | 8,129,061   | 3.01%   |
| 其中：境内法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0          | 0        | 0          | 0           | 0.00%   |
| 境内自然人持股    | 5,531,444   | 3.07%   | 0           | 0  | 2,709,685  | -112,068 | 2,597,617  | 8,129,061   | 3.01%   |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0          | 0        | 0          | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0          | 0        | 0          | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0          | 0        | 0          | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 174,468,556 | 96.93%  | 0           | 0  | 87,290,315 | 112,068  | 87,402,383 | 261,870,939 | 96.99%  |
| 1、人民币普通股   | 174,468,556 | 96.93%  | 0           | 0  | 87,290,315 | 112,068  | 87,402,383 | 261,870,939 | 96.99%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0          | 0        | 0          | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0          | 0        | 0          | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0          | 0        | 0          | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 180,000,000 | 100.00% | 0           | 0  | 90,000,000 | 0        | 90,000,000 | 270,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司实施 2021 年年度权益分派，以公司股本总数 18,000 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，公司总股本由 18,000 万股变更至 27,000 万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经公司 2021 年年度股东大会审议通过，公司实施 2021 年年度权益分派方案以公司股本总数 18,000 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，公司总股本由 18,000 万股变更至 27,000 万股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司以资本公积转增的股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续。

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

适用 不适用

股份变动影响最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产均减少 33.33%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数    | 本期增加限售股数  | 本期解除限售股数 | 期末限售股数    | 限售原因  | 解除限售日期   |
|------|-----------|-----------|----------|-----------|-------|--|
| 詹榜华  | 3,641,226 | 1,801,862 | 37,501   | 5,405,587 | 高管锁定股 | 担任董事、监事或高级管理人员期间，每年转让直接或间接持有公司的股份不超过直接或间接持有股份总数的 25%   |
| 林雪焰  | 929,202   | 464,601   | 0        | 1,393,803 | 高管锁定股 |  |
| 吴舜皋  | 470,470   | 235,234   | 0        | 705,704   | 高管锁定股 |  |
| 程小茁  | 192,278   | 96,138    | 0        | 288,416   | 高管锁定股 |  |
| 张益谦  | 298,268   | 111,850   | 74,567   | 335,551   | 高管锁定股 | 2021 年 9 月 6 日申请辞去公司副总经理职务，自其离职半年内，不转让其所持公司股份；在其离职半年后至原定任期届满（2023 年 9 月 28 日）后六个月内，每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%。 |
| 合计   | 5,531,444 | 2,709,685 | 112,068  | 8,129,061 | --    | --   |

注：本报告期内增加限售股份为公司实施 2021 年年度权益分派以资本公积转增的股份。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司实施 2021 年年度权益分派，以公司股本总数 18,000 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，公司总股本由 18,000 万股变更至 27,000 万股。公司实施资本公积转增股本未影响公司股东结构变动、公司资产和负债结构变动。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

|                          |        |                     |        |                   |        |                           |            |                |   |
|--------------------------|--------|---------------------|--------|-------------------|--------|---------------------------|------------|----------------|---|
| 报告期末普通股股东总数              | 24,692 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 28,584 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数 | 0      | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数 | 0          | 持有特别表决权股份的股东总数 | 0 |
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 |        |                     |        |                   |        |                           |            |                |   |
| 股东名称                     | 股东性质   | 持股比例                | 报告期末   | 报告期内增             | 持有有限售条 | 持有无限售条                    | 质押、标记或冻结情况 |                |   |

|  |  |        | 持股数量       | 减变动情况      | 件的股份数量    | 件的股份数量     | 股份状态 | 数量 |
|--|--|--------|------------|------------|-----------|------------|------|----|
| 北京市国有资产经营有限责任公司  | 国有法人   | 26.24% | 70,855,789 | 23,618,596 | 0         | 70,855,789 |      |    |
| 首都信息发展股份有限公司   | 国有法人   | 26.24% | 70,835,896 | 23,611,965 | 0         | 70,835,896 |      |    |
| 詹榜华  | 境内自然人  | 2.67%  | 7,207,450  | 2,402,483  | 5,405,587 | 1,801,863  |      |    |
| 上海西上海投资发展有限公司  | 境内非国有法人  | 1.97%  | 5,325,028  | 1,772,928  | 0         | 5,325,028  |      |    |
| 上海西上海资产经营有限公司  | 境内非国有法人  | 1.83%  | 4,939,887  | 1,647,162  | 0         | 4,939,887  |      |    |
| 徐敏   | 境内自然人  | 1.20%  | 3,234,375  | 1,079,225  | 0         | 3,234,375  |      |    |
| 林雪焰  | 境内自然人  | 0.69%  | 1,858,404  | 619,468    | 1,393,803 | 464,601    |      |    |
| 交通银行股份有限公司一信澳核心科技混合型证券投资基金                               | 其他   | 0.44%  | 1,179,000  | 1,179,000  | 0         | 1,179,000  |      |    |
| 杨华均  | 境内自然人  | 0.43%  | 1,151,464  | 385,888    | 0         | 1,151,464  |      |    |
| 黄娜   | 境外自然人  | 0.41%  | 1,107,075  | 375,725    | 0         | 1,107,075  |      |    |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况                             | 无  |        |            |            |           |            |      |    |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明   | 国资公司和首信股份存在关联关系，国资公司系首信股份的控股股东，持有首信股份 63.31% 股权。   |        |            |            |           |            |      |    |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明                                | 无  |        |            |            |           |            |      |    |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明                                     | 无  |        |            |            |           |            |      |    |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况  |  |        |            |            |           |            |      |    |
| 股东名称   | 报告期末持有无限售条件股份数量  | 股份种类   |            |            |           |            |      |    |
|  |  | 股份种类   | 数量         |            |           |            |      |    |
| 北京市国有资产经营有限责任公司  | 70,855,789   | 人民币普通股 | 70,855,789 |            |           |            |      |    |
| 首都信息发展股份有限公司   | 70,835,896   | 人民币普通股 | 70,835,896 |            |           |            |      |    |
| 上海西上海投资发展有限公司  | 5,325,028  | 人民币普通股 | 5,325,028  |            |           |            |      |    |
| 上海西上海资产经营有限公司  | 4,939,887  | 人民币普通股 | 4,939,887  |            |           |            |      |    |
| 徐敏   | 3,234,375  | 人民币普通股 | 3,234,375  |            |           |            |      |    |
| 詹榜华  | 1,801,863  | 人民币普通股 | 1,801,863  |            |           |            |      |    |
| 交通银行股份有限公司一信澳核心科技混合型证券投资基金                               | 1,179,000  | 人民币普通股 | 1,179,000  |            |           |            |      |    |
| 杨华均  | 1,151,464  | 人民币普通股 | 1,151,464  |            |           |            |      |    |
| 黄娜   | 1,107,075  | 人民币普通股 | 1,107,075  |            |           |            |      |    |
| 孙鸿斌  | 847,363  | 人民币普通股 | 847,363    |            |           |            |      |    |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 国资公司和首信股份存在关联关系，国资公司系首信股份的控股股东，持有首信股份 63.31% 股权。   |        |            |            |           |            |      |    |
| 参与融资融券业务股东情况说明   | 公司股东徐敏除通过普通证券账户持有 2,583,075 股外，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 651,300 股，实际合计持有 3,234,375 股。 |        |            |            |           |            |      |    |

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称                       | 法定代表人/单位负责人   | 成立日期        | 组织机构代码             | 主要经营业务 |
|------------------------------|---|-------------|--------------------|--------|
| 北京市国有资产经营有限责任公司              | 岳鹏  | 1992年09月04日 | 911100004005921645 | 资本运营   |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | <b>控股的上市公司：</b><br>1、首都信息发展股份有限公司（HK1075）<br>持股数量：183,454,175.60股<br>持股比例：63.31%<br>2、绿色动力环保集团股份有限公司（HK1330、SH601330）<br>持股数量：594,085,618股<br>持股比例：42.63%<br><b>参股的上市公司：</b><br>北京银行股份有限公司（SH601169）<br>持股数量：1,825,228,052股<br>持股比例：8.63% |             |                    |        |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

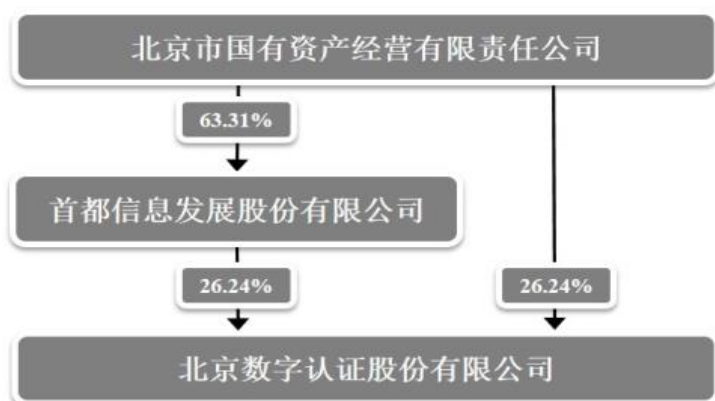
| 实际控制人名称                    | 法定代表人/单位负责人  | 成立日期        | 组织机构代码             | 主要经营业务 |
|----------------------------|--|-------------|--------------------|--------|
| 北京市国有资产经营有限责任公司            | 岳鹏   | 1992年09月04日 | 911100004005921645 | 资本运营   |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 1、首都信息发展股份有限公司（HK1075）<br>持股数量：183,454,175.60股<br>持股比例：63.31%<br>2、绿色动力环保集团股份有限公司（HK1330、SH601330）<br>持股数量：594,085,618股<br>持股比例：42.63% |             |                    |        |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用



**4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**□适用 不适用**5、其他持股在 10%以上的法人股东**适用 □不适用

| 法人股东名称       | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 注册资本          | 主要经营业务或管理活动  |
|--------------|-------------|------------------|---------------|--------------|
| 首都信息发展股份有限公司 | 余东辉         | 1998 年 01 月 23 日 | 28980.8609 万元 | 应用信息系统的建设与运维 |

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**□适用 不适用**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

□适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

□适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                          |
|----------|--------------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见                 |
| 审计报告签署日期 | 2023 年 03 月 29 日         |
| 审计机构名称   | 致同会计师事务所（特殊普通合伙）         |
| 审计报告文号   | 致同审字（2023）第 110A004880 号 |
| 注册会计师姓名  | 郑建彪、于莹                   |

审计报告正文

北京数字认证股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了北京数字认证股份有限公司（以下简称数字认证公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了数字认证公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认是否在恰当的会计期间

##### 1、事项描述

数字认证公司会计政策和估计的披露参见附注三、24，关于收入的金额的披露参见附注五、32 和附注十五、5。

数字认证公司的营业收入分为电子认证服务收入、网络安全产品收入、网络安全集成收入、网络安全服务收入四类。数字认证公司 2022 年度确认的营业收入为 109,941.46 万元。

由于数字认证公司产品类型多样，收入确认方式复杂，且收入是关键业绩指标，是否在恰当的会计期间确认收入可能存在潜在错报。因此我们将收入确认作为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解并评价数字认证公司与收入确认相关的内部控制制度，并选取关键控制流程执行控制测试；

(2) 选取销售合同或订单样本，对收入确认有关的条款进行分析，检查与产品交付、验收及回款等有关的单据，分析履约义务的识别、交易价格的确定及分摊、相关商品或服务的控制权转移时点的确定等是否符合数字认证公司的经营模式及企业会计准则的规定；

(3) 对各类收入和毛利执行分析程序，分析数字认证公司收入的整体合理性；

(4) 抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括检查合同、验收单、签收单、回款单据等，评价相关收入确认的真实性和准确性；

(5) 选取样本对报告期内的客户执行函证程序，针对未回函的样本执行替代程序；

(6) 对本期确认的电子认证服务收入，抽查运行服务平台中证书和云服务实际签发的数据与财务数据是否一致，并根据实际发生的成本、完成合同预算及回函情况，判断相关合同的履约进度，以验证收入确认的准确性；

(7) 选取临近资产负债表日前后记录收入的样本，核对客户验收报告及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

### (二) 应收账款坏账准备的计提

#### 1、事项描述

数字认证公司会计政策和估计的披露参见附注三、10，关于应收账款的金额披露参见附注五、4和附注十五、2。

截至 2022 年 12 月 31 日止，数字认证公司应收账款账面余额为 65,578.95 万元，已计提坏账准备 15,713.56 万元，应收账款账面价值为 49,865.39 万元，占资产总额的 31.59%。管理层在确认应收账款预期信用损失时，需要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。由于应收账款的预期信用损失的计量存在固有不确定性，涉及管理层的重大判断和会计估计，且应收账款坏账准备对财务报表影响重大，因此，我们将应收账款坏账准备的计提作为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对应收账款坏账准备的计提，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解、评价并测试数字认证公司与应收账款组合划分以及预期信用损失估计相关的内部控制设计和运行有效性；

(2) 结合行业特点及信用风险特征，检查预期信用损失的计量模型，评价管理层制定的相关会计政策是否符合企业会计准则的规定，并评估信用风险组合划分方法的适当性；

(3) 对于单项计提的应收账款，复核管理层基于客户历史信用损失情况以及对未来经济状况的预测等计提的预期信用损失的合理性；

(4) 对按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，复核管理层对于信用风险组合的划分是否恰当，复核数字认证公司应收账款的账龄迁徙情况、客户信誉情况及经营情况、预期信用损失判断等，判断基于迁徙率模型所测算出的历史损失率及前瞻性调整的合理性；

(5) 分析计算数字认证公司资产负债表日预期信用损失金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款预期信用损失的恰当性；

(6) 重新计算应收账款坏账准备金额，复核管理层计提金额的准确性，并结合期后回款情况分析预期信用损失计提的充分性；

(7) 选取样本对应收款项余额执行函证程序，针对未回函的样本执行替代程序；

(8) 检查应收账款减值相关的信息是否已在财务报表附注中做出恰当的披露。

#### 四、其他信息

数字认证公司管理层对其他信息负责。其他信息包括数字认证公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督数字认证公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

以下工作：

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师  
(项目合伙人)

中国注册会计师

中国 北京

二〇二三年三月二十九日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北京数字认证股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目          | 2022 年 12 月 31 日 | 2022 年 1 月 1 日   |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 375,538,774.71   | 457,165,320.06   |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     | 150,000,000.00   | 169,000,000.00   |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 355,000.00       | 453,855.50       |
| 应收账款        | 498,653,901.32   | 360,205,002.81   |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 31,962,450.53    | 29,820,675.99    |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 21,877,965.69    | 20,959,417.52    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 174,755,855.18   | 260,806,945.10   |
| 合同资产        | 32,082,615.60    | 37,743,402.80    |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 5,994,285.89     | 9,497,217.52     |
| 流动资产合计      | 1,291,220,848.92 | 1,345,651,837.30 |
| 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      | 26,023,731.39    | 23,597,066.48    |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 35,144,420.98    | 29,483,776.84    |
| 在建工程        | 107,246,645.09   | 88,650,794.83    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 47,741,481.77    | 57,882,762.01    |
| 无形资产        | 20,775,717.81    | 15,396,758.72    |



|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      |                  |                  |
| 递延所得税资产     | 45,136,620.95    | 35,024,034.76    |
| 其他非流动资产     | 5,132,740.52     | 20,094,367.00    |
| 非流动资产合计     | 287,201,358.51   | 270,129,560.64   |
| 资产总计        | 1,578,422,207.43 | 1,615,781,397.94 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 10,000,000.00    | 10,000,000.00    |
| 向中央银行借款     |                  |                  |
| 拆入资金        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 4,139,520.00     |                  |
| 应付账款        | 128,031,806.41   | 111,876,579.01   |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 292,368,778.24   | 401,962,176.66   |
| 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      | 42,499,930.56    | 83,377,696.95    |
| 应交税费        | 33,375,093.50    | 29,826,102.82    |
| 其他应付款       | 13,215,300.38    | 11,263,368.79    |
| 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 | 23,006,197.68    | 19,331,535.75    |
| 其他流动负债      | 53,604,275.93    | 44,451,329.62    |
| 流动负债合计      | 600,240,902.70   | 712,088,789.60   |
| 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        | 23,497,521.00    | 37,241,765.68    |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 7,869,405.04     | 5,074,208.10     |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 31,366,926.04    | 42,315,973.78    |
| 负债合计        | 631,607,828.74   | 754,404,763.38   |
| 所有者权益：      |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 股本            | 270,000,000.00   | 180,000,000.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 58,750,607.71    | 147,985,267.04   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 63,144,259.58    | 56,592,655.06    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 545,637,789.52   | 468,820,305.31   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 937,532,656.81   | 853,398,227.41   |
| 少数股东权益        | 9,281,721.88     | 7,978,407.15     |
| 所有者权益合计       | 946,814,378.69   | 861,376,634.56   |
| 负债和所有者权益总计    | 1,578,422,207.43 | 1,615,781,397.94 |

法定代表人：詹榜华

主管会计工作负责人：林雪焰

会计机构负责人：高青山

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2022年12月31日    | 2022年1月1日      |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 153,910,398.13 | 238,258,671.62 |
| 交易性金融资产     | 80,000,000.00  | 100,000,000.00 |
| 衍生金融资产      |                |                |
| 应收票据        | 105,000.00     | 453,855.50     |
| 应收账款        | 444,021,581.16 | 321,406,633.13 |
| 应收款项融资      |                |                |
| 预付款项        | 25,998,136.95  | 14,167,503.94  |
| 其他应收款       | 70,145,408.63  | 56,101,832.52  |
| 其中：应收利息     |                |                |
| 应收股利        |                |                |
| 存货          | 110,378,619.22 | 87,876,499.15  |
| 合同资产        | 19,128,382.17  | 25,349,859.65  |
| 持有待售资产      |                |                |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      |                |                |
| 流动资产合计      | 903,687,526.26 | 843,614,855.51 |
| 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      | 78,974,940.69  | 76,548,275.78  |
| 其他权益工具投资    |                |                |
| 其他非流动金融资产   |                |                |
| 投资性房地产      |                |                |
| 固定资产        | 28,204,562.89  | 22,525,288.15  |
| 在建工程        |                |                |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 33,307,547.70    | 38,896,167.94    |
| 无形资产        | 15,084,705.59    | 9,098,332.76     |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      |                  |                  |
| 递延所得税资产     | 33,635,896.85    | 26,880,369.53    |
| 其他非流动资产     | 100,015,427.56   | 100,977,054.04   |
| 非流动资产合计     | 289,223,081.28   | 274,925,488.20   |
| 资产总计        | 1,192,910,607.54 | 1,118,540,343.71 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        | 120,112,865.33   | 73,101,644.50    |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 161,678,077.77   | 160,650,905.53   |
| 应付职工薪酬      | 22,439,903.76    | 51,258,528.23    |
| 应交税费        | 20,566,492.19    | 18,218,735.40    |
| 其他应付款       | 6,101,803.64     | 7,362,105.06     |
| 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 | 15,470,756.82    | 12,468,912.77    |
| 其他流动负债      | 46,440,018.97    | 37,729,082.01    |
| 流动负债合计      | 392,809,918.48   | 360,789,913.50   |
| 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        | 16,506,073.45    | 25,217,490.18    |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 7,820,126.10     | 4,274,495.74     |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 24,326,199.55    | 29,491,985.92    |
| 负债合计        | 417,136,118.03   | 390,281,899.42   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 270,000,000.00   | 180,000,000.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 56,700,460.52    | 146,700,460.52   |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 63,144,259.58    | 56,592,655.06    |
| 未分配利润      | 385,929,769.41   | 344,965,328.71   |
| 所有者权益合计    | 775,774,489.51   | 728,258,444.29   |
| 负债和所有者权益总计 | 1,192,910,607.54 | 1,118,540,343.71 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                  | 2022 年度          | 2021 年度          |
|---------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入             | 1,099,414,587.12 | 1,026,272,769.66 |
| 其中：营业收入             | 1,099,414,587.12 | 1,026,272,769.66 |
| 利息收入                |                  |                  |
| 已赚保费                |                  |                  |
| 手续费及佣金收入            |                  |                  |
| 二、营业总成本             | 969,071,134.14   | 901,725,510.58   |
| 其中：营业成本             | 499,012,400.98   | 447,128,950.09   |
| 利息支出                |                  |                  |
| 手续费及佣金支出            |                  |                  |
| 退保金                 |                  |                  |
| 赔付支出净额              |                  |                  |
| 提取保险责任合同准备金净额       |                  |                  |
| 保单红利支出              |                  |                  |
| 分保费用                |                  |                  |
| 税金及附加               | 8,347,934.68     | 6,089,113.61     |
| 销售费用                | 139,630,458.09   | 156,818,697.97   |
| 管理费用                | 109,580,008.28   | 108,999,839.73   |
| 研发费用                | 214,006,550.10   | 184,546,497.14   |
| 财务费用                | -1,506,217.99    | -1,857,587.96    |
| 其中：利息费用             | 2,622,514.06     | 2,920,569.53     |
| 利息收入                | 4,857,786.84     | 5,723,671.74     |
| 加：其他收益              | 12,372,396.76    | 20,272,945.21    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 5,381,877.24     | 7,849,075.14     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | 2,426,664.91     | 2,884,386.10     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）  |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |                  |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   | -38,744,449.62   | -20,774,048.93   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   | -1,828,849.23    | 305,255.14       |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     | 113,565.03     | -27,276.10     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 107,637,993.16 | 132,173,209.54 |
| 加：营业外收入               |                |                |
| 减：营业外支出               | 10,198.69      | 299,656.45     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 107,627,794.47 | 131,873,553.09 |
| 减：所得税费用               | 4,437,850.34   | 14,114,561.69  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 103,189,944.13 | 117,758,991.40 |
| （一）按经营持续性分类           |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 103,189,944.13 | 117,758,991.40 |
| 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        | 101,369,088.73 | 116,027,936.86 |
| 2.少数股东损益              | 1,820,855.40   | 1,731,054.54   |
| 六、其他综合收益的税后净额         |                |                |
| 归属母公司所有者的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      |                |                |
| 5.其他                  |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益     |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益     |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动        |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备        |                |                |
| 5.现金流量套期储备            |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额          |                |                |
| 7.其他                  |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额   |                |                |
| 七、综合收益总额              | 103,189,944.13 | 117,758,991.40 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | 101,369,088.73 | 116,027,936.86 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        | 1,820,855.40   | 1,731,054.54   |
| 八、每股收益                |                |                |
| （一）基本每股收益             | 0.3754         | 0.4297         |
| （二）稀释每股收益             | 0.3754         | 0.4297         |

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

法定代表人：詹榜华

主管会计工作负责人：林雪焰

会计机构负责人：高青山

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2022 年度        | 2021 年度        |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 655,465,340.71 | 604,183,396.45 |
| 减：营业成本                        | 280,560,547.20 | 210,054,447.49 |
| 税金及附加                         | 4,736,664.53   | 4,026,387.53   |
| 销售费用                          | 95,787,076.23  | 106,575,472.57 |
| 管理费用                          | 60,591,912.90  | 72,699,429.25  |
| 研发费用                          | 140,724,598.79 | 122,151,753.56 |
| 财务费用                          | 217,825.53     | 333,780.82     |
| 其中：利息费用                       | 1,593,639.06   | 1,720,850.49   |
| 利息收入                          | 2,055,997.15   | 2,291,346.58   |
| 加：其他收益                        | 9,174,261.61   | 16,243,627.80  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 11,906,596.42  | 13,923,614.03  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 2,426,664.91   | 2,945,466.10   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -26,285,656.83 | -19,025,346.42 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -1,934,000.03  | -372,909.56    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 113,565.03     | -33,481.53     |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 65,821,481.73  | 99,077,629.55  |
| 加：营业外收入                       |                |                |
| 减：营业外支出                       |                | 299,656.45     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | 65,821,481.73  | 98,777,973.10  |
| 减：所得税费用                       | 305,436.51     | 10,447,633.80  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             | 65,516,045.22  | 88,330,339.30  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        | 65,516,045.22  | 88,330,339.30  |
| （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              |                |                |
| 5.其他                          |                |                |
| （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                      | 65,516,045.22  | 88,330,339.30  |
| 七、每股收益：                       |                |                |
| （一）基本每股收益                     |                |                |
| （二）稀释每股收益                     |                |                |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2022 年度        | 2021 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            | 906,759,866.85 | 1,008,552,591.00 |
| 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                   | 10,160,105.21  | 10,095,663.25    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 27,030,891.31  | 13,421,826.66    |
| 经营活动现金流入小计                | 943,950,863.37 | 1,032,070,080.91 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 286,060,485.40 | 410,617,148.37   |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |                  |
| 拆出资金净增加额                  |                |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                  |
| 支付保单红利的现金                 |                |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 505,877,553.57 | 442,366,114.59   |
| 支付的各项税费                   | 63,238,207.00  | 66,072,570.48    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 107,429,846.42 | 110,420,776.11   |
| 经营活动现金流出小计                | 962,606,092.39 | 1,029,476,609.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -18,655,229.02 | 2,593,471.36     |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 219,000,000.00 | 50,000,000.00    |
| 取得投资收益收到的现金               | 2,955,212.33   | 4,964,689.04     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 24,200.00      | 23,008.85        |
| 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                | 221,979,412.33 | 54,987,697.89    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 29,687,736.60  | 70,104,729.07    |
| 投资支付的现金                   | 204,250,000.00 | 219,000,000.00   |
| 质押贷款净增加额                  |                |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 233,937,736.60 | 289,104,729.07   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -11,958,324.27 | -234,117,031.18  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 2,808,000.00   |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 2,808,000.00   |                  |

|                     |                |                 |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 取得借款收到的现金           | 10,000,000.00  | 10,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                |                 |
| 筹资活动现金流入小计          | 12,808,000.00  | 10,000,000.00   |
| 偿还债务支付的现金           | 10,000,000.00  | 5,000,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 18,673,513.89  | 18,724,289.61   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 367,500.00     | 367,500.00      |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 22,798,037.43  | 21,256,362.47   |
| 筹资活动现金流出小计          | 51,471,551.32  | 44,980,652.08   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -38,663,551.32 | -34,980,652.08  |
| 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      | -69,277,104.61 | -266,504,211.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 433,926,921.56 | 700,431,133.46  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 364,649,816.95 | 433,926,921.56  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2022 年度        | 2021 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            | 572,078,443.75 | 547,023,845.53  |
| 收到的税费返还                   | 6,833,812.80   | 7,446,794.08    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 16,016,930.66  | 7,583,028.14    |
| 经营活动现金流入小计                | 594,929,187.21 | 562,053,667.75  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 212,262,880.39 | 172,324,415.71  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 305,170,869.33 | 283,351,167.01  |
| 支付的各项税费                   | 37,603,950.71  | 39,311,474.78   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 74,610,954.54  | 82,031,002.60   |
| 经营活动现金流出小计                | 629,648,654.97 | 577,018,060.10  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -34,719,467.76 | -14,964,392.35  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 收回投资收到的现金                 | 150,000,000.00 | 50,000,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               | 9,383,123.29   | 10,833,147.93   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 10,200.00      |                 |
| 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            |                | 5,435,000.00    |
| 投资活动现金流入小计                | 159,393,323.29 | 66,268,147.93   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 20,554,994.00  | 24,136,410.44   |
| 投资支付的现金                   | 134,250,000.00 | 155,000,000.00  |
| 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  | 40,582,687.04   |
| 投资活动现金流出小计                | 167,304,994.00 | 219,719,097.48  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -7,911,670.71  | -153,450,949.55 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                 |
| 取得借款收到的现金                 |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |                |                 |
| 偿还债务支付的现金                 |                |                 |



|                    |                |                 |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 18,000,000.00  | 18,000,000.00   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 15,211,399.58  | 14,096,489.43   |
| 筹资活动现金流出小计         | 33,211,399.58  | 32,096,489.43   |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -33,211,399.58 | -32,096,489.43  |
| 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     | -75,842,538.05 | -200,511,831.33 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 226,771,727.93 | 427,283,559.26  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 150,929,189.88 | 226,771,727.93  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2022 年度        |        |    |  |                |       |        |               |      |                |       |                |              |                |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|---------------|------|----------------|-------|----------------|--------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |               |      |                |       |                | 少数股东权益       | 所有者权益合计        |
|                       | 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             |              |                |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |               |      |                |       |                |              |                |
| 一、上年期末余额              | 180,000,000.00 |        |    |  | 147,985,267.04 |       |        | 56,592,655.06 |      | 468,820,305.31 |       | 853,398,227.41 | 7,978,407.15 | 861,376,634.56 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                |       |        |               |      |                |       |                |              |                |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |       |        |               |      |                |       |                |              |                |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                |       |        |               |      |                |       |                |              |                |
| 其他                    |                |        |    |  |                |       |        |               |      |                |       |                |              |                |
| 二、本年期初余额              | 180,000,000.00 |        |    |  | 147,985,267.04 |       |        | 56,592,655.06 |      | 468,820,305.31 |       | 853,398,227.41 | 7,978,407.15 | 861,376,634.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 90,000,000.00  |        |    |  | -89,234,659.33 |       |        | 6,551,604.52  |      | 76,817,484.21  |       | 84,134,429.40  | 1,303,314.73 | 85,437,744.13  |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       |        |               |      | 101,369,088.73 |       | 101,369,088.73 | 1,820,855.40 | 103,189,944.13 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  | 765,340.67     |       |        |               |      |                |       | 765,340.67     | -150,040.67  | 615,300.00     |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |    |  |                |       |        |               |      |                |       |                | 561,600.00   | 561,600.00     |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                |       |        |               |      |                |       |                |              |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  | 52,287.69      |       |        |               |      |                |       | 52,287.69      | 1,412.31     | 53,700.00      |
| 4. 其他                 |                |        |    |  | 713,052.98     |       |        |               |      |                |       | 713,052.98     | -713,052.98  |                |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |                |       |        | 6,551,604.52  |      | -24,551,604.52 |       | -18,000,000.00 | -367,500.00  | -18,367,500.00 |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |  |                |       |        | 6,551,604.52  |      | -6,551,604.52  |       |                |              |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |    |  |                |       |        |               |      |                |       |                |              |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |    |  |                |       |        |               |      | -18,000,000.00 |       | -18,000,000.00 | -367,500.00  | -18,367,500.00 |

|                    |                |  |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                |              |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--------------|----------------|
| 4. 其他              |                |  |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                |              |                |
| （四）所有者权益内部结转       | 90,000,000.00  |  |  |  |  | -90,000,000.00 |  |  |               |  |                |  |                |              |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   | 90,000,000.00  |  |  |  |  | -90,000,000.00 |  |  |               |  |                |  |                |              |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                |              |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                |              |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                |              |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                |              |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                |              |                |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                |              |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                |              |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                |              |                |
| （六）其他              |                |  |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                |              |                |
| 四、本期期末余额           | 270,000,000.00 |  |  |  |  | 58,750,607.71  |  |  | 63,144,259.58 |  | 545,637,789.52 |  | 937,532,656.81 | 9,281,721.88 | 946,814,378.69 |

上期金额

单位：元

| 项目        | 2021 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      |                |
|           | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |                |              | 小计             |
|           | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |               |      |        |                |    |                |              |                |
| 一、上年期末余额  | 180,000,000.00 |        |    |  | 147,850,961.30 |       |        | 47,759,621.13 |      |        | 379,625,402.38 |    | 755,235,984.81 | 4,632,358.35 | 759,868,343.16 |
| 加：会计政策变更  |                |        |    |  |                |       |        |               |      |        |                |    |                |              |                |
| 前期差错更正    |                |        |    |  |                |       |        |               |      |        |                |    |                |              |                |
| 同一控制下企业合并 |                |        |    |  |                |       |        |               |      |        |                |    |                |              |                |
| 其他        |                |        |    |  |                |       |        |               |      |        |                |    |                |              |                |

|                           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |              |                |
|---------------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--------------|----------------|
| 二、本年期初余额                  | 180,000,000.00 |  |  |  | 147,850,961.30 |  |  |  | 47,759,621.13 |  | 379,625,402.38 |  | 755,235,984.81 | 4,632,358.35 | 759,868,343.16 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                |  |  |  | 134,305.74     |  |  |  | 8,833,033.93  |  | 89,194,902.93  |  | 98,162,242.60  | 3,346,048.80 | 101,508,291.40 |
| (一) 综合收益总额                |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  | 116,027,936.86 |  | 116,027,936.86 | 1,731,054.54 | 117,758,991.40 |
| (二) 所有者投入和减少资本            |                |  |  |  | 134,305.74     |  |  |  |               |  |                |  | 134,305.74     | 1,982,494.26 | 2,116,800.00   |
| 1. 所有者投入的普通股              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                | 2,116,800.00 | 2,116,800.00   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |              |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |              |                |
| 4. 其他                     |                |  |  |  | 134,305.74     |  |  |  |               |  |                |  | 134,305.74     | -134,305.74  |                |
| (三) 利润分配                  |                |  |  |  |                |  |  |  | 8,833,033.93  |  | -26,833,033.93 |  | -18,000,000.00 | -367,500.00  | -18,367,500.00 |
| 1. 提取盈余公积                 |                |  |  |  |                |  |  |  | 8,833,033.93  |  | -8,833,033.93  |  |                |              |                |
| 2. 提取一般风险准备               |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |              |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  | -18,000,000.00 |  | -18,000,000.00 | -367,500.00  | -18,367,500.00 |
| 4. 其他                     |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |              |                |
| (四) 所有者权益内部结转             |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |              |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |              |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |              |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损               |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |              |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |              |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |              |                |
| 6. 其他                     |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |              |                |
| (五) 专项储备                  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |              |                |
| 1. 本期提取                   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |              |                |

|          |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                |              |                |  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--------------|----------------|--|
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                |              |                |  |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                |              |                |  |
| 四、本期期末余额 | 180,000,000.00 |  |  |  | 147,985,267.04 |  |  | 56,592,655.06 |  | 468,820,305.31 |  | 853,398,227.41 | 7,978,407.15 | 861,376,634.56 |  |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2022 年度        |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 一、上年期末余额              | 180,000,000.00 |        |     |    | 146,700,460.52 |       |        |      | 56,592,655.06 | 344,965,328.71 |    | 728,258,444.29 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 二、本年期初余额              | 180,000,000.00 |        |     |    | 146,700,460.52 |       |        |      | 56,592,655.06 | 344,965,328.71 |    | 728,258,444.29 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 90,000,000.00  |        |     |    | -90,000,000.00 |       |        |      | 6,551,604.52  | 40,964,440.70  |    | 47,516,045.22  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 65,516,045.22  |    | 65,516,045.22  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |       |        |      | 6,551,604.52  | -24,551,604.52 |    | -18,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |       |        |      | 6,551,604.52  | -6,551,604.52  |    |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -18,000,000.00 |    | -18,000,000.00 |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| （四）所有者权益内部结转          | 90,000,000.00  |        |     |    | -90,000,000.00 |       |        |      |               |                |    |                |

|                    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   | 90,000,000.00  |  |  |  | -90,000,000.00 |  |  |  |               |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 四、本期期末余额           | 270,000,000.00 |  |  |  | 56,700,460.52  |  |  |  | 63,144,259.58 | 385,929,769.41 |  | 775,774,489.51 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2021 年度        |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 一、上年期末余额              | 180,000,000.00 |        |     |    | 146,700,460.52 |       |        |      | 47,759,621.13 | 283,468,023.34 |    | 657,928,104.99 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 二、本年期初余额              | 180,000,000.00 |        |     |    | 146,700,460.52 |       |        |      | 47,759,621.13 | 283,468,023.34 |    | 657,928,104.99 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      | 8,833,033.93  | 61,497,305.37  |    | 70,330,339.30  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 88,330,339.30  |    | 88,330,339.30  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |

|                    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |                |  |  |  | 8,833,033.93  | -26,833,033.93 |  | -18,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |  |  |  | 8,833,033.93  | -8,833,033.93  |  |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                |  |  |  |               | -18,000,000.00 |  | -18,000,000.00 |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 四、本期期末余额           | 180,000,000.00 |  |  |  | 146,700,460.52 |  |  |  | 56,592,655.06 | 344,965,328.71 |  | 728,258,444.29 |

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

北京数字认证股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经北京市工商行政管理局核准，于 2001 年 2 月 28 日由首都信息发展股份有限公司与上海市电子商务安全证书管理中心有限公司共同在北京市投资设立。公司设立时注册资本为人民币 500 万元，其中首都信息发展股份有限公司出资额为 450 万元，占 90%，上海市电子商务安全证书管理中心有限公司出资额为 50 万元，占 10%。上述出资业经北京永拓会计师事务所有限责任公司审验并出具京永验字（2001）第 015 号验资报告。本公司于 2001 年 2 月 28 日在北京市工商行政管理局办理工商登记，领取了注册号为 1100001196650 的企业法人营业执照。

2011 年 8 月 31 日，本公司全体股东共同签署《发起人协议》并通过修改后的公司章程。根据《发起人协议》和公司章程，以 2011 年 5 月 31 日的净资产以发起设立的方式整体变更为股份有限公司，总股本设置为 4,700 万股，均为每股面值 1 元的人民币普通股。其中，北京市国有资产经营有限责任公司持有 2,199.4308 万股，占总股本的 46.7964%；首都信息发展股份有限公司持有 2,098.8414 万股，占总股本的 44.6562%；上海市数字证书认证中心有限公司持有 100.5894 万股，占总股本的 2.1402%；员工持有 301.1384 万股，占总股本的 6.4072%。本次变更业经京都天华会计师事务所有限公司审验并出具京都天华验字（2011）第 0170 号验资报告。本公司于 2011 年 9 月 30 日在北京市工商行政管理局办理工商登记变更。

2011 年 12 月 8 日，本公司根据第二次股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币 1,300 万元，变更后的注册资本为人民币 6,000 万元。本次变更业经京都天华会计师事务所有限公司审验并出具京都天华验字（2011）第 0213 号验资报告。北京市国有资产经营有限责任公司持有 2,199.4308 万股，占变更后股本的 36.6572%；首都信息发展股份有限公司持有 2,098.8414 万股，占变更后股本的 34.9807%；上海市数字证书认证中心有限公司持有 100.5894 万股，占变更后股本的 1.6765%；北京科桥投资创业中心持有 500.0000 万股，占变更后股本的 8.3333%，员工持有 1,101.1384 万股，占变更后股本的 18.3523%。本公司于 2011 年 12 月 31 日在北京市工商行政管理局办理了工商登记变更。

2016 年 10 月 8 日，本公司根据 2016 年第一次临时股东大会决议，申请增加注册资本人民币 20,000,000.00 元，2016 年 11 月 25 日，经中国证券监督管理委员会证监许可（2016）2863 号文核准，同意本公司向社会公众发行人民币普通股（A 股）20,000,000.00 股（每股面值 1 元）。本次发行采用网下向询价对象配售和网上按市值申购定价发行相结合的方式，每股发行价为 13.32 元。变更后的注册资本为人民币 80,000,000.00 元。截至 2016 年 12 月 19 日止，本公司已收到社会公众股东认缴股款人民币 240,400,000.00 元（已扣除发行费人民币 26,000,000.00 元），其中：股本 20,000,000.00 元，资本公积 220,400,000.00 元，社会公众股东全部以货币资金形式出资，其中，北京市国有资产经营有限责任公司持有 2,099.4308 万股，占变更后股本的 26.2429%；首都信息发展股份有限公司持有 2,098.8414 万股，占变更后股本的 26.2355%；上海市数字证书认证中心有限公司持有 96.016 万股，占变更后股本的 1.2002%，北京科桥投资创业中心持有 500 万股，占变更后股本的 6.2500%；全国社会保障基金理事会转持一户持有 104.5734 万股，占变更后股本的 1.3072%；员工持有 1,101.1384 万股，占变更后股本的 13.7642%；社会公众股持有 2,000 万股，占变更后股本的 25%。上述增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 12 月 19 日出具致同验字（2016）第 110ZC0705 号验资报告。本次发行完成后，公司于 2016 年 12 月 23 日在深圳证券交易所上市交易，公司于 2017 年 2 月 14 日在北京市工商行政管理局办理了工商登记变更。

2017 年 5 月 2 日，本公司根据第二届董事会第二十次会议决议，选举詹榜华先生为公司第二届董事会董事长，任期与第二届董事会董事任期一致。根据《北京数字认证股份有限公司章程》的规定，董事长为公司的法定代表人，故公司的法定代表人变更为詹榜华先生。本公司于 2017 年 5 月 9 日在北京市工商管理局办理了工商登记变更，三证合一号为 91110108722619411A。

2018 年 5 月 17 日，本公司根据 2018 年 4 月 18 日通过的 2017 年年度股东大会决议，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后本公司股本总额为 12,000 万股。本公司于 2018 年 8 月 3 日在北京市工商行政管理局海淀分局办理了工商登记变更。



2019年5月16日，本公司根据2019年4月18日通过的2018年年度股东大会决议，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后本公司股本总额为18,000万股。本公司于2019年7月2日在北京市海淀区市场监督管理局办理了工商登记变更。

2022年5月18日，本公司根据2022年4月22日通过的2021年年度股东大会决议，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后本公司股本总额为27,000万股。本公司于2022年7月27日在北京市海淀区市场监督管理局办理了工商登记变更。

本公司注册地址：北京市海淀区北四环西路68号1501号。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，设置了党的工作部门、行业拓展部门、区域拓展部门、营销管理与市场部门、产品与服务部门、技术研究部门和董事会办公室、总经理办公室、法务部、投资部、综合管理部、人力资源部、财务部、审计部等职能管理部门。

本公司拥有2个全资子公司，即数字认证（武汉）、南京信创，2个控股子公司安信天行、数字医信。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）业务性质和主要经营活动：电子认证服务，数字证书方面的技术开发、技术服务、技术培训，计算机通信网络安全系统的开发，计算机系统集成，销售开发后的产品。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第二十五次会议于2023年3月29日批准。

## 2、合并财务报表范围

本报告期的合并财务报表范围包括本公司、安信天行、数字认证（武汉）、数字医信和南京信创，本公司在其他主体中的权益情况详见本“附注九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本集团自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项，本集团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：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注五、19、附注五、23（1）、附注五、23（2）和附注五、31。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2022年12月31日的合并及公司财务状况以及

2022 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与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的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

#### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买

日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。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、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，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收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

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

#### (2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团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

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务，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折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 10、金融工具

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

#### (2) 金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期末未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的未来合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的未来合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，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。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，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。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，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）金融工具的公允价值

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

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### （6）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的收入资产

租赁应收款；

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，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本集团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，本集团按照未来 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，本集团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，本集团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，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

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

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团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。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

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

B、应收账款

应收账款组合 1：应收关联方

应收账款组合 2：应收其他客户

C、合同资产

合同资产组合：终验及质保相关款项

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团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

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收关联方

其他应收款组合 2：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本集团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。

#### 债权投资、其他债权投资

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

#### 信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团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。本集团考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团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，本集团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。

#### 已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团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，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 核销

如果本集团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集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

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



#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 11、应收票据

详见附注 10、金融工具的相关内容。

### 12、应收账款

详见附注 10、金融工具的相关内容。

### 13、应收款项融资

详见附注 10、金融工具的相关内容。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见附注 10、金融工具的相关内容。

### 15、存货

#### (1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、库存商品、周转材料等。

#### (2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

#### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 周转材料的摊销方法

本集团周转材料领用时采用一次转销法摊销。

### 16、合同资产

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、10（6））。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

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。

## 17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履行成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

## 18、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资

资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本集团持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本集团应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### （4）持有待售的权益性投资

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。

## (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、24。

**19、固定资产****(1) 确认条件**

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

**(2) 折旧方法**

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率  |
|---------|-------|------|-----|-------|
| 房屋建筑物   | 年限平均法 | 30   | 5%  | 3.17% |
| 电子及办公设备 | 年限平均法 | 5    | 5%  | 19%   |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5    | 5%  | 19%   |

**(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

按照新租赁准则处理。

**20、在建工程**

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、24。

**21、借款费用****(1) 借款费用资本化的确认原则**

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

**(2) 借款费用资本化期间**

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

**(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法**

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 22、使用权资产

### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本集团作为承租人发生的初始直接费用；本集团作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### (2) 使用权资产的折旧方法

本集团采用直线法计提折旧。本集团作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、24。

## 23、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括外购软件、土地使用权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别    | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|-------|------|------|----|
| 软件    | 5 年  | 直线法  | -- |
| 土地使用权 | 50 年 | 直线法  | -- |

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、24。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具

有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，确定为研究阶段，该阶段具有计划性、探索性和形成成果的不确定性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项设计或计划，以研发出新的或具有实质性改进的软件系统、产品设备等阶段，确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 24、长期资产减值

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

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团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。本集团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，本集团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，且不大于本集团确定的报告分部。

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。

## 25、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 26、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 27、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

### 设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 28、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁

激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 29、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 30、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期限；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团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，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

## 31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

满足下列条件之一时，本集团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客户在本集团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客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团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，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本集团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本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本集团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本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### （2）具体方法

本集团的营业收入分为电子认证服务收入、网络安全产品收入、网络安全集成收入和网络安全服务收入等四类。收入确认的具体方法如下：

①电子认证服务收入主要包括数字证书收入和电子签名服务收入，属于在某一时段内履行履约义务，其中数字证书收入在数字证书签发或更新生效当月开始在数字证书的有效期内分期确认收入；电子签名收入按照约定的服务期限分期确认收入，约定服务单价的则按照双方确认的服务量及单价确认收入。

②网络安全产品收入主要包括公司为客户提供适合其信息系统特点的网络安全保障解决方案中所包含的自有产品和软件系统收入，属于在某一时点履行履约义务，在客户收到产品并验收合格时一次性确认收入。

③网络安全集成收入主要包括定制开发、项目集成、第三方信息系统和网络安全产品等方面收入，属于在某一时点履行履约义务，根据合同约定，在取得了客户的初步验收时一次性确认收入。

④网络安全服务收入主要包括合规性咨询、风险评估、渗透测试、安全监控、应急响应等多项专业安全服务收入，为客户提供从顶层设计、建设规划、安全运营管理等多方面全方位的网络安全服务。属于在某一时段内履行履约义务。其中：合同约定了服务期限的，在服务期限内按照时间进度平均确认收入；没有明确约定服务期限的，按照履约进度确认收入，履约进度按照公司已经投入的工时占预计的总工时的比例确定。

## 32、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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。

## 33、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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。

## 34、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 本集团作为出租人

本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内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。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。

#### 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。本集团将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本集团将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

#### 本集团作为出租人

在租赁期开始日，本集团按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为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。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入；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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

#### 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

## 35、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### 金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### 应收账款预期信用损失的计量

本集团通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 36、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因                                      | 审批程序 | 备注  |
|---|------|---|
| 财政部于 2021 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号) | 无需审批 | 采用企业会计准则解释第 15 号会计政策未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。 |
| 财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号) | 无需审批 | 采用企业会计准则解释第 16 号会计政策未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。 |

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种    | 计税依据   | 税率     |
|-------|--------|--------|
| 增值税   | 应税收入   | 13%、6% |
| 消费税   | 应纳流转税额 | 7%     |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%    |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称   | 所得税税率 |
|----------|-------|
| 本公司      | 15%   |
| 安信天行     | 15%   |
| 数字医信     | 15%   |
| 数字认证(武汉) | 15%   |
| 南京信创     | 25%   |

### 2、税收优惠

#### ① 增值税

A.根据国务院 2011 年 1 月发布的国发[2011]4 号《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》和财政部、国家税务总局发布的财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》中的有关规定，本公司销售自行开发生产的软件产品时对增值税实际税负超过 3%的部分即征即退。

B.本公司之子公司数字认证（武汉）根据《财政部、税务总局关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 14 号)规定，全额退还小微企业和制造业等行业纳税人增量和存量留抵退税。符合条件的小微企业和制造业等行业企业可以自 2022 年 4 月起按月向主管税务机关申请退还增量留抵税额；符合条件的微型企业、小型企业、制造业等行业中型企业和大型企业可分别自 2022 年 4 月、5 月、7 月和 10 月纳税申报期起向主管税务机关申请一次性退还存量留抵退税。

#### ① 企业所得税

A.本公司于 2020 年 7 月 31 日通过高新技术企业认定并取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号 GR202011001160）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2020 年至 2022 年企业所得税按 15%计缴。

B.本公司之子公司安信天行于 2020 年 7 月 31 日通过高新技术企业认定并取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号 GR202011000280）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例等有关规定，安信天行自获得高新技术企业认定后三年内即 2020 年至 2022 年企业所得税按 15% 计缴。

C.本公司之子公司数字医信于 2022 年 12 月 1 日通过高新技术企业认定并取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号 GR202211004059）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例等有关规定，数字医信自获得高新技术企业认定后三年内即 2022 年至 2024 年企业所得税按 15% 计缴。

D.本公司之子公司数字认证（武汉）于 2022 年 11 月 29 日通过高新技术企业认定并取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号 GR202242005967）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例有关规定，数字认证（武汉）自获得高新技术企业认定后三年内即自 2022 年至 2024 年企业所得税按 15% 缴纳。

E.本集团根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例、《财政部、国家税务总局科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税[2015]119 号）、《财政部、税务总局科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2018]99 号）、《财政部、税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财税[2021]13 号）、《财政部、税务总局科技部关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（财税[2022]28 号）享受开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用企业所得税税前加计扣除优惠政策。其中财税[2022]28 号规定现行适用研发费用税前加计扣除比例 75% 的企业，在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间，税前加计扣除比例提高至 100%。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

公司报告期内软件增值税退税 864.87 万元，计入其他收益。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目                    | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 库存现金                  | 45,043.94      | 55,413.20      |
| 银行存款                  | 364,466,383.46 | 433,871,508.36 |
| 其他货币资金                | 11,027,347.31  | 23,238,398.50  |
| 合计                    | 375,538,774.71 | 457,165,320.06 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 10,888,957.76  | 23,238,398.50  |

其他说明：期末，本集团其他货币资金 10,888,957.76 元为使用权受到限制的款项，主要为履约保证金。

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 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 | 150,000,000.00 | 169,000,000.00 |
| 银行理财产品                 | 150,000,000.00 | 169,000,000.00 |
| 合计                     | 150,000,000.00 | 169,000,000.00 |

### 3、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑票据 | 355,000.00 | 336,590.00 |
| 商业承兑票据 |            | 117,265.50 |
| 合计     | 355,000.00 | 453,855.50 |

单位：元

| 类别             | 期末余额       |         |      |      |            | 期初余额       |         |           |       |            |
|----------------|------------|---------|------|------|------------|------------|---------|-----------|-------|------------|
|                | 账面余额       |         | 坏账准备 |      | 账面价值       | 账面余额       |         | 坏账准备      |       | 账面价值       |
|                | 金额         | 比例      | 金额   | 计提比例 |            | 金额         | 比例      | 金额        | 计提比例  |            |
| 其中：            |            |         |      |      |            |            |         |           |       |            |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 355,000.00 | 100.00% |      |      | 355,000.00 | 463,997.11 | 100.00% | 10,141.61 | 2.19% | 453,855.50 |
| 其中：            |            |         |      |      |            |            |         |           |       |            |
| 银行承兑组合         | 355,000.00 | 100.00% |      |      | 355,000.00 | 336,590.00 | 72.54%  |           |       | 336,590.00 |
| 商业承兑组合         |            |         |      |      |            | 127,407.11 | 27.46%  | 10,141.61 | 7.96% | 117,265.50 |
| 合计             | 355,000.00 | 100.00% |      |      | 355,000.00 | 463,997.11 | 100.00% | 10,141.61 | 2.19% | 453,855.50 |

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

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 类别     | 期初余额      | 本期变动金额 |           |    |    | 期末余额 |
|--------|-----------|--------|-----------|----|----|------|
|        |           | 计提     | 收回或转回     | 核销 | 其他 |      |
| 商业承兑组合 | 10,141.61 |        | 10,141.61 |    |    | 0.00 |
| 合计     | 10,141.61 |        | 10,141.61 |    |    | 0.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额         |       |              |        |              | 期初余额         |       |              |        |              |
|----------------|--------------|-------|--------------|--------|--------------|--------------|-------|--------------|--------|--------------|
|                | 账面余额         |       | 坏账准备         |        | 账面价值         | 账面余额         |       | 坏账准备         |        | 账面价值         |
|                | 金额           | 比例    | 金额           | 计提比例   |              | 金额           | 比例    | 金额           | 计提比例   |              |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 8,326,474.00 | 1.27% | 3,300,401.05 | 39.64% | 5,026,072.95 | 8,326,474.00 | 1.75% | 3,278,094.48 | 39.37% | 5,048,379.52 |
| 其中：            |              |       |              |        |              |              |       |              |        |              |

|                |                |         |                |        |                |                |         |                |        |                |
|----------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|
| 单项金额不重大        | 8,326,474.00   | 1.27%   | 3,300,401.05   | 39.64% | 5,026,072.95   | 8,326,474.00   | 1.75%   | 3,278,094.48   | 39.37% | 5,048,379.52   |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 647,463,071.66 | 98.73%  | 153,835,243.29 | 23.76% | 493,627,828.37 | 468,809,641.96 | 98.25%  | 113,653,018.67 | 24.24% | 355,156,623.29 |
| 其中:            |                |         |                |        |                |                |         |                |        |                |
| 其他客户组合         | 647,463,071.66 | 98.73%  | 153,835,243.29 | 23.76% | 493,627,828.37 | 468,809,641.96 | 98.25%  | 113,653,018.67 | 24.24% | 355,156,623.29 |
| 合计             | 655,789,545.66 | 100.00% | 157,135,644.34 | 23.96% | 498,653,901.32 | 477,136,115.96 | 100.00% | 116,931,113.15 | 24.51% | 360,205,002.81 |

按单项计提坏账准备: 3,300,401.05

单位: 元

| 名称   | 期末余额         |              |        |                |
|------|--------------|--------------|--------|----------------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例   | 计提理由           |
| 单项认定 | 8,326,474.00 | 3,300,401.05 | 39.64% | 风险显著不同, 单项评估风险 |
| 合计   | 8,326,474.00 | 3,300,401.05 |        |                |

按组合计提坏账准备: 153,835,243.29

单位: 元

| 名称     | 期末余额           |                |        |
|--------|----------------|----------------|--------|
|        | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例   |
| 其他客户组合 | 647,463,071.66 | 153,835,243.29 | 23.76% |
| 合计     | 647,463,071.66 | 153,835,243.29 |        |

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

□适用 □不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄            | 账面余额           |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 342,337,148.08 |
| 1 至 2 年       | 125,840,829.10 |
| 2 至 3 年       | 62,864,575.61  |
| 3 年以上         | 124,746,992.87 |
| 3 至 4 年       | 35,471,882.77  |
| 4 至 5 年       | 23,976,195.37  |
| 5 年以上         | 65,298,914.73  |
| 合计            | 655,789,545.66 |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位: 元

| 类别     | 期初余额           | 本期变动金额        |       |    |    | 期末余额           |
|--------|----------------|---------------|-------|----|----|----------------|
|        |                | 计提            | 收回或转回 | 核销 | 其他 |                |
| 单项认定   | 3,278,094.48   | 22,306.57     |       |    |    | 3,300,401.05   |
| 其他客户组合 | 113,653,018.67 | 40,182,224.62 |       |    |    | 153,835,243.29 |
| 合计     | 116,931,113.15 | 40,204,531.19 |       |    |    | 157,135,644.34 |

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

| 单位名称   | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|--------|----------------|-----------------|--------------|
| 第一名    | 92,124,712.57  | 14.05%          | 7,980,632.07 |
| 第二名    | 21,357,476.00  | 3.26%           | 2,657,166.21 |
| 广西数字认证 | 17,662,957.40  | 2.69%           | 2,368,443.93 |
| 第四名    | 15,438,486.40  | 2.35%           | 1,181,044.21 |
| 第五名    | 10,887,787.50  | 1.66%           | 3,368,037.19 |
| 合计     | 157,471,419.87 | 24.01%          |              |

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄   | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1年以内 | 24,701,834.78 | 77.29% | 23,801,195.94 | 79.81% |
| 1至2年 | 2,886,125.18  | 9.03%  | 4,296,440.49  | 14.41% |
| 2至3年 | 2,973,181.77  | 9.30%  | 1,142,628.56  | 3.83%  |
| 3年以上 | 1,401,308.80  | 4.38%  | 580,411.00    | 1.95%  |
| 合计   | 31,962,450.53 |        | 29,820,675.99 |        |

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 11,891,762.22 元，占预付款项期末余额合计数的比例 37.21%。

## 6、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 21,877,965.69 | 20,959,417.52 |
| 合计    | 21,877,965.69 | 20,959,417.52 |

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金    | 22,600,412.54 | 23,911,853.92 |
| 押金     | 6,934,139.70  | 6,053,887.27  |
| 备用金及其他 | 976,292.65    | 1,076,495.49  |
| 合计     | 30,510,844.89 | 31,042,236.68 |

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|------|------|------|----|
|      |      |      |      |    |



|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 2022 年 1 月 1 日余额    | 837,946.96     | 9,244,872.20         |                      | 10,082,819.16 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |               |
| ——转入第二阶段            | -304,480.17    | 304,480.17           |                      |               |
| 本期计提                | 461,687.30     |                      |                      | 461,687.30    |
| 本期转回                |                | 1,911,627.26         |                      | 1,911,627.26  |
| 2022 年 12 月 31 日余额  | 995,154.09     | 7,637,725.11         |                      | 8,632,879.20  |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 15,915,401.40 |
| 1 至 2 年      | 3,913,626.98  |
| 2 至 3 年      | 2,329,074.31  |
| 3 年以上        | 8,352,742.20  |
| 3 至 4 年      | 2,015,072.00  |
| 4 至 5 年      | 657,559.00    |
| 5 年以上        | 5,680,111.20  |
| 合计           | 30,510,844.89 |

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 类别     | 期初余额          | 本期变动金额 |              |    |    | 期末余额         |
|--------|---------------|--------|--------------|----|----|--------------|
|        |               | 计提     | 收回或转回        | 核销 | 其他 |              |
| 其他客户组合 | 10,082,819.16 |        | 1,449,939.96 |    |    | 8,632,879.20 |
| 合计     | 10,082,819.16 |        | 1,449,939.96 |    |    | 8,632,879.20 |

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄                      | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|-------|---------------|-------------------------|------------------|--------------|
| 第一名  | 押金    | 4,476,627.00  | 1 年以内                   | 14.67%           | 223,831.35   |
| 第二名  | 保证金   | 4,155,558.00  | 1 年以内、2-3 年、3-4 年、5 年以上 | 13.62%           | 3,044,307.71 |
| 第三名  | 保证金   | 1,395,200.00  | 1 年以内                   | 4.57%            | 100,733.44   |
| 第四名  | 保证金   | 1,000,000.00  | 1 年以内                   | 3.28%            | 72,200.00    |
| 第五名  | 保证金   | 690,000.00    | 1-2 年                   | 2.26%            | 94,737.00    |
| 合计   |       | 11,717,385.00 |                         | 38.40%           | 3,535,809.50 |

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

单位：元

| 项目     | 期末余额           |                           |                | 期初余额           |                           |                |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|        | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 8,867,026.09   |                           | 8,867,026.09   | 3,511,769.89   |                           | 3,511,769.89   |
| 库存商品   | 16,975,519.26  |                           | 16,975,519.26  | 16,040,131.12  |                           | 16,040,131.12  |
| 合同履约成本 | 148,913,309.83 |                           | 148,913,309.83 | 241,255,044.09 |                           | 241,255,044.09 |
| 合计     | 174,755,855.18 |                           | 174,755,855.18 | 260,806,945.10 |                           | 260,806,945.10 |

## 8、合同资产

单位：元

| 项目     | 期末余额          |              |               | 期初余额          |              |               |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|        | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          |
| 其他客户组合 | 39,460,097.30 | 7,377,481.70 | 32,082,615.60 | 43,292,035.27 | 5,548,632.47 | 37,743,402.80 |
| 合计     | 39,460,097.30 | 7,377,481.70 | 32,082,615.60 | 43,292,035.27 | 5,548,632.47 | 37,743,402.80 |

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

□适用 □不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

| 项目     | 本期计提         | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因       |
|--------|--------------|------|---------|----------|
| 其他客户组合 | 1,828,849.23 |      |         | 按照预期损失计提 |
| 合计     | 1,828,849.23 |      |         | ——       |

## 9、其他流动资产

单位：元

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 待抵扣及预缴增值税 | 4,898,844.53 | 7,094,420.25 |
| 预缴城建税     | 302,930.90   | 1,401,691.88 |
| 预缴教育费附加   | 215,910.53   | 1,001,105.39 |
| 预缴企业所得税   | 576,599.93   |              |
| 合计        | 5,994,285.89 | 9,497,217.52 |

## 10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额<br>(账面价<br>值) | 本期增减变动   |          |                 |              |            |                 |            |    | 期末余额(账<br>面价值) | 减值准备<br>期末余额  |  |
|--------|--------------------|----------|----------|-----------------|--------------|------------|-----------------|------------|----|----------------|---------------|--|
|        |                    | 追加<br>投资 | 减少<br>投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权<br>益变动 | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 计提减<br>值准备 | 其他 |                |               |  |
| 联营企业   |                    |          |          |                 |              |            |                 |            |    |                |               |  |
| 版信通    | 16,170,799.30      |          |          | 142,737.85      |              |            |                 |            |    |                | 16,313,537.15 |  |
| 中天信安   | 3,360,784.99       |          |          | 1,235,459.82    |              |            |                 |            |    |                | 4,596,244.81  |  |
| 广西数字认证 | 4,065,482.19       |          |          | 1,048,467.24    |              |            |                 |            |    |                | 5,113,949.43  |  |

|    |               |  |              |  |  |  |  |               |
|----|---------------|--|--------------|--|--|--|--|---------------|
| 小计 | 23,597,066.48 |  | 2,426,664.91 |  |  |  |  | 26,023,731.39 |
| 合计 | 23,597,066.48 |  | 2,426,664.91 |  |  |  |  | 26,023,731.39 |

## 11、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 35,144,420.98 | 29,483,776.84 |
| 合计   | 35,144,420.98 | 29,483,776.84 |

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物     | 电子及办公设备       | 运输设备       | 合计            |
|------------|------------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值：    |            |               |            |               |
| 1.期初余额     |            | 82,887,330.39 | 496,002.24 | 83,383,332.63 |
| 2.本期增加金额   | 709,785.32 | 15,216,568.65 |            | 15,926,353.97 |
| (1) 购置     |            | 15,216,568.65 |            | 15,216,568.65 |
| (2) 在建工程转入 | 709,785.32 |               |            | 709,785.32    |
| (3) 企业合并增加 |            |               |            |               |
| 3.本期减少金额   |            | 1,234,574.91  |            | 1,234,574.91  |
| (1) 处置或报废  |            | 1,234,574.91  |            | 1,234,574.91  |
| 4.期末余额     | 709,785.32 | 96,869,324.13 | 496,002.24 | 98,075,111.69 |
| 二、累计折旧     |            |               |            |               |
| 1.期初余额     |            | 53,533,872.00 | 365,683.79 | 53,899,555.79 |
| 2.本期增加金额   | 22,471.80  | 10,114,850.94 | 66,658.32  | 10,203,981.06 |
| (1) 计提     | 22,471.80  | 10,114,850.94 | 66,658.32  | 10,203,981.06 |
| 3.本期减少金额   |            | 1,172,846.14  |            | 1,172,846.14  |
| (1) 处置或报废  |            | 1,172,846.14  |            | 1,172,846.14  |
| 4.期末余额     | 22,471.80  | 62,475,876.80 | 432,342.11 | 62,930,690.71 |
| 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   | 687,313.52 | 34,393,447.33 | 63,660.13  | 35,144,420.98 |
| 2.期初账面价值   |            | 29,353,458.39 | 130,318.45 | 29,483,776.84 |

### (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

本期末，不存在未办妥产权证书的固定资产情况。

## 12、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 在建工程 | 107,246,645.09 | 88,650,794.83 |
| 合计   | 107,246,645.09 | 88,650,794.83 |

### (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目     | 期末余额           |      |                | 期初余额          |      |               |
|--------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 武汉研发基地 | 107,246,645.09 |      | 107,246,645.09 | 88,650,794.83 |      | 88,650,794.83 |
| 合计     | 107,246,645.09 |      | 107,246,645.09 | 88,650,794.83 |      | 88,650,794.83 |

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称   | 预算数            | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度    | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源    |
|--------|----------------|---------------|---------------|------------|----------|----------------|-------------|---------|-----------|--------------|----------|---------|
| 武汉研发基地 | 130,000,000.00 | 88,650,794.83 | 18,595,850.26 |            |          | 107,246,645.09 | 82.50%      | 82.50%  |           |              |          | 募股资金及其他 |
| 武汉机房   | 700,000.00     |               | 709,785.32    | 709,785.32 |          |                | 101.40%     | 100.00% |           |              |          | 其他      |
| 合计     | 130,700,000.00 | 88,650,794.83 | 19,305,635.58 | 709,785.32 |          | 107,246,645.09 |             |         |           |              |          |         |

说明：本公司武汉研发基地项目的工程预算数包含装修费用，此工程已于 2023 年 1 月转入固定资产。

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

本期末，本集团不存在在建工程减值的情形。

## 13、使用权资产

单位：元

| 项目       | 房屋及建筑物        | 合计            |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值：  |               |               |
| 1.期初余额   | 77,399,310.31 | 77,399,310.31 |
| 2.本期增加金额 | 12,768,897.42 | 12,768,897.42 |
| 租入       | 12,768,897.42 | 12,768,897.42 |
| 3.本期减少金额 | 1,466,712.58  | 1,466,712.58  |
| 其他减少     | 1,466,712.58  | 1,466,712.58  |
| 4.期末余额   | 88,701,495.15 | 88,701,495.15 |
| 二、累计折旧   |               |               |
| 1.期初余额   | 19,516,548.30 | 19,516,548.30 |
| 2.本期增加金额 | 22,138,387.51 | 22,138,387.51 |
| (1) 计提   | 22,138,387.51 | 22,138,387.51 |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 3.本期减少金额 | 694,922.43    | 694,922.43    |
| (1) 处置   |               |               |
| 其他减少     | 694,922.43    | 694,922.43    |
| 4.期末余额   | 40,960,013.38 | 40,960,013.38 |
| 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 | 47,741,481.77 | 47,741,481.77 |
| 2.期初账面价值 | 57,882,762.01 | 57,882,762.01 |

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权        | 软件            | 合计            |
|------------|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值：    |              |               |               |
| 1.期初余额     | 4,784,000.00 | 24,901,003.22 | 29,685,003.22 |
| 2.本期增加金额   |              | 9,538,655.61  | 9,538,655.61  |
| (1) 购置     |              | 9,538,655.61  | 9,538,655.61  |
| (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     | 4,784,000.00 | 34,439,658.83 | 39,223,658.83 |
| 二、累计摊销     |              |               |               |
| 1.期初余额     | 295,013.21   | 13,993,231.29 | 14,288,244.50 |
| 2.本期增加金额   | 95,679.96    | 4,064,016.56  | 4,159,696.52  |
| (1) 计提     | 95,679.96    | 4,064,016.56  | 4,159,696.52  |
| 3.本期减少金额   |              |               |               |
| (1) 处置     |              |               |               |
| 4.期末余额     | 390,693.17   | 18,057,247.85 | 18,447,941.02 |
| 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 | 4,393,306.83 | 16,382,410.98 | 20,775,717.81 |
| 2.期初账面价值 | 4,488,986.79 | 10,907,771.93 | 15,396,758.72 |

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

本期末，本集团不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 173,146,005.24 | 26,507,185.65 | 132,572,706.39 | 19,948,252.00 |
| 内部交易未实现利润 | 21,567,178.40  | 3,235,076.76  | 8,077,390.67   | 1,211,608.60  |
| 可抵扣亏损     | 14,056,247.18  | 2,108,437.08  | 22,280,542.72  | 3,342,081.41  |
| 合同负债      | 79,759,898.18  | 12,105,510.70 | 65,073,076.92  | 9,760,961.54  |
| 递延收益      | 7,869,405.04   | 1,180,410.76  | 5,074,208.10   | 761,131.21    |
| 合计        | 296,398,734.04 | 45,136,620.95 | 233,077,924.80 | 35,024,034.76 |

### (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | 45,136,620.95     |                  | 35,024,034.76     |

## 16、其他非流动资产

单位：元

| 项目        | 期末余额         |      |              | 期初余额          |      |               |
|-----------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 预付软件设备购置款 | 882,740.52   |      | 882,740.52   | 6,094,367.00  |      | 6,094,367.00  |
| 预付工程款     |              |      |              | 14,000,000.00 |      | 14,000,000.00 |
| 预付投资款及保证金 | 4,250,000.00 |      | 4,250,000.00 |               |      |               |
| 合计        | 5,132,740.52 |      | 5,132,740.52 | 20,094,367.00 |      | 20,094,367.00 |

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计   | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

本公司之子公司数字医信向北京银行双清苑支行借款 1,000.00 万元，由本公司提供信用担保，担保最高限额为 1,000.00 万元，承担连带责任保证。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末，本集团不存在已逾期未偿还的短期借款。

## 18、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额         | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 商业承兑汇票 | 4,139,520.00 |      |
| 合计     | 4,139,520.00 |      |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 19、应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额           | 期初余额           |
|----|----------------|----------------|
| 货款 | 128,031,806.41 | 111,876,579.01 |
| 合计 | 128,031,806.41 | 111,876,579.01 |

## 20、合同负债

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 预收合同款 | 292,368,778.24 | 401,962,176.66 |
| 合计    | 292,368,778.24 | 401,962,176.66 |

## 21、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 81,355,938.07 | 433,738,313.87 | 474,243,304.85 | 40,850,947.09 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,021,758.88  | 31,898,377.45  | 32,271,152.86  | 1,648,983.47  |
| 合计             | 83,377,696.95 | 465,636,691.32 | 506,514,457.71 | 42,499,930.56 |

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 59,517,549.82 | 382,170,522.70 | 422,197,829.26 | 19,490,243.26 |
| 2、职工福利费       |               | 2,472,415.49   | 2,472,415.49   |               |
| 3、社会保险费       | 1,234,941.16  | 20,542,129.13  | 20,534,600.33  | 1,242,469.96  |
| 其中：医疗保险费      | 1,195,500.95  | 19,781,263.05  | 19,780,587.07  | 1,196,176.93  |
| 工伤保险费         | 38,918.87     | 600,790.04     | 596,046.80     | 43,662.11     |
| 生育保险费         | 521.34        | 160,076.04     | 157,966.46     | 2,630.92      |
| 4、住房公积金       | 14,606.40     | 21,967,337.54  | 21,973,634.14  | 8,309.80      |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 20,588,840.69 | 6,585,909.01   | 7,064,825.63   | 20,109,924.07 |
| 合计            | 81,355,938.07 | 433,738,313.87 | 474,243,304.85 | 40,850,947.09 |

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 1,960,287.62 | 30,923,802.05 | 31,267,211.09 | 1,616,878.58 |
| 2、失业保险费  | 61,471.26    | 974,575.40    | 1,003,941.77  | 32,104.89    |
| 合计       | 2,021,758.88 | 31,898,377.45 | 32,271,152.86 | 1,648,983.47 |

## 22、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 11,740,506.31 | 9,455,103.96  |
| 企业所得税   | 13,721,001.43 | 11,280,568.92 |
| 个人所得税   | 3,203,813.73  | 5,529,824.01  |
| 城市维护建设税 | 2,716,185.24  | 2,072,927.76  |
| 教育费附加   | 1,935,103.27  | 1,475,633.60  |
| 土地使用税   | 12,044.57     | 12,044.57     |
| 印花税     | 46,438.95     |               |
| 合计      | 33,375,093.50 | 29,826,102.82 |

## 23、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 13,215,300.38 | 11,263,368.79 |
| 合计    | 13,215,300.38 | 11,263,368.79 |

### 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目          | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 代扣代缴职工个人保险费 | 2,268,382.14 | 1,307,183.93 |
| 保证金         | 3,927,336.73 | 2,995,932.43 |
| 备用金及其他      | 4,773,181.51 | 6,960,252.43 |



|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 限制性股权回购义务 | 2,246,400.00  |               |
| 合计        | 13,215,300.38 | 11,263,368.79 |

## 24、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 23,006,197.68 | 19,331,535.75 |
| 合计         | 23,006,197.68 | 19,331,535.75 |

## 25、其他流动负债

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 待转销项税额 | 53,604,275.93 | 44,451,329.62 |
| 合计     | 53,604,275.93 | 44,451,329.62 |

## 26、租赁负债

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 租赁负债 | 23,497,521.00 | 37,241,765.68 |
| 合计   | 23,497,521.00 | 37,241,765.68 |

## 27、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|
| 政府补助 | 5,074,208.10 | 4,894,673.33 | 2,099,476.39 | 7,869,405.04 |      |
| 合计   | 5,074,208.10 | 4,894,673.33 | 2,099,476.39 | 7,869,405.04 |      |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                   | 期初余额         | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------|--------------|--------------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 高性能签名验签服务器产业化中央补助资金    | 133,333.33   |              |             | 133,333.33 |            |      |              | 与资产相关       |
| 工业互联网认证系统              | 1,958,894.80 | 1,358,333.33 |             |            |            |      | 3,317,228.13 | 与收益相关       |
| 网络医疗服务安全认证             | 1,266,979.97 |              |             | 953,852.97 |            |      | 313,127.00   | 与收益相关       |
| 互联网网络信任支撑平台项目          | 1,695,000.00 |              |             |            |            |      | 1,695,000.00 | 与收益相关       |
| 其他项目                   | 20,000.00    |              |             | 20,000.00  |            |      |              | 与收益相关       |
| 建设工业和信息化行业密码应用基础平台研究项目 |              | 2,000,000.00 |             |            |            |      | 2,000,000.00 | 与收益相关       |
| 网络安全通信及数据载荷技术研究项目      |              | 566,700.00   |             | 511,779.05 |            |      | 54,920.95    | 与收益相关       |
| 网络加密认证体系及安全算法研究项目      |              | 969,640.00   |             | 480,511.04 |            |      | 489,128.96   | 与收益相关       |

## 28、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-) |    |               |    |               | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|---------------|----|---------------|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股         | 其他 | 小计            |                |
| 股份总数 | 180,000,000.00 |             |    | 90,000,000.00 |    | 90,000,000.00 | 270,000,000.00 |

其他说明：2022年5月18日，本公司根据2022年4月22日通过的2021年年度股东大会决议，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后本公司股本总额为27,000万股。本公司于2022年7月27日在北京市海淀区市场监督管理局办理了工商登记变更。

## 29、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加       | 本期减少          | 期末余额          |
|------------|----------------|------------|---------------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 147,985,267.04 | 713,052.98 | 90,000,000.00 | 58,698,320.02 |
| 其他资本公积     |                | 52,287.69  |               | 52,287.69     |
| 合计         | 147,985,267.04 | 765,340.67 | 90,000,000.00 | 58,750,607.71 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）根据本公司之子公司数字医信实施的股权激励计划，本期达到解锁条件的股权比例为2.63%，形成未丧失控制权的权益交易导致股本溢价增加713,052.98元，形成股权激励费用同时增加资本公积53,700.00元，扣除少数股东影响，计入其他资本公积52,287.69元。

（2）本公司根据2022年4月22日通过的2022年年度股东大会决议，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，减少资本公积9,000万元。

## 30、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 56,592,655.06 | 6,551,604.52 |      | 63,144,259.58 |
| 合计     | 56,592,655.06 | 6,551,604.52 |      | 63,144,259.58 |

## 31、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 468,820,305.31 | 379,625,402.38 |
| 调整后期初未分配利润        | 468,820,305.31 | 379,625,402.38 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 101,369,088.73 | 116,027,936.86 |
| 减：提取法定盈余公积        | 6,551,604.52   | 8,833,033.93   |
| 应付普通股股利           | 18,000,000.00  | 18,000,000.00  |
| 期末未分配利润           | 545,637,789.52 | 468,820,305.31 |

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0.00元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00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 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 32、营业收入和营业成本

单位: 元

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 1,099,414,587.12 | 499,012,400.98 | 1,026,272,769.66 | 447,128,950.09 |
| 合计   | 1,099,414,587.12 | 499,012,400.98 | 1,026,272,769.66 | 447,128,950.09 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息:

单位: 元

| 合同分类       | 分部 1             | 分部 2 | 合计               |
|------------|------------------|------|------------------|
| 商品类型       | 1,099,414,587.12 |      | 1,099,414,587.12 |
| 其中:        |                  |      |                  |
| 电子认证服务     | 239,894,778.58   |      | 239,894,778.58   |
| 网络安全产品     | 357,404,333.78   |      | 357,404,333.78   |
| 网络安全集成     | 252,067,842.97   |      | 252,067,842.97   |
| 网络安全服务     | 250,047,631.79   |      | 250,047,631.79   |
| 按经营地区分类    | 1,099,414,587.12 |      | 1,099,414,587.12 |
| 其中:        |                  |      |                  |
| 华北地区       | 734,108,755.29   |      | 734,108,755.29   |
| 其他地区       | 365,305,831.83   |      | 365,305,831.83   |
| 按商品转让的时间分类 | 1,099,414,587.12 |      | 1,099,414,587.12 |
| 其中:        |                  |      |                  |
| 按某一时段      | 489,942,410.37   |      | 489,942,410.37   |
| 按某一时点      | 609,472,176.75   |      | 609,472,176.75   |
| 按销售渠道分类    | 1,099,414,587.12 |      | 1,099,414,587.12 |
| 其中:        |                  |      |                  |
| 直销         | 767,047,666.60   |      | 767,047,666.60   |
| 经销和集成      | 332,366,920.52   |      | 332,366,920.52   |
| 合计         | 1,099,414,587.12 |      | 1,099,414,587.12 |

#### 与履约义务相关的信息:

公司销售的电子认证服务,主要包括数字证书和电子签名服务,以直销为主。其中数字证书有效期一般为 1 年,客户在到期前更新,通常在新办或更新时收取年服务费;电子签名业务,主要采用按服务量(签名次数)和服务期限(包年)两种方式收取服务费,根据客户的业务量大小和服务期限长短的具体约定,通常采用按月或按季的方式定期结算;

公司销售的网络安全产品,主要包括公司自有硬件产品和软件系统,销售模式有直销、经销和集成。在直销模式下,公司直接向终端用户销售产品,按合同约定向终端用户供货并完成系统设备的安装调试;在经销和集成模式下,公司向经销商和集成商销售产品,按照和经销商和集成商签订的合同承担发货、安装调试等相关义务;合同周期通常在 1 年以内,一般按照合同签署、产品到货、验收等环节约定相应的收款比例。

公司销售的网络安全集成业务,主要是根据客户需求,为客户提供适合其信息系统特点的网络安全保障解决方案,以直销和集成模式为主,合同周期通常在 2 年以内,一般按照合同约定的进度收款,在合同签署、产品到货、初验和终验等环节约定不同的收款比例。

公司销售的网络安全服务，主要包括合规性咨询、风险评估、渗透测试、安全监控、应急响应等多项专业安全服务，以直销模式为主；通常以年度或 12 个月为服务周期；合同款项通常分两次收取，首次收款在合同签订时，尾款在服务结束时收取。

#### 与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 335,647,313.21 元，其中，228,930,353.10 元预计将于 2023 年度确认收入，93,165,078.97 元预计将于 2024 年度确认收入，13,551,881.14 元预计将于 2025 年度确认收入。

### 33、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 4,617,619.42 | 3,327,967.28 |
| 教育费附加   | 3,298,093.99 | 2,377,119.47 |
| 土地使用税   | 47,028.28    | 48,178.28    |
| 车船使用税   | 1,150.00     | 1,150.00     |
| 印花税     | 384,042.99   | 334,698.58   |
| 合计      | 8,347,934.68 | 6,089,113.61 |

### 34、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬   | 101,153,920.22 | 98,767,551.95  |
| 市场推广费  | 13,767,779.98  | 25,175,202.00  |
| 差旅交通费  | 9,199,882.02   | 19,584,044.85  |
| 租赁及办公费 | 10,258,015.41  | 8,833,191.48   |
| 折旧及其它  | 5,250,860.46   | 4,458,707.69   |
| 合计     | 139,630,458.09 | 156,818,697.97 |

### 35、管理费用

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬      | 67,202,747.80  | 71,748,950.23  |
| 折旧及摊销     | 21,499,301.08  | 19,811,465.33  |
| 租赁及办公费    | 9,888,760.88   | 7,000,628.43   |
| 会议及服务费    | 4,582,340.31   | 3,930,720.08   |
| 税费及残疾人保证金 | 3,072,653.88   | 3,015,470.41   |
| 差旅交通费     | 2,548,103.87   | 1,375,579.32   |
| 业务招待费     | 388,374.33     | 1,369,994.78   |
| 其他        | 397,726.13     | 747,031.15     |
| 合计        | 109,580,008.28 | 108,999,839.73 |

### 36、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬   | 160,128,210.66 | 148,189,981.33 |
| 会议及服务费 | 43,304,769.79  | 27,709,943.10  |
| 差旅交通费  | 2,996,698.61   | 3,574,302.63   |
| 租赁及办公费 | 3,441,083.27   | 2,398,455.07   |
| 折旧及摊销  | 3,057,641.88   | 1,585,758.19   |
| 其他     | 1,078,145.89   | 1,088,056.82   |
| 合计     | 214,006,550.10 | 184,546,497.14 |

### 37、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 306,013.89    | 356,789.61    |
| 减：利息收入 | 4,857,786.84  | 5,723,671.74  |
| 租赁负债利息 | 2,316,500.17  | 2,563,779.92  |
| 手续费及其他 | 729,054.79    | 945,514.25    |
| 合计     | -1,506,217.99 | -1,857,587.96 |

### 38、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 与收益相关的政府补助 | 11,196,706.15 | 16,272,076.70 |
| 与资产相关的政府补助 | 133,333.33    | 1,600,000.00  |
| 进项税加计抵减    | 668,303.70    | 2,099,184.93  |
| 扣缴税款手续费    | 374,053.58    | 301,683.58    |

### 39、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 2,426,664.91 | 2,884,386.10 |
| 理财产品收益         | 2,955,212.33 | 4,964,689.04 |
| 合计             | 5,381,877.24 | 7,849,075.14 |

### 40、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 其他应收款坏账损失 | 1,449,939.96   | 2,435,145.82   |
| 应收账款坏账损失  | -40,204,531.19 | -23,203,739.80 |
| 应收票据减值损失  | 10,141.61      | -5,454.95      |
| 合计        | -38,744,449.62 | -20,774,048.93 |

### 41、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|          |               |            |
|----------|---------------|------------|
| 合同资产减值损失 | -1,828,849.23 | 305,255.14 |
| 合计       | -1,828,849.23 | 305,255.14 |

#### 42、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源           | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------------------|------------|------------|
| 固定资产处置利得（损失以“-”填列）  | -28,940.70 | -27,276.10 |
| 使用权资产处置利得（损失以“-”填列） | 142,505.73 |            |

#### 43、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|------------|---------------|
| 对外捐赠        |           | 299,656.45 |               |
| 非流动资产毁损报废损失 | 10,198.69 |            | 10,198.69     |
| 合计          | 10,198.69 | 299,656.45 | 10,198.69     |

#### 44、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 14,550,436.53  | 14,131,312.41 |
| 递延所得税费用 | -10,112,586.19 | -16,750.72    |
| 合计      | 4,437,850.34   | 14,114,561.69 |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                     | 本期发生额          |
|------------------------|----------------|
| 利润总额                   | 107,627,794.47 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用       | 16,144,169.17  |
| 子公司适用不同税率的影响           | 115,103.24     |
| 调整以前期间所得税的影响           | -2,102,917.46  |
| 非应税收入的影响               | -363,999.74    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响       | 3,136,035.78   |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响      | 10,563.63      |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列） | -12,501,104.28 |
| 所得税费用                  | 4,437,850.34   |

#### 45、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 收到的政府补助 | 5,476,502.26  | 2,491,830.05  |
| 收到的利息收入 | 4,857,786.84  | 5,723,671.74  |
| 其他往来款项  | 4,347,161.47  | 5,206,324.87  |
| 收回受限资金  | 12,349,440.74 |               |
| 合计      | 27,030,891.31 | 13,421,826.66 |

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 付现费用      | 106,176,962.06 | 104,897,361.38 |
| 押金及项目保证金等 | 523,829.57     |                |
| 支付的受限资金   |                | 3,663,611.04   |
| 银行手续费     | 729,054.79     | 945,514.25     |
| 其他往来款项    |                | 914,289.44     |
| 合计        | 107,429,846.42 | 110,420,776.11 |

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 支付的租赁负债 | 22,798,037.43 | 21,256,362.47 |
| 合计      | 22,798,037.43 | 21,256,362.47 |

## 46、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量               |                |                |
| 净利润                              | 103,189,944.13 | 117,758,991.40 |
| 加：资产减值准备                         | 40,573,298.85  | 20,468,793.79  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 10,203,981.06  | 8,339,162.55   |
| 使用权资产折旧                          | 22,138,387.51  | 19,516,548.30  |
| 无形资产摊销                           | 4,159,696.52   | 2,572,749.31   |
| 长期待摊费用摊销                         |                | 190,856.28     |
| 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） | -113,565.03    | 27,276.10      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 10,198.69      |                |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 2,622,514.06   | 2,920,569.53   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -5,381,877.24  | -7,849,075.14  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -10,112,586.19 | -16,750.72     |

|                       |                 |                 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）  |                 |                 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | 86,051,089.92   | -52,914,177.26  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -172,830,087.35 | -71,887,091.41  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -111,569,364.69 | -32,870,770.33  |
| 其他                    | 12,403,140.74   | -3,663,611.04   |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -18,655,229.02  | 2,593,471.36    |
| 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               | 364,649,816.95  | 433,926,921.56  |
| 减：现金的期初余额             | 433,926,921.56  | 700,431,133.46  |
| 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          | -69,277,104.61  | -266,504,211.90 |

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 364,649,816.95 | 433,926,921.56 |
| 其中：库存现金        | 45,043.94      | 55,413.20      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 364,466,383.46 | 433,871,508.36 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 138,389.55     |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 364,649,816.95 | 433,926,921.56 |

## 47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因   |
|------|---------------|--------|
| 货币资金 | 10,888,957.76 | 保证金及其他 |
| 合计   | 10,888,957.76 |        |

## 48、政府补助

### （1）政府补助基本情况

单位：元

| 种类                  | 金额           | 列报项目 | 计入当期损益的金额    |
|---------------------|--------------|------|--------------|
| 增值税即征即退             | 8,648,734.16 | 其他收益 | 8,648,734.16 |
| 高性能签名验签服务器产业化中央补助资金 | 133,333.33   | 其他收益 | 133,333.33   |
| 网络安全通信及数据载荷技术研究项目   | 511,779.05   | 其他收益 | 511,779.05   |
| 网络加密认证体系及安全算法研究项目   | 480,511.04   | 其他收益 | 480,511.04   |
| 网络医疗服务安全认证与可信管理应用示范 | 953,852.97   | 其他收益 | 953,852.97   |



|          |            |      |            |
|----------|------------|------|------------|
| 其他项目     | 20,000.00  | 其他收益 | 20,000.00  |
| 政府其他奖励补贴 | 581,828.93 | 其他收益 | 581,828.93 |

## 八、合并范围的变更

本集团报告期内合并范围没有发生变动。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称    | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质         | 持股比例    |    | 取得方式 |
|----------|-------|-----|--------------|---------|----|------|
|          |       |     |              | 直接      | 间接 |      |
| 安信天行     | 北京市   | 北京市 | 系统集成及软件开发    | 95.33%  |    | 设立   |
| 数字认证（武汉） | 湖北省   | 湖北省 | 信息安全及软件服务    | 100.00% |    | 设立   |
| 数字医信     | 北京市   | 北京市 | 安全可信的互联网医疗服务 | 88.11%  |    | 设立   |
| 南京信创     | 江苏省   | 江苏省 | 信息安全及软件服务    | 100.00% |    | 设立   |

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 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   |
|-------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 安信天行  | 4.67%    | 1,744,984.36 | 367,500.00     | 9,355,979.24 |

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 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           |
| 安信天行  | 454,278,199.11 | 21,801,198.53 | 476,079,397.64 | 270,208,822.55 | 5,528,407.14 | 275,737,229.69 | 550,471,539.25 | 27,064,513.98 | 577,536,053.23 | 396,043,614.43 | 10,646,723.81 | 406,690,338.24 |

单位：元

| 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      |
| 安信天行  | 408,472,025.23 | 37,363,952.96 | 37,363,952.96 | 20,589,970.38 | 411,577,459.28 | 37,067,549.00 | 37,067,549.00 | 12,161,479.35 |

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本报告期子公司数字医信实施股权激励计划，向激励对象出售股权（限制性股权）和授予股权期权，本期实施进展情况为：完成股权出售，由北京医信致远科技中心（有限合伙）增资，增资完成后注册资本由人民币 1,000.00 万元增加

至 1,135.00 万元，占公司增资前注册资本的 13.5%；完成授予股权期权（首期）41 万元注册资本，占公司增资前注册资本的 4.1%。其中：对于股权出售（限制性股权）形式激励部分，本期达到解锁条件的股权占全部股权出售（限制性股权）的比例为 20%，解锁后，少数股东股权占比为 2.63%。

## （2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|                          |             |
|--------------------------|-------------|
| 购买成本/处置对价                |             |
| --现金                     |             |
| --非现金资产的公允价值             |             |
| 购买成本/处置对价合计              |             |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | -713,052.98 |
| 差额                       | 713,052.98  |
| 其中：调整资本公积                | 713,052.98  |
| 调整盈余公积                   |             |
| 调整未分配利润                  |             |

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### （1）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额    |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业：           |               |               |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| 联营企业：           |               |               |
| 投资账面价值合计        | 26,023,731.39 | 23,597,066.48 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           | 2,426,664.91  | 2,884,386.10  |
| --综合收益总额        | 2,426,664.91  | 2,884,386.10  |

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债及租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应

市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由相关部门按照董事会批准的政策开展。这些部门通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、应收票据、其他应收款等。

本集团银行存款主要存放于主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本集团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。本集团没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 24.01%（2021 年：13.85%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 38.40%（2021 年：35.74%）。

#### (2) 流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

#### (3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

##### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团报告期内无带息债务，利率变动风险对本集团影响很小。

本集团持有的计息金融工具如下：

| 项目       | 本年数            | 上年数            |
|----------|----------------|----------------|
| 浮动利率金融工具 |                |                |
| 金融资产     | 525,493,730.77 | 626,109,906.86 |
| 其中：货币资金  | 375,493,730.77 | 457,109,906.86 |
| 交易性金融资产  | 150,000,000.00 | 169,000,000.00 |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 金融负债    | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| 其中：短期借款 | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| 合计      | 535,493,730.77 | 636,109,906.86 |

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本集团所承担的外汇汇率变动市场风险不重大。

#### 2、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2022 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 40.02%（2021 年 12 月 31 日：46.69%）。

## 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

单位：元

| 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   |            |            | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 二、非持续的公允价值计量 | --         | --         | --             | --             |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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对于公司持有的银行理财产品等，采用现金流量折现模型、同类型工具的市场报价作为估值技术确定其公允价值。估值技术的输入值主要包括合同约定的预期收益率。

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

### 6、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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称  | 注册地 | 业务性质        | 注册资本         | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------|-----|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 北京国资公司 | 北京市 | 国有资产经营、投资管理 | 1,000,000 万元 | 26.24%       | 26.24%        |

本企业的母公司情况的说明

北京国资公司是经北京市人民政府授权的、专门从事资本运营的大型国有投资控股公司。其前身是北京市国有资产经营公司，成立于 1992 年 9 月。北京国资公司作为北京市重大项目建设的承担者和经营者，重点关注产业集中在金融与现代服务业，科技、现代制造业与新能源，城市功能区开发环保与社会事业，文化创意、旅游休闲与体育四大领域。其与本公司主营业务不存在关系。

本企业最终控制方是北京国资公司。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系   |
|-----------|----------|
| 版信通       | 本公司之联营企业 |
| 中天信安      | 本公司之联营企业 |
| 广西数字认证    | 本公司之联营企业 |

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称             | 其他关联方与本企业关系    |
|---------------------|----------------|
| 首信股份                | 本公司股东、受同一母公司控制 |
| 首都信息科技发展有限公司        | 受同一母公司控制       |
| 首信云技术有限公司           | 受同一母公司控制       |
| 北京首信网创网络信息服务有限责任公司  | 受同一母公司控制       |
| 北京软件和信息服务业交易所有限公司   | 受同一母公司控制       |
| 北京国融工发投资管理有限公司      | 受同一母公司控制       |
| 北京国家游泳中心有限责任公司      | 受同一母公司控制       |
| 国家体育场有限责任公司         | 受同一母公司控制       |
| 北京产权交易所有限公司         | 受同一母公司控制       |
| 董事、监事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员         |

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方  | 关联交易内容    | 本期发生额         | 获批的交易额度       | 是否超过交易额度 | 上期发生额         |
|------|-----------|---------------|---------------|----------|---------------|
| 中天信安 | 采购商品、接受劳务 | 35,641,444.63 | 45,000,000.00 | 否        | 30,942,707.32 |

|                        |           |            |              |   |            |
|------------------------|-----------|------------|--------------|---|------------|
| 首信云技术有限公司              | 采购商品、接受劳务 | 436,969.99 | 2,000,000.00 | 否 | 224,905.66 |
| 版信通                    | 采购商品、接受劳务 | 33,000.01  | 1,000,000.00 | 否 | 22,358.49  |
| 北京首信网创网络信息服务有<br>限责任公司 | 采购商品、接受劳务 | 35,849.06  | 2,000,000.00 | 否 |            |
| 首都信息科技发展有限公司           | 采购商品、接受劳务 |            | 2,000,000.00 | 否 | 63,019.88  |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方            | 关联交易内容    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|-----------|---------------|---------------|
| 广西数字认证         | 销售商品、提供劳务 | 10,531,824.79 | 14,144,937.01 |
| 北京国资公司         | 销售商品、提供劳务 | 5,151,131.96  |               |
| 首都信息科技发展有限公司   | 销售商品、提供劳务 | 4,905,308.28  | 3,513,963.96  |
| 首信股份           | 销售商品、提供劳务 | 1,975,586.85  | 505,047.17    |
| 首信云技术有限公司      | 销售商品、提供劳务 | 1,738,054.42  | 1,485,849.05  |
| 北京国融工发投资管理有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 1,731,650.93  | 222,169.81    |
| 国家体育场有限责任公司    | 销售商品、提供劳务 | 358,490.56    |               |
| 北京国家游泳中心有限责任公司 | 销售商品、提供劳务 | 307,406.91    |               |
| 版信通            | 销售商品、提供劳务 | 40,375.47     |               |
| 北京产权交易所有限公司    | 销售商品、提供劳务 | 23,746.10     |               |

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 6,436,400.00 | 7,912,556.00 |

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称    | 关联方              | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|---------|------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|         |                  | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额          | 坏账准备         |
| 应收账款    | 广西数字认证           | 9,862,296.20  | 895,679.09   | 10,002,337.20 | 724,169.21   |
| 应收账款    | 首都信息科技发展有限公司     | 5,576,341.81  | 1,492,325.59 | 5,180,773.00  | 953,140.43   |
| 应收账款    | 北京国资公司           | 2,602,313.97  | 202,805.38   |               |              |
| 应收账款    | 首信股份             | 2,346,172.43  | 637,490.41   | 2,393,103.43  | 1,319,558.67 |
| 应收账款    | 首信云技术有限公司        | 235,737.72    | 18,033.94    |               |              |
| 应收账款    | 北京产权交易所有限公司      | 2,813.00      | 215.19       |               |              |
| 应收账款    | 北京国融工发投资管理有限公司   | 1,950.00      | 149.18       |               |              |
| 应收账款    | 北京软件和信息服务交易所有限公司 |               |              | 668,000.00    | 668,000.00   |
| 应收账款    | 版信通              |               |              | 431,080.00    | 300,635.19   |
| 预付款项    | 中天信安             | 3,224,718.25  |              | 6,971,702.00  |              |
| 合同资产    | 广西数字认证           | 10,400,881.60 | 1,087,672.19 |               |              |
| 合同资产    | 北京国融工发投资管理有限公司   | 1,102,850.00  | 84,368.03    |               |              |
| 合同资产    | 首信云技术有限公司        | 1,050,000.00  | 80,325.00    |               |              |
| 合同资产    | 首都信息科技发展有限公司     | 115,000.00    | 8,797.50     | 503,000.00    | 41,086.16    |
| 合同资产    | 首信股份             | 44,400.00     | 8,382.72     |               |              |
| 其他非流动资产 | 中天信安             | 501,200.00    |              |               |              |

### (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方              | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------|------------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 中天信安             | 2,337,340.00 |              |
| 应付账款 | 首信云技术有限公司        | 34,884.00    |              |
| 应付账款 | 首都信息科技发展有限公司     | 16,000.00    |              |
| 合同负债 | 首都信息科技发展有限公司     | 755,545.00   | 3,486,046.00 |
| 合同负债 | 首信股份             | 662,249.65   | 913,369.65   |
| 合同负债 | 北京软件和信息服务交易所有限公司 | 261,280.00   | 326,900.00   |
| 合同负债 | 首信云技术有限公司        | 56,000.00    |              |
| 合同负债 | 北京国融工发投资管理有限公司   | 42,000.00    | 42,000.00    |
| 合同负债 | 北京产权交易所有限公司      | 20,837.00    | 30,434.00    |
| 合同负债 | 版信通              | 17,998.00    | 20,400.00    |
| 合同负债 | 广西数字认证           | 2,000.00     |              |
| 合同负债 | 北京国资公司           |              | 452,000.00   |
| 合同负债 | 北京金融资产交易所有限公司    |              | 20,000.00    |

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

|                             |   |
|-----------------------------|---|
| 公司本期授予的各项权益工具总额             | 1,760,000.00  |
| 公司本期行权的各项权益工具总额             | 270,000.00  |
| 公司本期失效的各项权益工具总额             | 0.00  |
| 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 | 行权价格为 2.08 元，分两次解锁，自授予起始日期满 1 年解锁 50%，之后 1 年解锁 50%。 |

其他说明：

(1) 根据本公司之子公司数字医信 2022 年第一次临时股东大会会议决议通过的《关于公司实施股权激励计划暨增加注册资本的议案》，同意北京医信致远科技中心(有限合伙)(“员工持股平台”)向数字医信增资 135 万元注册资本，增资价格为每注册资本 2.08 元(按照国资公司备案后的、以 2021 年 6 月 30 日为基准日数字医信净资产评估值 2,080 万元计算)，员工考核期为 5 年，每年对应获授激励额度的 20%。

(2) 根据《北京数字医信科技有限公司股权激励计划(草案)》，授予激励对象期权 41 万元注册资本，授予期权的行权价格为每注册资本 2.08 元(按照国资公司备案后的、以 2021 年 6 月 30 日为基准日数字医信净资产评估值 2,080 万元计算)，授予的期权分两次行权，自授予起始日期满一年解锁 50%，之后一年解锁 50%。

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

|                       |  |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 限制性股权按授予日资产评估价格与授予价的差额确定;股权期权按期权授予日 Black-Scholes 模型测算价值与授予价的差额确定。 |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 预计可达到行权条件，被授予对象均可行权  |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无  |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 53,700.00  |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 53,700.00  |

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本集团不存在应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 本公司之子公司北京数字医信科技有限公司与北京银行双清苑支行（原燕园支行）签订综合授信合同，由本公司提供连带责任担保，担保最高限额为 1,000.00 万元，期限三年。

(2) 飞天诚信科技股份有限公司于 2022 年 6 月 2 日就其与本公司签署的《长期供货协议》向海淀区法院起诉，主张支付未支付的产品款项并承担违约责任，标的金额 7,221,067.55 元。截至本报告披露日，该案件尚在审理中。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

|                 |   |
|-----------------|---|
| 拟分配的利润或股利       | 9,450,000.00  |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 9,450,000.00  |
| 利润分配方案          | 以 27,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），共计派发现金股利 945 万元（含税），剩余未分配利润结转至下一年度；不进行资本公积金转增股本和送股。 |

### 2、其他资产负债表日后事项说明

1、本公司于 2022 年 12 月 23 日召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过《关于收购深圳中科鼎智科技有限公司部分股权的议案》，同意公司以 425 万元的价格参与中国科学院软件研究所在北京产权交易所挂牌的“深圳中科鼎智科技有限公司 40% 股权”项目。2022 年 12 月 29 日，公司收到北京产权交易所签发的《交易签约通知书》，公司获得最终受让方资格，并于 2023 年 1 月 4 日取得北京产权交易所出具的产权交易凭证。本交易完成后，中科鼎智将成为本公司的联营企业。中科鼎智于 2023 年 3 月 16 日完成工商变更登记手续，并取得深圳市市场监督管理局换发的营业执照。

2、经公司第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第十六次会议审议通过，公司于 2023 年 3 月 23 日披露了《北京数字认证股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，本次激励计划拟授予的限制性股票数量为 557.50 万股，约占本计划草案公告时公司股本总额的 2.06%。本次激励计划尚需通过职工代表大会充分听取职工意见，并经北京国资公司董事会、北京市人民政府国有资产监督管理委员会审核批准、公司股东大会审议通过后方可实施。

截至 2023 年 3 月 29 日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

除电子认证服务及产品、可管理的信息安全服务业务外，本集团未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本集团仅于一个地域内经营业务，收入主要来自中国境内，其主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露分部数据。



## 2、租赁

### 作为承租人

#### 租赁费用补充信息

本集团对短期租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁当期计入费用的情况如下：

| 项目   | 2022 年度    |
|------|------------|
| 短期租赁 | 758,500.33 |

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |                |        |                | 期初余额           |         |               |        |                |
|----------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备           |        | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额             | 计提比例   |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 8,326,474.00   | 1.46%   | 3,300,401.05   | 39.64% | 5,026,072.95   | 8,326,474.00   | 1.99%   | 3,278,094.48  | 39.37% | 5,048,379.52   |
| 其中：            |                |         |                |        |                |                |         |               |        |                |
| 单项金额不重大        | 8,326,474.00   | 1.46%   | 3,300,401.05   | 39.64% | 5,026,072.95   | 8,326,474.00   | 1.99%   | 3,278,094.48  | 39.37% | 5,048,379.52   |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 560,753,761.86 | 98.54%  | 121,758,253.65 | 21.71% | 438,995,508.21 | 410,990,446.23 | 98.01%  | 94,632,192.62 | 23.03% | 316,358,253.61 |
| 其中：            |                |         |                |        |                |                |         |               |        |                |
| 其他客户组合         | 499,422,758.80 | 87.76%  | 121,758,253.65 | 24.38% | 377,664,505.15 | 397,377,984.99 | 94.77%  | 94,632,192.62 | 23.81% | 302,745,792.37 |
| 关联组合           | 61,331,003.06  | 10.78%  |                |        | 61,331,003.06  | 13,612,461.24  | 3.24%   |               |        | 13,612,461.24  |
| 合计             | 569,080,235.86 | 100.00% | 125,058,654.70 | 21.98% | 444,021,581.16 | 419,316,920.23 | 100.00% | 97,910,287.10 | 23.35% | 321,406,633.13 |

按单项计提坏账准备：3,300,401.05

单位：元

| 名称   | 期末余额         |              |        |               |
|------|--------------|--------------|--------|---------------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例   | 计提理由          |
| 单项认定 | 8,326,474.00 | 3,300,401.05 | 39.64% | 风险显著不同，单项评估风险 |
| 合计   | 8,326,474.00 | 3,300,401.05 |        |               |

按组合计提坏账准备：121,758,253.65

单位：元

| 名称     | 期末余额           |                |        |
|--------|----------------|----------------|--------|
|        | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例   |
| 其他客户组合 | 499,422,758.80 | 121,758,253.65 | 24.38% |
| 合计     | 499,422,758.80 | 121,758,253.65 |        |

按组合计提坏账准备：0

单位：元

| 名称   | 期末余额          |      |       |
|------|---------------|------|-------|
|      | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例  |
| 关联组合 | 61,331,003.06 | 0.00 | 0.00% |

|    |               |      |
|----|---------------|------|
| 合计 | 61,331,003.06 | 0.00 |
|----|---------------|------|

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 账面余额           |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 297,571,162.55 |
| 1至2年      | 121,414,081.55 |
| 2至3年      | 53,366,188.29  |
| 3年以上      | 96,728,803.47  |
| 3至4年      | 25,918,933.86  |
| 4至5年      | 15,834,716.94  |
| 5年以上      | 54,975,152.67  |
| 合计        | 569,080,235.86 |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 类别     | 期初余额          | 本期变动金额        |       |    |    | 期末余额           |
|--------|---------------|---------------|-------|----|----|----------------|
|        |               | 计提            | 收回或转回 | 核销 | 其他 |                |
| 单项认定   | 3,278,094.48  | 22,306.57     |       |    |    | 3,300,401.05   |
| 其他客户组合 | 94,632,192.62 | 27,126,061.03 |       |    |    | 121,758,253.65 |
| 合计     | 97,910,287.10 | 27,148,367.60 |       |    |    | 125,058,654.70 |

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称   | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|--------|----------------|-----------------|--------------|
| 南京信创   | 55,556,835.76  | 9.76%           |              |
| 第二名    | 40,295,377.20  | 7.08%           | 4,015,687.91 |
| 第三名    | 21,357,476.00  | 3.75%           | 2,657,166.21 |
| 广西数字认证 | 17,662,957.40  | 3.11%           | 2,368,443.93 |
| 第五名    | 10,745,787.50  | 1.89%           | 3,226,037.19 |
| 合计     | 145,618,433.86 | 25.59%          |              |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 70,145,408.63 | 56,101,832.52 |
| 合计    | 70,145,408.63 | 56,101,832.52 |

### （1）其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金    | 14,564,340.56 | 14,467,703.29 |
| 关联方往来  | 57,330,730.96 | 44,721,617.56 |
| 押金     | 4,700,850.35  | 4,024,607.99  |
| 备用金及其他 | 884,843.01    | 1,075,829.09  |
| 合计     | 77,480,764.88 | 64,289,757.93 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2022 年 1 月 1 日余额    | 435,474.07     | 7,752,451.34         |                      | 8,187,925.41 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| --转入第二阶段            | -152,389.20    | 152,389.20           |                      |              |
| 本期计提                | 267,194.82     |                      |                      | 267,194.82   |
| 本期转回                |                | 1,119,763.98         |                      | 1,119,763.98 |
| 2022 年 12 月 31 日余额  | 550,279.69     | 6,785,076.56         |                      | 7,335,356.25 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 66,397,747.12 |
| 1 至 2 年      | 1,958,730.10  |
| 2 至 3 年      | 2,050,735.46  |
| 3 年以上        | 7,073,552.20  |
| 3 至 4 年      | 1,036,130.00  |
| 4 至 5 年      | 503,211.00    |
| 5 年以上        | 5,534,211.20  |
| 合计           | 77,480,764.88 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 类别     | 期初余额         | 本期变动金额 |            |    |    | 期末余额         |
|--------|--------------|--------|------------|----|----|--------------|
|        |              | 计提     | 收回或转回      | 核销 | 其他 |              |
| 其他客户组合 | 8,187,925.41 |        | 852,569.16 |    |    | 7,335,356.25 |
| 合计     | 8,187,925.41 |        | 852,569.16 |    |    | 7,335,356.25 |

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称     | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|----------|-------|---------------|-------|------------------|------------|
| 安信天行     | 往来款   | 39,273,755.67 | 1 年以内 | 50.69%           |            |
| 南京信创     | 往来款   | 7,500,000.00  | 1 年以内 | 9.68%            |            |
| 数字医信     | 往来款   | 5,456,975.29  | 1 年以内 | 7.04%            |            |
| 数字认证（武汉） | 往来款   | 5,100,000.00  | 1 年以内 | 6.58%            |            |
| 第五名      | 押金    | 2,698,608.00  | 1 年以内 | 3.48%            | 134,930.40 |
| 合计       |       | 60,029,338.96 |       | 77.47%           | 134,930.40 |

### 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|            | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资     | 65,000,000.00 |      | 65,000,000.00 | 65,000,000.00 |      | 65,000,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 13,974,940.69 |      | 13,974,940.69 | 11,548,275.78 |      | 11,548,275.78 |
| 合计         | 78,974,940.69 |      | 78,974,940.69 | 76,548,275.78 |      | 76,548,275.78 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位    | 期初余额（账面价值）    | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额（账面价值）    | 减值准备期末余额 |
|----------|---------------|--------|------|--------|----|---------------|----------|
|          |               | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 安信天行     | 30,000,000.00 |        |      |        |    | 30,000,000.00 |          |
| 数字认证(武汉) | 20,000,000.00 |        |      |        |    | 20,000,000.00 |          |
| 数字医信     | 10,000,000.00 |        |      |        |    | 10,000,000.00 |          |
| 南京信创     | 5,000,000.00  |        |      |        |    | 5,000,000.00  |          |
| 合计       | 65,000,000.00 |        |      |        |    | 65,000,000.00 |          |

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位   | 期初余额（账面价值）    | 本期增减变动 |      |              |          |        |             |        |    | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额      |  |
|--------|---------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|---------------|--|
|        |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益  | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |            |               |  |
| 联营企业   |               |        |      |              |          |        |             |        |    |            |               |  |
| 版信通    | 4,122,008.60  |        |      | 142,737.85   |          |        |             |        |    |            | 4,264,746.45  |  |
| 中天信安   | 3,360,784.99  |        |      | 1,235,459.82 |          |        |             |        |    |            | 4,596,244.81  |  |
| 广西数字认证 | 4,065,482.19  |        |      | 1,048,467.24 |          |        |             |        |    |            | 5,113,949.43  |  |
| 小计     | 11,548,275.78 |        |      | 2,426,664.91 |          |        |             |        |    |            | 13,974,940.69 |  |
| 合计     | 11,548,275.78 |        |      | 2,426,664.91 |          |        |             |        |    |            | 13,974,940.69 |  |

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 655,358,274.03 | 280,453,480.52 | 604,183,396.45 | 210,054,447.49 |
| 其他业务 | 107,066.68     | 107,066.68     |                |                |
| 合计   | 655,465,340.71 | 280,560,547.20 | 604,183,396.45 | 210,054,447.49 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1                  | 分部 2 | 合计                    |
|------------|-----------------------|------|-----------------------|
| 商品类型       | 655,358,274.03        |      | 655,358,274.03        |
| 其中：        |                       |      |                       |
| 电子认证服务     | 232,382,216.18        |      | 232,382,216.18        |
| 网络安全产品     | 313,685,005.70        |      | 313,685,005.70        |
| 网络安全集成     | 92,001,700.24         |      | 92,001,700.24         |
| 网络安全服务     | 17,289,351.91         |      | 17,289,351.91         |
| 按经营地区分类    | 655,358,274.03        |      | 655,358,274.03        |
| 其中：        |                       |      |                       |
| 华北地区       | 324,305,156.39        |      | 324,305,156.39        |
| 其他地区       | 331,053,117.64        |      | 331,053,117.64        |
| 按商品转让的时间分类 | 655,358,274.03        |      | 655,358,274.03        |
| 其中：        |                       |      |                       |
| 按某一时段      | 249,671,568.09        |      | 249,671,568.09        |
| 按某一时点      | 405,686,705.94        |      | 405,686,705.94        |
| 按销售渠道分类    | 655,358,274.03        |      | 655,358,274.03        |
| 其中：        |                       |      |                       |
| 直销         | 350,357,327.87        |      | 350,357,327.87        |
| 经销和集成      | 305,000,946.16        |      | 305,000,946.16        |
| 合计         | <b>655,358,274.03</b> |      | <b>655,358,274.03</b> |

与履约义务相关的信息：详见七、合并财务报表项目注释之营业收入和营业成本。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 164,348,510.67 元，其中，141,615,783.40 元预计将于 2023 年度确认收入，15,267,272.72 元预计将于 2024 年度确认收入，7,465,454.55 元预计将于 2025 年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

| 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     | 7,500,000.00  | 7,500,000.00  |
| 权益法核算的长期股权投资收益     | 2,426,664.91  | 2,945,466.10  |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | 96,808.22     | 145,000.00    |
| 理财收益               | 1,883,123.29  | 3,333,147.93  |
| 合计                 | 11,906,596.42 | 13,923,614.03 |

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 金额           | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益  | 113,565.03   |    |
| 计入当期损益的政府补助（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） | 2,681,305.32 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -10,198.69   |    |
| 理财收益   | 2,955,212.33 |    |
| 增值税加计扣除及手续费返还  | 1,042,357.28 |    |
| 减：所得税影响额   | 1,049,522.14 |    |
| 少数股东权益影响额  | 70,441.78    |    |
| 合计   | 5,662,277.35 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 11.34%     | 0.3754      | 0.3754      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 10.71%     | 0.3545      | 0.3545      |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用