



**恒宝股份有限公司**

**2023 年年度报告**

**2024 年 04 月**

# 2023 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人钱京、主管会计工作负责人徐霄凌及会计机构负责人（会计主管人员）刘春莲声明：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。

如本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，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。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 703,880,154 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.30 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	33
第五节 环境和社会责任	50
第六节 重要事项	51
第七节 股份变动及股东情况	62
第八节 优先股相关情况	68
第九节 债券相关情况	69
第十节 财务报告	70

## 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）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）在其他证券市场公布的年度报告。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司或本公司或恒宝股份	指	恒宝股份有限公司
《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
《公司章程》	指	恒宝股份有限公司章程
中国证监会或证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所或深交所	指	深圳证券交易所
新加坡国际	指	恒宝国际有限责任公司
智能系统	指	江苏恒宝智能系统技术有限公司
云宝金服	指	云宝金服（北京）科技有限公司
东方数字	指	恒宝东方数字科技（北京）有限公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	恒宝股份	股票代码	002104
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	恒宝股份有限公司		
公司的中文简称	恒宝股份		
公司的外文名称（如有）	Hengbao Co., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hengbao Co., LTD.		
公司的法定代表人	钱京		
注册地址	江苏省丹阳市横塘工业区		
注册地址的邮政编码	212355		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	江苏省丹阳市横塘工业区		
办公地址的邮政编码	212355		
公司网址	<a href="http://www.hengbao.com">http://www.hengbao.com</a>		
电子信箱	ir@hengbao.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈妹妹	王坚
联系地址	江苏省丹阳市横塘工业区	江苏省丹阳市横塘工业区
电话	0511-86644324	0511-86644324
传真	0511-86644324	0511-86644324
电子信箱	ir@hengbao.com	ir@hengbao.com

### 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	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、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	江苏省丹阳市横塘工业区公司证券事务部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91320000253710940L
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、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	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	南京市建邺区嘉陵江东街 50 号康缘智汇港 19 层
签字会计师姓名	汪军 陈桂春 邵帅

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

## 六、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

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	1,262,143,660.29	1,033,723,762.80	22.10%	959,885,268.79
归属于上市公司股东的净利润（元）	157,577,800.97	81,912,457.07	92.37%	53,082,673.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	134,545,743.62	68,330,185.90	96.91%	14,765,367.88
经营活动产生的现金流量净额（元）	213,407,740.79	-172,284,722.93	223.87%	62,323,335.02
基本每股收益（元/股）	0.2249	0.1174	91.57%	0.0762
稀释每股收益（元/股）	0.2249	0.1174	91.57%	0.0762
加权平均净资产收益率	7.74%	4.32%	3.42%	2.75%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	2,396,880,507.44	2,272,603,825.98	5.47%	2,181,969,430.44
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,122,967,300.83	1,956,006,858.61	8.54%	1,844,363,713.35

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

## 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、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	304,497,043.63	339,685,731.90	309,951,311.87	308,009,572.89
归属于上市公司股东的净利润	34,273,369.80	64,117,239.09	39,694,521.61	19,492,670.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,673,998.69	57,994,348.00	33,223,773.13	15,653,623.80
经营活动产生的现金流量净额	-70,603,372.81	27,865,183.92	52,392,298.50	203,753,631.18

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

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-892,791.32	-184,458.71	41,295.53	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,590,148.16	3,757,470.22	10,815,358.78	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	11,443,192.16	-4,697,950.93	9,669,239.13	
委托他人投资或管理资产的损益	18,694,617.32	15,358,254.54	24,059,458.84	



除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,400,178.36	541,861.62	727,760.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		945,796.54		
减：所得税影响额	5,402,930.61	2,138,702.11	6,995,807.39	
合计	23,032,057.35	13,582,271.17	38,317,305.88	--

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

#### 1、金融领域

根据中国人民银行发布的《2023 年支付体系运行总体情况》披露，2023 年全国支付体系运行平稳，银行账户数量、非现金支付业务量、支付系统业务量等总体保持增长。银行卡总量小幅增长，截至 2023 年末，全国共开立银行卡 97.87 亿张，同比增长 3.26%，其中，借记卡 90.20 亿张，同比增长 3.92%；信用卡和借贷合一卡 7.67 亿张，同比下降 3.89%。人均持有银行卡 6.93 张，其中，人均持有信用卡和借贷合一卡 0.54 张。

2024 年 3 月，国务院正式发布《关于进一步优化支付服务提升支付便利性的意见》国办发〔2024〕10 号，提出改善银行卡受理环境，进一步完善包括银行卡在内的多层次、多元化支付服务体系等要求，已得到中国人民银行、中国银联、网联清算公司等机构的积极响应。这大大提振了支付行业发展信心，为公司业务发展带来新变革与新机遇。

公司是最早获得银联、VISA、MasterCard、American Express、JCB 等组织认证的特许制造商之一，并连续多年荣膺“国家金卡工程金蚂蚁奖”，是国家发改委批准的国家级智能卡研发和产业化基地、江苏省认定的“江苏省智能卡工程技术研究中心”，是行业内率先获得车规级智能卡设计和制造企业之一。

#### 2、社保领域

为全面贯彻落实总书记在扎实推进长三角一体化发展座谈会上作出的“探索以社会保障卡为载体建立居民服务‘一卡通’”指示要求，2020 年人力资源社会保障部办公厅、中国人民银行办公厅发布《关于推广应用具有金融功能的第三代社会保障卡的通知》（人社厅发〔2020〕101 号）。

2024 年 1 月份，人社部印发了《关于加快推进社会保障卡居民服务“一卡通”建设的通知》，总体要求中明确，依托全国一体化政务服务平台，以社保卡持卡人员基础信息库（以下简称持卡库）和全国社保卡服务平台为枢纽，以省级“一卡通”平台为支撑，按照“高效便民、创新应用，集成整合、协同共享，以点带面、分步推进，统一规范、保障安全”的原则，在全国范围深化人力资源社会保障（以下简称人社）领域“一卡通”，实现更多民生服务领域“一卡通”，全面提升社保卡便民服务水平和资金监管能力，推进跨业务、跨地区、跨部门系统互通、数据共享和服务融合，构建共建共享共用的居民服务“一卡通”服务管理体系，为推进基本公共服务制度衔接、政策协同、标准趋同、便利共享提供支持，织密便民利企的民生服务保障网。到 2025 年，社保卡在民生服务领域应用取得显著成效，“一卡通”政策体系更加完善，用卡环境更加完备，省级“一卡通”普遍实现，区域“一卡通”形成趋势。到 2027 年，社保卡在民生服务领域得到广泛应用，“一卡通”服务管理体系成熟完备，全国“一卡通”基本实现。

根据人社部数据，截至 2024 年 1 月底，全国社保卡持卡人数达到 13.8 亿人，普及率为 97.9%，其中以一代、二代社保卡居多，第三代社保卡持卡人数较低，存在较大的增量空间。

社保卡是国家民生服务的基础性载体，随着“一卡通”建设的深入推进，如今社保卡的场景日益丰富，全国各地都在积极拓展政务服务、就医购药、交通出行、文化旅游等领域“一卡通”应用，跨省领取养老金、异地就医直接结算等服务，区域“一卡通”成效也初步显现。公司深耕社保民生、交通等行业多年，在芯片、cos、密钥安全、硬件终端等方面具备丰富的技术储备和产品储备，在“一卡通”应用场景建设中积累了丰富的业务经验，助力多个省市实现了三代社保卡的供应。可根据客户定制化要求提供社会保障卡嵌入式产品的研发及制作、自助及柜面服务终端、柜面即时制卡发卡系统建设及运营管理服务等全产业链综合解决方案。

#### 3、通信及物联网领域

伴随着万物互联的物联网时代推进，数以百亿甚至千亿设备接入网络，掀起新一轮信息科技革命的同时，物联网市场规模也日益扩大。工业和信息化部数据显示，截至 2023 年底，我国移动网络终端连接总数达 40.59 亿户，其中蜂窝物联网终端用户数达 23.32 亿户，占移动终端连接数比重达到 57.5%，同比增长 26.4%，本年净增 4.88 亿户，仍处规模化爆发期；蜂窝物联网终端应用于公共服务、车联网、智慧零售、智慧家居等领域的规模分别达 7.99 亿、4.54 亿、3.35 亿和 2.65 亿户。物联网应用场景不断丰富，行业应用正不断向智能制造、智慧农业、智能交通、智能物流以及消费者物联网等领域拓展。中国信息通信研究院预计，至 2030 年，我国移动物联网连接数将达百亿级规模。

公司物联网连接解决方案，通过 M2M、eSIM 配套连接管理后台，可以协助客户实现蜂窝网络的快速接入，支持车联网、工业物联网、消费领域等众多场景的物联网设备安全连接需求，为众多物联网设备提供完整的安全连接生命周期管理。

#### 4、数字人民币领域

数字人民币是中国人民银行发行的法定货币，与实物人民币等价，具有法偿性，是法定货币的数字形式，具有支付即结算、可编程性、支持双离线支付、可控匿名等特点，可实现实时、零手续费交易，有效提高商户资金周转效率、降低商户运营成本，可满足在地下室、停车场、山区甚至是地理灾害等特殊环境下没有手机信号的支付需求，满足用户多主体、多层次、多类别、多形态的差异化需求，弥合数字鸿沟带来的不便，助力普惠金融。

2021 年 7 月，中国人民银行数字人民币研发工作组发布了《中国数字人民币的研发进展白皮书》，根据白皮书，目前我国数字人民币的研发试验已基本完成顶层设计、功能研发、系统调试等工作，正遵循稳步、安全、可控、创新、实用的原则，选择部分有代表性的地区开展试点测试。

2022 年 1 月 2 日，国务院颁发《“十四五”数字经济发展规划》，规划中指出大力推动大数据、人工智能、区块链等技术在银行、证券、保险等领域的深化应用，发展智能支付、智慧网点、数字化融资等新模式，稳妥推进数字人民币研发，有序开展可控试点。

2023 年 1 月，江苏省人民政府印发了《江苏省数字人民币试点工作方案》，明确在全省稳妥有序开展数字人民币试点的指导思想和目标任务，力争到 2025 年底，基本形成服务便捷高效、应用覆盖面广、生态较为完善的数字人民币运营管理体系。

当前，数字人民币试点范围已扩展至 17 个省市的 26 个试点地区开展，在惠企便民方面展现出颇多亮点和潜力。

公司作为首批参与中国人民银行数字货币研究所“数字人民币试点”工作的金融科技公司之一，建立了完善的数字人民币产品和服务体系，致力成为一流的数字人民币产品及应用服务提供商。公司充分利用公司多年在金融、通信、政务、交通领域累积的服务经验、渠道资源等优势，建立了完善的数字人民币产品及服务体系，打造了包含发行终端、受理终端、数币硬件钱包等在内的数字人民币全系列产品及解决方案，助力央行数字人民币推广和落地，赋能数字经济。

公司积极参与数字人民币研发与应用试点工作，深入布局、紧密联系和配合银行客户，加速数字人民币相关产品在更广泛场景的应用，目前公司产品已实现了数字人民币在零售、交通出行、公共服务、数字旅游、数字园区、冬奥会等多个应用场景的有益探索与拓展，实现了少量供货，为公司数字人民币业务的开拓奠定了基础，并得到银行客户的高度认可。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司是一家身份与数字安全科技公司，致力于打造“可信、安全、智能的世界”。公司的产品和服务涵盖金融科技、物联网、数字安全和数字化与数据服务领域，服务于银行、运营商、政府公共服务部门、防务、交通和先进制造等客户群体和行业，从安全设备到支付安全、身份与隐私保护、移动支付解决方案、云认证访问服务、智能设备远程管理、数字化服务、数据安全和区块链技术等，公司以雄厚的技术实力和多年在金融、物联网和数字安全领域独特的经验助力客户为数十亿用户设备提供服务。业务方面，公司主要面向致力于为银行、通信、政府公共服务部门、防务、交通等多个行业提供高端智能化产品及数字安全解决方案等服务。具体包括：通信和物联网连接、安全产品、系统平台、身份认证识别、数据安全、移动支付解决方案、智能终端、智能卡、智能卡模块封装，以及金融科技服务等。目前，公司的客户遍布海内外。一方面，在国内取得了国家十大部委等政府机关的信赖，并与 100 多家银行、三大通信运营商建立了稳定的合作；另一方面，为助力“一带一路”建设，与银联国际达成了多项战略合作，先后在柬埔寨、缅甸、澳大利亚等地区，首发恒宝银联卡，是银联海外新兴支付业务布局中，参与项目最多、合作最紧密的企业，也是国内入围银行智能卡及数据安全解决方案等服务提供商最全的企业之一。

报告期内公司持续聚焦主营业务，在保持稳健的核心业务收入和盈利水平的前提下，加速布局自主可控金融科技在安全支付产品、数字化设备、数字人民币等领域的全方位应用，加速扩大数字化设备与业务规模，建立数字化业务平台，打造金融科技业务生态，进一步深耕海外市场，促进海外市场的深度和广度扩展。报告期内，公司实现营业收入 12.62 亿元，比上年同期增加 22.10%，实现归属于上市公司股东的净利润 15,757.78 万元，比上年同期增加 92.37%。

## 1、金融业务

金融业务方面，公司是最早获得银联、维萨（VISA）、万事达（MasterCard）、美国运通（American Express）、日本 JCB 等组织认证的特许制造商之一，并连续多年荣膺“国家金卡工程金蚂蚁奖”，是国家发改委批准的国家级智能卡研发和产业化基地、江苏省认定的“江苏省智能卡工程技术研究中心”，是行业内率先获得车规级智能卡设计和制造企业之一。主要服务于各大有大型商业银行、股权制银行、城市银行、农村金融机构等，同时可根据客户要求，加载社保、政务、交通、校园等行业应用，提供定制化服务及综合解决方案。主要产品及解决方案包括发行终端、受理终端及丰富的钱包端产品及解决方案服务，包括支付解决方案、卡中心生产管理解决方案、集中/即时发卡解决方案、空中开卡解决方案等。公司的钱包端解决方案助力银行和金融科技强化品牌和忠诚度，公司提供金属卡、环保卡、生物识别卡和数字人民币钱包解决方案，满足持卡人对品质的要求、为环保人士、精通技术的消费者提供高度安全的支付体验。公司发行、受理端解决方案，包括蓝牙 Key、网银 UKey、pos 机、便携发卡设备、自助发卡设备等。

报告期内，公司继续保持与各大金融机构良好合作，各项集采项目执行情况良好，持续提高个性化、定制化、特殊工艺等高附加值产品的设计与工艺水平，进一步挖掘产品差异化价值，并荣膺国际卡片制造商协会（ICMA）2023 依兰奖（Élan）“最佳独特创新奖”金奖和“最佳安全支付卡”优秀奖；第九届“金松奖”金融科技行业评选，公司凭借《基于数字人民币的智慧园区方案》荣获“最佳金融科技创新奖”；多年深耕金融科技领域，致力于数字安全及数字化服务整套解决方案研究创新，公司荣获移动金融 TEE 安全创新应用示范机构证书；持续积极部署软件和平台业务，凭借规范的研发管理体系和持续创新的服务理念，公司顺利通过 CMMI V2.0 L5 高成熟度认证，荣获 CMMI5 级证书；持续践行绿色低碳发展理念和绿色金融的发展趋势，响应国际社会“碳达峰”“碳中和”的减排目标，推进绿色环保产品的研发与推广工作。

报告期内，公司持续加大在数字人民币领域的技术储备和研发投入，进一步扩大公司数字人民币试点示范区域，积极参与数字人民币试点工作，与多家银行客户共同探索数字人民币应用场景落地，并成功达成多个“首创”，助力中国银行、深圳通联合推出全国首张数字人民币准账户硬件钱包交通联名卡，助力中国工商银行推出国内首款基于账户模式的数字人民币硬钱包，助力中国银行推出江苏省首款江苏主题数字人民币硬钱包——“强富美高新”硬钱包，助力建设银行推出长沙首款乡村主题数字人民币硬钱包，助力中国银行推出长沙首款城市主题数字硬钱包，助力中国农业银行推出江苏首个旅游景区数字人民币应用体验区——“西津渡”，助力中国农业银行推出全国首张以智能车联网与数字人民币产业融合为背景的数币主题硬钱包，助力中国工商银行成功实现国际赛事规模化（大运会）发行数字人民币硬钱包。同时，公司携数字人民币全系列产品和解决方案亮相北京服贸会、成都大运会、杭州亚运会、第三届中非经贸博览会、上海陆家嘴咖啡节、粤港澳大湾区数字人民币跨境嘉年华及深港文化月活动、第二届北京城市更新论坛等多个典型应用场景，为客户提供了包括数币硬件钱包、数币咖啡机、售卖机、铁道闸机、收款终端、恒 e 通平台等数字人民币产品及数字货币整体解决方案，积极助力数字人民币产业协同创新、助力数字人民币赋能新发展格局建设，为中国的数字经济发展贡献出自己的力量。

## 2、通信和物联网连接业务

报告期内，公司继续争取在各大运营商的产品份额，保持通信业务在细分市场的龙头地位。

公司通信解决方案，包括 SIM 卡，M2M 卡、超级 SIM 卡、量子通信卡等产品。其中，超级 SIM 安全连接产品具备大容量存储功能，支持国密相关算法，与金融科技、数字安全、区块链等技术融合，可实现数字货币、数字身份等各类行业应用加载和文件存储，突破传统 SIM 卡功能瓶颈，具有更广阔的应用前景同时其具备更高的安全级别，产品软硬件安全性达 EAL4+ 以上等级，通过银联芯片卡集成电路安全测试，国密二级认证，可实现 SIM 卡硬钱包功能，极大拓展了数字人民币无电支付功能的使用范围，完善了数字人民币支付的使用场景。

公司物联网连接解决方案，通过 M2M、eSIM 模块配套连接管理后台，可以协助客户实现蜂窝网络的快速接入，支持车联网、工业物联网、消费领域等众多场景的物联网设备安全连接需求，为众多物联网设备提供完整的安全连接生命周期管理。公司车联网产品顺利通过 16949 认证，eSIM 解决方案已于 2020 年通过 GSMA SAS UP eSIM 安全产品认证和 GSMA SAS SM eSIM 安全管理平台认证，国家集成电路卡注册中心 eSIM ICCR（COS 类）认证，是全球为数不多同时获得国际权威组织 GSMA（全球移动通信系统协会）对 SIM/eSIM 卡片生产和 eSIM 数据管理平台运营认证的厂商，并已经为全球众多客户提供相关物联网整体解决方案及连接管理服务。eSIM 解决方案将大大减少设备上的卡片占用空间，设备厂商在设备

出厂前集成 eSIM 安全模块，直接嵌入设备内部，增加产品设计的灵活性，设备厂商通过对接 eSIM 管理平台，根据运营商网络资源情况，动态下载相应的网络服务资源，真正地实现“一点生产，全球发货”，不仅提高了生产效率，降低硬件和维护成本，保障设备联网服务长期灵活可靠，大大提升用户体验和品牌效应；eSIM 支持通过 OTA（空中）对 SIM 卡进行远程配置，可实现运营商网络的灵活切换，从而保证快速稳定的连接；eSIM 具有更高的抗震性、耐高温、可靠性，能适应恶劣的工作环境，适合多终端连接、物联网以及对稳定性、可靠性要求较高的场景。

### 3、交通及政务类业务

公司深耕社保民生、交通等行业多年，在各类应用场景建设中积累了丰富的经验，同时在芯片、cos、密钥安全、硬件终端等方面具备丰富的技术储备，可根据客户定制化要求提供相关产品的研发及制作、自助及柜面服务终端、柜面即时制卡发卡系统建设及运营管理服务等全产业链综合解决方案。

报告期内，公司紧随围绕总书记作出的“探索以社会保障卡为载体建立居民服务‘一卡通’”重要指示要求，紧紧把握第三代社保卡增量市场机遇，凭借公司在金融、通信、政务等多领域服务经验及技术储备，积极参与并推进居民服务“一卡通”发行及应用工作，在全国多个省、市实现了“一卡通”的应用案例，实现了一卡通在公共服务、政务服务、交通出行、旅游观光、文化体验、医疗健康等领域的广泛应用。

### 4、模块封装业务

公司该业务除满足公司自用需求外，可模块化为客户提供智能卡专用芯片封装等服务，该业务产线采用国际先进设备，多项工艺技术获得国家发明专利，产品质量高于行业标准，多年零外部质量反馈和投诉，产品广泛应用于金融、大数据、物联网、社会保障、政府项目等。

## 三、核心竞争力分析

1、综合服务优势。作为中国数据安全领域的领军企业，公司致力于为银行、通信、政府公共服务部门、防务、交通等领域提供数据安全、身份认证、智能模组、平台服务、大数据和区块链技术解决方案等，从安全设备到支付安全、身份与隐私保护、移动支付解决方案、云认证访问服务及物联网等，公司凭借突出的市场能力、技术能力和服务能力，是三大通信运营商、各大商业银行、住建部、交通部、卫生部、国税总局、铁路公司等重要客户相关产品的主要供应商。公司是目前国内智能卡行业中拥有各种资质最多的企业之一，这些资质是智能卡企业进入重要细分市场的必要条件。

2、技术优势。公司是国家火炬重点高新技术企业、国家软件百强企业、国家高新技术企业和“双软”认证的企业、也是江苏省智能卡工程技术研究开发中心。公司以智能卡、安全终端、移动支付及系统整体解决方案为主要技术方向，不断探索新产品市场。截至 2023 年末，公司及子公司累计申请 626 项专利，331 项软件著作权、注册商标 32 件、40 余项软件产品登记证书，12 个产品获得国家密码管理局颁发的证书，参与制 6 项国家标准、8 项行业标准、2 项团体标准，是国家知识产权示范企业。

3、人才和管理优势。公司经过多年沉淀，已建立一支稳定、高素质、结构合理的管理队伍，并制定了符合市场化的考核机制及激励机制，为公司产品研发、技术创新、稳定生产、精细管理奠定良好的人力资源基础；公司拥有较完善的法人治理结构和良好的现代化企业运营机制，公司通过建立健全内部控制，持续不断的深化内部管理提升机制，使得公司应变能力和抗风险能力不断加强。

4、规模优势。公司经过多年、在多个领域的沉淀与积累，产品线齐全、产能规模居于行业前列，拥有丰富的生产制造经验和供应链优势，有助于公司更好地降低成本，并且在更大的范围内调控资源，提供产品市场竞争能力。同时，公司搭建了大营销网络，服务网络覆盖全国 26 个重点战略省市，并在新加坡、肯尼亚、印度尼西亚、非洲、马来西亚等海外国家和地区建立了全方位的服务体系，可提供优质的售前咨询、售中保障和售后服务，实现对客户需求的快速反应，及时满足客户对产品和服务的需求。

5、产品结构优势。公司的业务覆盖通信、金融、政府公共服务部门、交通、税务、防务等多个领域，解决方案覆盖金融行业解决方案、通信与物联网解决方案、汽车行业解决方案、移动支付云平台等解决方案，产品结构丰富。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见“二、报告期内公司从事的主要业务”。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 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	1,262,143,660.29	100%	1,033,723,762.80	100%	22.10%
分行业					
工业	1,246,898,534.91	98.79%	1,022,450,092.46	98.91%	21.95%
其他业务收入	15,245,125.38	1.21%	11,273,670.34	1.09%	35.23%
分产品					
票证类	2,661,542.24	0.21%	2,529,505.44	0.25%	5.22%
制卡类	1,051,832,429.15	83.34%	839,313,123.19	81.19%	25.32%
模块类	192,404,563.52	15.24%	180,607,463.83	17.47%	6.53%
其他业务收入	15,245,125.38	1.21%	11,273,670.34	1.09%	35.23%
分地区					
华北地区	388,062,755.64	30.75%	343,812,154.39	33.26%	12.87%
华东地区	260,519,890.63	20.63%	203,888,233.57	19.72%	27.78%
西南地区	161,015,020.25	12.76%	124,199,840.19	12.01%	29.64%
西北地区	84,523,401.13	6.70%	67,563,657.38	6.54%	25.10%
东北地区	81,293,732.91	6.44%	93,234,499.44	9.02%	-12.81%
境外地区	175,713,839.48	13.92%	113,289,000.40	10.96%	55.10%
其他地区	111,015,020.25	8.80%	87,736,377.43	8.49%	26.53%
分销售模式					
直销	1,262,143,660.29	100.00%	1,033,723,762.80	100.00%	22.10%

#### (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						
工业	1,246,898,534.91	855,557,217.22	31.39%	21.95%	15.89%	3.60%
分产品						
票证类	2,661,542.24	2,570,764.45	3.41%	5.22%	39.73%	-23.86%
制卡类	1,051,832,429.15	697,062,846.69	33.73%	25.32%	17.90%	4.17%

模块类	192,404,563.52	155,923,606.08	18.96%	6.53%	7.40%	-0.65%
分地区						
华北地区	387,284,938.77	285,415,797.30	26.30%	14.95%	14.14%	0.52%
华东地区	257,478,913.62	182,772,864.78	29.01%	26.91%	25.87%	0.58%
西南地区	161,015,020.25	107,115,849.55	33.47%	29.67%	15.97%	7.86%
西北地区	84,523,401.13	59,402,671.28	29.72%	27.30%	20.46%	3.99%
东北地区	81,293,732.91	57,649,203.10	29.09%	-12.49%	-9.71%	-2.18%
境外地区	164,287,507.98	97,400,622.52	40.71%	46.58%	30.66%	7.22%
其他地区	111,015,020.25	65,800,208.69	40.73%	27.45%	4.54%	12.99%
分销售模式						
直销	1,246,898,534.91	855,557,217.22	31.39%	21.95%	15.89%	3.60%

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

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
制卡类	销售量	万张	48,394	57,252	-15.47%
	生产量	万张	48,289	58,704	-17.74%
	库存量	万张	9,779	9,884	-1.06%
模块类	销售量	万只	53,471	48,736	9.72%
	生产量	万只	52,667	45,119	16.73%
	库存量	万只	8,385	9,189	-8.75%
票证类	销售量	万张	3,183	3,341	-4.73%
	生产量	万张	3,202	3,350	-4.42%
	库存量	万张	146	127	14.96%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

### (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

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
营业成本	原材料	770,034,471.58	88.68%	653,526,430.09	87.80%	17.83%
营业成本	人工费用	59,609,434.89	6.87%	63,358,549.18	8.51%	-5.92%
营业成本	电费	6,535,719.13	0.75%	6,268,751.55	0.84%	4.26%
营业成本	制造费用	19,377,591.62	2.23%	15,123,446.48	2.03%	28.13%
营业成本	其他	12,781,689.68	1.47%	6,087,351.78	0.82%	109.97%
合计		868,338,906.90	100.00%	744,364,529.08	100.00%	16.66%

说明

营业成本其他同比增长 109.97%，主要是其他业务收入增长导致其他业务成本同比增长。

**(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）	257,867,691.13
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.43%
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	77,878,625.87	6.17%
2	第二名	68,394,737.71	5.42%
3	第三名	41,412,186.67	3.28%
4	第四名	37,293,439.90	2.95%
5	第五名	32,888,700.98	2.61%
合计	--	257,867,691.13	20.43%

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）	574,120,781.77
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	70.23%
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	0.00%



## 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	379,863,286.08	46.47%
2	第二名	81,312,002.05	9.95%
3	第三名	46,095,897.71	5.64%
4	第四名	37,396,214.08	4.57%
5	第五名	29,453,381.85	3.60%
合计	--	574,120,781.77	70.23%

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	48,895,203.81	42,247,847.06	15.73%	无重大变化。
管理费用	72,907,894.62	68,282,641.39	6.77%	无重大变化。
财务费用	-2,268,964.71	-1,886,119.03	-20.30%	无重大变化。
研发费用	97,567,633.39	92,256,837.67	5.76%	无重大变化。
税金及附加	10,284,415.51	7,520,085.68	36.76%	主要是报告期随着销售收入的增加，应交增值税增加，对应的城建教附加增加影响所致。
投资收益	12,825,797.04	5,958,539.13	115.25%	主要是报告期银行理财收益及定期存单利息收入增加所致。
公允价值变动收益	5,426,749.52	-6,565,322.59	182.66%	主要是报告期公司到期未结算的理财产品以公允价值计量收益同比增加影响所致。
信用减值损失	-5,352,696.75	2,386,932.01	-324.25%	主要是报告期公司应收账款账龄在 1-2 年期增加，按此账龄比率计提的坏账准备增加影响所致。
资产减值损失	-3,189,693.66	-5,807,693.04	45.08%	主要是去年同期计提持有待售资产减值损失影响所致。
资产处置收益	-11,446.56	-31,260.09	63.38%	主要是报告期公司处置非流动资产亏损减少影响所致。
所得税费用	18,046,102.53	777,361.93	2,221.45%	主要是报告期利润总额增加影响所致。
其他综合收益的税后净额	-1,394,770.42	7,108,890.68	-119.62%	主要是报告期汇率变动及权益法下核算的联营企业上海恒毓投资中心（有限合伙）确认权益法下不能转损益的其他综合收益减少共同影响所致。

## 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
5G ESIM 区块链智能物联网安全模块研发及产业化	开发全新产品	已完成	融合 5G、ESIM、区块链、数字货币电子支付等新技术，具备支持信息高速传输、网络泛在连接、数据安全可信、行业多应用融合的产品特点。	随着 5G 国家战略发展及推广，物联网设备连接数年增长率增长迅速。据相关机构统计数据，手机等非物联网设备连接数保持稳定，物联网设备的连接数预计 2025 年物联网设备连接数将增长到 309 亿，其中 5G 占比逐年增大。根据第三方咨询机构市场预测，产品市场容量巨大，前景良好。
基于区块链的可信管理平台研发及产业化	开发全新产品	中试阶段	融合区块链、金融监管、智能合约安全分析与审计等技术，搭建数字人民币支付监管区块链，提供监管共识机制、分布式记账功能。	打造数字人民币支付监管区块链，实现了数字人民币条件支付和合规监管，将推动数字人民币由 C 端场景向至 B 端场景延伸，进一步扩大数字人民币的应用范围，满足企业级支付和政府转移支付的需求；构筑新型支付体系，将信息传递升级为共享、协同、安全、合规的价值传递，提高政策直达居民、企业层面穿透力，满足金融监管要求，在服务乡村、普惠金融、跨境支付等领域具有重大战略意义。
数字人民币智能钱包和智能支付系统研发与产业化	开发全新产品	中试阶段	研发基于国产联盟链、国产操作系统和国产芯片等自主可控技术的智能钱包；研发支持国密算法，满足各项要求的金融智能终端；研发有检测自身进程和数据保护的数字人民币支付智能管理平台。	建设自主可控的数字人民币受理环境，实现智能数字资产钱包和受理终端的规模应用；推广数字人民币支付智能管理平台，实现零售、企业、政府等 3 个以上应用落地场景；响应国家战略需求，助力打造“双循环”的新型安全支付结算基础设施。
中国银联 IC 卡国产操作系统	产品改造	中试阶段	采用优化安全算法，减少写 flash 区次数，提高通讯速率，优化复杂逻辑流程等	推进金融 IC 卡国产化，把握产业发展过程中制定标准规范的自主权利，从根本上

			技术手段，提高应用使用性能；采用敏感信息保护技术，防范旁路攻击，保护用户隐私，提高信息安全等。	解决被外资企业从技术上“卡脖子”的问题；维护国家金融信息安全，维护国内金融机构话语权，有利于增强国内银行卡产业凝聚力，增强产业实力，保障国内金融机构长远利益；避免给境外企业每年交纳大量的专利费用，这些经费可以补充到企业内部经营研发成本中，用于提高企业经营研发实力。
国产开放设备平台研发	开发全新产品	中试阶段	实现应用软件与设备各功能模块相互配合，完成用户需求；开发符合社保及金融行业的应用软件平台。	实现社保卡自助制卡在社保服务网点一站搞定，自助制卡、发卡只需要3分钟。同时这款设备可以移动办理三代社保卡发卡、补换卡、挂失、激活等业务，打破传统厅堂服务模式，真正将服务延申到客户家门口，不断提升市民的满意度和获得感。同时减轻社保服务大厅的工作压力，提升服务效率。
数字人民币跨境支付法律制度研究	基础研究	中试阶段	实现数字人民币跨境支付的关键，在于确保数字人民币在全球支付结算活动中“想用、可用、好用”。“想用”的基础前提是数字人民币具有价值尺度职能，可成为全球稳定币；“可用”是要求数字人民币跨境支付具备相关政策支持，主动畅通数字人民币可兑换的渠道和方式；“好用”则要建立最具便捷性的数字人民币跨境支付结算网络，在技术上满足数字人民币的跨境支付需求。	促进人民币的国际化，重构跨境支付的生态系统。创建和拓展数字人民币的价值、政策、技术等支持体系，构成了实现数字人民币跨境支付的关键因素和路径。
教育管理服务平台软件研发与产业化	开发全新产品	已完成	从推动教育行业“金融+科技”综合服务的角度出发，快速建设教务管理服务平台产品，并采用分期项目建设模式快速推向市场，打造一套“高起点设计、高技术标	完成校园卡管理模块建设，支持校园卡的生命周期管理，接入消费、门禁、通道等设备，完成消费、门禁、出入场景建设，建设缴费管理模块，支持线上线下缴费。

			准、高灵活扩展、高程度兼容、高安全运行”的教育信息化管理平台。	
模组兼容性测试系统研发	开发全新产品	已完成	5G 模组、4G 模组、NB-IOT 模组等，搭建模组兼容性测试系统框架，并将模组 AT 指令集集成到系统中，实现语音、短信、数据流量等基本功能兼容性测试。	建立模组与卡端的兼容性测试环境，做好卡品检测，提升卡品质量，助推物联网卡 5G 时代的广泛应用。
蓝牙支付模组研发	开发全新产品	已完成	基于已有的产品，提升蓝牙智能卡产品性能，延长蓝牙智能卡续航时间；提升蓝牙智能卡产品安全性，为安全支付提供强有力的技术保障；研发原型支付系统，落地行业应用，实现基于硬件安全的线上支付解决方案。	极大地提升了移动支付便捷性与安全性。使得传统银行卡支付从线下走上线上，改变了银行业的运营模式，为国家大力发展互联网金融奠定了安全基础。本项目的推广，使得国家“互联网+”战略在一卡通、水电煤领域的落地迈出了重要的一步。
即时制卡设备及系统研发	开发全新产品	中试阶段	研发即时制卡设备、即时制卡系统；定义统一的设备接入规范，基于接口规范实现设备操作组件库；研发 DIY 制卡系统，支持用户通过银行侧小程序、APP 等渠道进入 DIY 制卡页面进行定制。	提高社保卡发卡效率、解决到期卡换卡问题，并明确要求指定合作银行采购即时发卡打卡设备。
智能支付终端研发	开发全新产品	中试阶段	研发数字货币智能支付终端；研发智能终端管理系统，实现设备的管理及授权接入，并与银行端对接，实现数字人民币支付受理。	对数字人民币受理环境和安全风险管理机制建设，确保数字资产存储、支付交易安全和隐私，以及推动数字人民币安全扩大应用规模，发挥重要作用。

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	271	267	1.50%
研发人员数量占比	24.09%	23.16%	0.93%
研发人员学历结构			
本科	184	160	15.00%
硕士	33	22	50.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	59	58	1.72%
30~40 岁	112	106	5.66%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	97,567,633.39	92,256,837.67	5.76%
研发投入占营业收入比例	7.73%	8.92%	-1.19%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	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	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,475,873,664.95	1,162,982,215.48	26.90%
经营活动现金流出小计	1,262,465,924.16	1,335,266,938.41	-5.45%
经营活动产生的现金流量净额	213,407,740.79	-172,284,722.93	223.87%
投资活动现金流入小计	3,031,824,600.96	2,499,954,460.16	21.28%
投资活动现金流出小计	3,482,777,091.33	2,188,083,839.57	59.17%
投资活动产生的现金流量净额	-450,952,490.37	311,870,620.59	-244.60%
筹资活动现金流入小计	958,069.50	94,754,607.56	-98.99%
筹资活动现金流出小计	27,833,277.95	64,609,927.92	-56.92%
筹资活动产生的现金流量净额	-26,875,208.45	30,144,679.64	-189.15%
现金及现金等价物净增加额	-262,591,748.85	175,285,199.78	-249.81%

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

1、经营活动产生的现金流量净额：报告期，公司经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加 223.87%，主要是因为销售同比增加 22.10%，销售回款同比增加 2.98 亿元，及去年支付 1.20 亿元材料采购保证金共同影响所致。

2、投资活动现金流出小计：报告期，公司投资活动现金流出比去年同期增加 59.17%，主要是因为购买理财产品增加 12.50 亿元及新加坡 Chipstone Technologies Pte.Ltd 孙公司预付购房款 0.40 亿元影响所致。

3、投资活动产生的现金流量净额：报告期，公司投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 244.60%，主要是因为公司投资收到的现金增加额比投资支付的现金增加额少 6.85 亿元影响所致。

4、筹资活动现金流入小计：报告期，公司筹资活动现金流入比去年同期减少 98.99%，主要是因为去年同期取得银行借款 8,000.00 万元及收到股权激励行权投资款 1,475.46 万元共同影响所致。

5、筹资活动现金流出小计：报告期，公司筹资活动现金流出比去年同期减少 56.92%，主要是因为偿还债务支付的现金减少 3,602.00 万元影响所致。

6、筹资活动产生的现金流量净额：报告期，公司筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 189.15%，主要是因为去年同期取得银行借款 8,000.00 万元影响所致。

7、现金及现金等价物净增加额：报告期，公司现金及现金等价物净增加额比去年同期减少 249.81%，主要是因为公司上述经营、投资、筹资活动产生的现金流量与去年同期相比发生变化，共同影响所致。

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

报告期公司经营活动产生的现金净流量 21,340.77 万元，本年度净利润 15,757.78 万元，两者的差异为 5,582.99 万元，主要是报告期销售回款增加的影响。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	12,825,797.04	7.30%	权益法核算的长期股权投资收益及委托他人投资或管理资产的投资收益等组成	否
公允价值变动损益	5,426,749.52	3.09%	期末理财产品以公允价值计量	否
资产减值	-3,189,693.66	-1.82%	计提存货跌价准备形成	否
营业外收入	756,702.72	0.43%	赔偿款等形成	否
营业外支出	6,253,472.91	3.56%	罚款、固定资产报废处置等形成	否
其他收益	5,003,393.33	2.85%	软件产品退税及科研项目政府补助款等形成	软件产品退税具有可持续性；科研项目政府补助款不具有可持续性
信用减值	-5,352,696.75	-3.05%	计提应收款项坏账准备形成	是

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 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	154,583,277.81	6.45%	378,233,421.01	16.64%	-10.19%	报告期末，货币资金比年初减少 59.13%，主要是因为公司购买理财产品影响所致。
应收账款	135,635,013.34	5.66%	155,049,845.91	6.82%	-1.16%	无重大变化。
合同资产						不适用。
存货	301,797,167.	12.59%	331,679,332.	14.59%	-2.00%	无重大变化。

	94		74			
投资性房地产						不适用。
长期股权投资	94,602,802.87	3.95%	126,303,747.67	5.56%	-1.61%	无重大变化。
固定资产	296,769,667.99	12.38%	292,176,885.97	12.86%	-0.48%	无重大变化。
在建工程			8,172,415.62	0.36%	-0.36%	报告期末，在建工程比年初减少 100.00%，主要是因为公司办公楼装修结束及设备安装调试结束转固影响所致。
使用权资产	1,685,985.83	0.07%	3,548,993.38	0.16%	-0.09%	报告期末，使用权资产比年初减少 52.49%，主要是因为使用权资产累计折旧增加，使用权资产账面价逐年减少所致。
短期借款						不适用。
合同负债	39,637,608.92	1.65%	31,921,095.67	1.40%	0.25%	无重大变化。
长期借款			36,000,000.00	1.58%	-1.58%	报告期末，长期借款比年初减少 100.00%，主要是因为转为一年内到期的非流动负债影响所致。
租赁负债	672,868.82	0.03%	1,370,886.97	0.06%	-0.03%	报告期末，租赁负债比年初减少 50.92%，主要是因为使用权资产按期付款影响所致。
交易性金融资产	959,155,406.47	40.02%	685,397,163.18	30.16%	9.86%	报告期末，交易性金融资产比年初增加 39.94%，主要是因为公司购买理财产品增加影响所致。
应收票据	210,680.70	0.01%			0.01%	报告期末，应收票据比年初增加 21.07 万元，主要是因为公司新增商业承兑汇票结算方式的销售业务影响所

						致。
预付款项	42,608,219.60	1.78%	9,340,729.03	0.41%	1.37%	报告期末，预付款项比年初增加356.16%，主要是因为预付的材料款增加影响所致。
持有待售资产			58,439,565.60	2.57%	-2.57%	报告期末，持有待售资产比年初减少100.00%，主要是因为公司已收到转让深圳一卡易科技股份有限公司股权的全部交易款项，并已完成股权交割影响所致。
其他流动资产	207,625,676.31	8.66%	47,758,888.83	2.10%	6.56%	报告期末，其他流动资产比年初增加334.74%，主要是因为公司购买美元定期存单增加影响所致。
长期待摊费用	1,445,409.18	0.06%	797,277.80	0.04%	0.02%	报告期末，长期待摊费用比年初增加81.29%，主要是因为公司宿舍装修费及长期服务费增加影响所致。
其他非流动资产	40,070,881.39	1.67%	7,557.52	0.00%	1.67%	报告期末，其他非流动资产比年初增加4,006.33万元，主要是新加坡Chipstone Technologies Pte. Ltd 孙公司预付购房款所致。
应付票据	10,670,910.80	0.45%			0.45%	报告期末，应付票据比年初增加1,067.09万元，主要是因为采用银行承兑汇票结算方式的采购业务增加所致。
应付职工薪酬	5,903,517.30	0.25%	3,017,773.20	0.13%	0.12%	报告期末，应付职工薪酬比



						年初增加 95.62%，主要是新加坡子公司销售业绩增长，人员工资增加所致。
应交税费	19,001,943.91	0.79%	9,903,588.12	0.44%	0.35%	报告期末，应交税费比年初增加 91.87%，主要是因为利润总额增加，应交所得税增加所致。
其他应付款	11,536,056.44	0.48%	37,057,533.19	1.63%	-1.15%	报告期末，其他应付款比年初减少 68.87%，主要是因为公司已收到转让深圳一卡易科技股份有限公司股权的全部交易款项，并已完成股权交割影响所致。
一年内到期的非流动负债	37,184,524.90	1.55%	26,472,463.79	1.16%	0.39%	报告期末，一年内到期的非流动负债比年初增加 40.46%，主要是一年内到期的长期借款重分类影响所致。
其他流动负债	4,776,535.34	0.20%	3,544,807.03	0.16%	0.04%	报告期末，其他流动负债比年初增加 34.75%，主要是合同负债产生的待转销项税比年初增加所致。
其他综合收益	1,805,766.15	0.08%	3,200,536.57	0.14%	-0.06%	报告期末，其他综合收益比年初减少 43.58%，主要是因为上海恒毓投资中心（有限合伙）确认的其他综合收益转留存收益，公司同步转留存收益，及汇率变动影响所致。

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）	685,397,163.18	5,426,749.52			3,189,268,200.95	2,920,936,707.18		959,155,406.47
4. 其他权益工具投资	3,000,000.00							3,000,000.00
金融资产小计	688,397,163.18	5,426,749.52			3,189,268,200.95	2,920,936,707.18		962,155,406.47
上述合计	688,397,163.18	5,426,749.52			3,189,268,200.95	2,920,936,707.18		962,155,406.47
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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

(1) 公司以其所有的坐落于丹阳市云阳镇横塘化工路、横塘工业园、云阳镇东马场的不动产为抵押物、保证金的质押，向中国银行股份有限公司丹阳支行取得 3 亿元人民币授信额度。截至期末，上述抵押物账面原值为人民币 154,385,462.81 元，账面价值为人民币 63,292,747.46 元。授信额度用于开具信用证、保函和借款。报告期末，已使用授信额度人民币 49,598,253.68 元。

(2) 公司以其信用向中国农业银行股份有限公司丹阳支行取得 3000 万元人民币授信额度。授信额度用于开具信用证、保函和借款。报告期末，已使用授信额度人民币 2,589,944.00 元。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,000,773,773.83	679,175,475.82	47.35%

### 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

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
基金	40137	嘉实竞争力优选混合	22,239,846.00	公允价值计量	13,728,656.94	-3,264,809.40				-3,264,809.40	10,463,847.54	交易性金融资产	自筹
基金	-	天算顺势8号私募证券投资基金	15,000,000.00	公允价值计量				15,000,000.00			15,000,000.00	交易性金融资产	自筹
基金	-	天算专享17号私募证券投资基金	10,000,000.00	公允价值计量				10,000,000.00	10,000,000.00	595,316.92	0.00	交易性金融资产	自筹
基金	-	方正证券新质押式国债回购	14,000,000.00	公允价值计量				14,000,000.00	14,000,000.00	6,314.26	0.00	交易性金融资产	自筹
基金	-	首创证券创宁4号集合资产管理计划	60,000,000.00	公允价值计量		711,123.29		60,000,000.00		711,123.29	60,711,123.29	交易性金融资产	自筹
其他	-	方正证券稳盛3号集合	40,000,000.00	公允价值计量	40,257,328.27				40,257,328.27	24,802.73	0.00	交易性金融资产	自筹

		资产管理计划											
其他	-	方正证券融资融券业务债权收益权转让与远期受让	99,000,000.00	公允价值计量	99,014,178.08			99,014,178.08	1,762,939.73	0.00	交易性金融资产	自筹	
其他	-	方正证券融资融券业务债权收益权转让与远期受让	690,000,000.00	公允价值计量	3,238,383.57			690,000,000.00	330,000,000.00	8,100,821.94	363,238,383.57	交易性金融资产	自筹
信托产品	-	华鑫信托·鑫安331号集合资金信托	40,000,000.00	公允价值计量	1,063,232.88			40,000,000.00	1,063,232.88	41,063,232.88	交易性金融资产	自筹	
信托产品	SX1001	江苏信托安鑫添利1号系列集合资金信托计划	3,000,000.00	公允价值计量				3,000,000.00	3,000,000.00	38,494.93	0.00	交易性金融资产	自筹
合计			993,239,846.00	--	153,000,163.29	1,747,930.34	0.00	832,000,000.00	496,271,506.35	9,038,237.28	490,476,587.28	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2023年04月27日										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）			2023年05月25日										

## (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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
上海纪升股权投资管理有限公司	持有的深圳一卡易科技股份有限公司 51.102%	2022 年 12 月 27 日	5,846.88	0	无	0.00%	公开拍卖	否	否	是	是	2023 年 04 月 01 日	关于以公开拍卖方式转让深圳一卡易科技股份有限公司 51.102%股权的进展公告（公告编号：2023-007）

## 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
江苏恒宝智能系统技术有限公司	子公司	电子标签、读写机具、终端产品的研发、生产、销售及服务；电子标签的行业解决方案、软件开发及系统集成；计算机软、硬件的开发；计算机系统集成服务；通信设备、电子设备、移动智能设备、物联网产品的开发、销售、安装、维修；上述相关产业的信息咨询服务；磁卡、IC卡、文化用品、信封的销售。	35,000.00 万元	407,169,899.67	384,707,871.08	22,831,439.49	- 119,427.59	- 341,115.00
恒宝国际有限责任公司	子公司	研发、提供智能卡及相关解决方案	新加坡元 1,980,000.00 美元 7,283,527.00	95,931,151.41	70,161,144.52	159,808,520.77	19,679,899.46	15,902,111.23

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 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

### 1、公司未来将采取如下战略：

#### （1）继续深耕智能卡嵌入式产品、安全硬件终端和平台服务业务

公司将立足差异化基本战略，结合国家战略方针、把握创新通信卡、交通卡国密算法更换，社保和残联卡更新换代时机，5G 商用、物联网应用发展趋势、银联海外布局、信用卡业务增长潜力、金融科技等行业契机，进一步深挖公司金融、通信、社保等主营业务的市场潜力，继续做大做强公司的现有智能卡、安全硬件和数字服务产品及整体解决方案，实现智能硬件+平台软件服务双驱动，进一步整合优势资源，提升供应链水平、产品工艺与技术水平，继续巩固和深化现有产品，确保公司现有业务平稳、健康增长，为公司技术研发和新产品创新提供强有力的保障。

#### （2）深化产品能力实现转型

公司将结合国家十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要提出的加快数字化发展、建设数字中国新契机，同时面向物联网、5G、区块链、金融科技、数据安全、大数据等新兴领域，加大新产品、新技术投入，实现进一步的技术突破，并且定期与国内外标准组织技术交流，与产业伙伴分工协作，稳步推进行业持续良性发展，保持行业领先。

公司将持续并加大在通讯模组、RFID、移动智能终端和身份识别等安全产品领域的开发和投入；整合生物识别等技术，孵化手持终端、自助服务终端等卡类周边设备，提供多场景数据综合服务解决方案；探索和研究物联网、区块链等前沿技术，参与数字化社会运营，以丰富公司现有产品线，并进一步平衡产品结构，打造多层次产品结构。并且公司将加强“智能农业”、“智能仓储物流”、“智慧医疗”等行业应用领域的研究与技术储备，积极寻找机会点，实现市场突破。

数字人民币时代的到来，将推动支持数字人民币支付的手机 SIM 卡、可视卡、指纹卡、可穿戴设备等数字人民币硬件钱包及数字人民币整体解决方案的需求，有利于推动金融 IC 卡、通信 SIM 卡、智能支付终端、物联网终端等市场的持续发展。公司将充分运用公司在数字安全领域、金融科技等领域累计的产品和解决方案经验、技术储备及供应链资源，把握数字人民币发展契机，进一步参与中国人民银行数字人民币研究所和各金融机构、各省市数字人民币试点工作并进一步完善数字人民币产品及服务体系，加大在数字人民币服务的创新和投入，把数字化服务作为公司转型的关键，积极探索数字人民币市场机会。

#### （3）布局新产品新业务

公司将积极响应国家军民融合大战略，充分利用公司在军工数字化和装备智能化领域的产品和应用经验，逐步将公司产品拓展至防务军工市场，稳定提升公司在防务军工市场的业务收入。

公司将投入研发传感器、测试仪器和软件分析平台，布局结构健康监测领域，为高端装备的结构进行全生命周期和精准管理，作为公司业务新的增长点。

#### （4）加强人才梯队建设、持续管理改进

公司将建立长效的人力资源规划，持续优化员工薪酬及福利政策，并通过构建差异化薪酬结构和激励机制，如股权激励等方式充分调动公司核心技术骨干及销售骨干人员、董事、高级管理人员及中层管理人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，群策群力为公司发展作贡献；公司将建立并完善多元化、深层次人才培养机制，持续推进长板凳建设工作，打造一支高水平，多层次的人才队伍。

公司将持续改进工作规范和业务流程，进一步推进公司业务流程数字化建设工作，提高管理工作效率、提升工作水平，强化管理规范性；持续推进智能化车间改造项目，提升生产效能和品质水平，为客户提高更高水平、高品质、高效的服务。

### 2、公司可能面临的风险及对策

#### （1）新产品、新业务市场拓展带来的经营风险

公司正在积极调整产品结构和业务模式，产业战略布局已取得初步成果。从单纯硬件产品向系统平台服务、数字化解决方案与服务运营模式转型。由于产品结构和业务模式变革，产品初期竞争力，可能仍受限于公司在初期业务支撑能力、市场拓展能力、落地商业模式等因素不够完善，在打开新市场会存在一定客观难度。

对策：

根据市场发展动态及时调整市场策略和行动计划，抓住重点机会实施突破，抢占市场窗口期，形成典型示范的效果。

持续加强人才队伍建设，构筑人才高地，持续提升企业竞争力，加快新业务破冰能力和新产品上线速度，降低新业务、新市场拓展带来的风险；同时公司将完善薪酬管理体系建设，保障人才战略有效实施。

保持与产业链战略合作方紧密合作，采取资源共享和优势互补的方法，充分利用业务模式转型与战略布局的机会，发展多种关联新业务，提升竞争力和话语权，并通过整体业务来降低某个单一新业务的市场风险，为公司持续稳定的发展奠定基础。

#### （2）市场竞争加剧对公司主营业务和利润带来的风险

目前，公司主营业务的竞争能力主要体现在企业资金实力、设计开发能力、产品品质水平、产品成本控制能力，整体解决方案能力和售后服务能力等环节。尤其最近几年，产业链内企业相互渗透，行业内投资并购和合作发展情况越来越多，加剧了行业市场竞争的程度，产品价格成为后进企业最直接的竞争手段，有时会导致市场恶性竞争。

对策：

通过技术创新手段，供应链优化，提高生产效率，降低产品成本，保持产品价格竞争力。通过差异化产品和解决方案规避同质化竞争风险，丰富和扩大产品家族，利用上市公司平台积极、灵活地开展行业资源整合。提高公司队伍管理水平，全面提升公司核心竞争力。利用公司市场营销能力优势，确保公司关键盈利产品在主流市场领先地位，保证整体盈利水平领先地位。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，积极开展投资者关系管理活动，规范公司运作，进一步提高了公司治理水平。

截至报告期末，公司整体运行规范，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及议事程序，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。全体董事能够依据《董事会议事规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等制度开展工作，勤勉尽责履行义务。

2023 年公司董事会认真履行《公司法》和《公司章程》等法律法规赋予的职责，严格执行股东大会决议，积极推进公司治理和内部控制活动，较大地发挥了董事会的作用，推动了公司治理水平的提升，促进了公司各项业务的发展。公司全体董事在 2023 年里，认真负责，勤勉尽职，为公司的决策和董事会的规范运作献计献策。

#### 1、董事会日常工作情况

2023 年度公司共召开了六次董事会会议，具体如下：

（1）2023 年 2 月 9 日召开了第八届董事会第五次临时会议，审议《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》、《关于公司 2021 年股票期权激励计划预留授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》；

（2）2023 年 4 月 27 日召开了第八届董事会第二次会议，审议《2022 年度总裁工作报告》、《2022 年度董事会工作报告》、《2022 年年度报告及摘要》、《2022 年度财务决算报告》、《2023 年度财务预算方案》、《2022 年度利润分配方案》、《关于续聘中兴华会计师事务所为公司 2023 年度审计机构的议案》、《关于 2022 年度内部控制的自我评价报告》、《关于申请银行综合授信额度的议案》、《关于 2022 年度计提资产减值准备的议案》、《2023 年第一季度报告》、《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》、《关于使用闲置自有资金进行证券投资的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《董事会关于公司 2021 年度审计报告和内部控制鉴证报告中保留意见涉及事项影响已消除的专项说明》、《关于拟通过全资子公司恒宝国际有限责任公司向全资孙公司芯石科技（新加坡）有限责任公司增资暨购买资产的议案》、《关于拟将子公司芯石科技（印度尼西亚）有限责任公司的 99%股权转让给全资子公司恒宝国际有限责任公司的议案》、《关于变更注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》、《董事会关于 2022 年度带强调事项段的无保留意见审计报告的专项说明》和《关于召开 2022 年度股东大会的议案》；

（3）2023 年 6 月 13 日召开了第八届董事会第六次临时会议，审议《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》和《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第二个行权期行权条件成就的议案》；

（4）2023 年 8 月 24 日召开了第八届董事会第三次会议，审议《2023 年半年度报告及摘要》；

（5）2023 年 10 月 27 日召开了第八届董事会第七次临时会议，审议《2023 年第三季度报告》；

（6）2023 年 12 月 27 日召开了第八届董事会第八次临时会议，审议《关于公司前期会计差错更正的议案》。

#### 2、董事会执行股东大会决议的情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求，严格按照股东大会各项决议和授权，认真执行了股东大会通过的相关决议。

### 3、信息披露管理情况

公司董事会依照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等法律、法规等规范性文件，认真自觉履行信息披露义务，严把信息披露关，切实提高公司规范运作水平和透明度。报告期内，公司信息披露真实、准确、及时、完整，无虚假记载，误导性陈述或重大遗漏，确保了披露信息的准确性、可靠性和有效性。

### 4、投资者关系管理情况

报告期内，公司通过网络互动、专线电话等多种渠道主动加强与投资者，特别是中小投资者的联系和沟通；公司积极采用现场会议和网络投票相结合的方式召开股东大会，便于广大投资者对公司经营活动的积极参与。

### 5、董事会及各专门委员会履职及运作情况

详见本报告第四节第七点“董事会下设专门委员会在报告期内的情况”

#### （四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选聘监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司目前有职工代表监事一名，占全体监事的三分之一，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行职责，对公司重大事项、财务状况、公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行监督，切实维护公司及股东的权益。

2023 年度，公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等的有关规定，本着对全体股东负责的精神，恪尽职守，认真履行各项职责和义务，充分行使对公司董事及高级管理人员的监督职能，为公司的规范运作和发展起到了积极作用。

#### 1、监事会工作情况

2023 年度公司共召开了六次监事会会议，具体如下：

（1）公司于 2023 年 2 月 9 日召开了第八届监事会第五次临时会议，审议通过了《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》和《关于公司 2021 年股票期权激励计划预留授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》；

（2）公司于 2023 年 4 月 27 日召开了第八届监事会第一次会议，审议通过了《2022 年度监事会工作报告》、《2022 年年度报告及摘要》、《2022 年度财务决算报告》、《2023 年度财务预算方案》、《2022 年度利润分配方案》、《关于 2022 年度内部控制的自我评价报告》、《关于续聘中兴华会计师事务所为公司 2023 年度审计机构的议案》、《2023 年一季度报告》、《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》、《关于申请银行综合授信额度的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《监事会关于〈董事会关于公司 2021 年度审计报告和内部控制鉴证报告中保留意见涉及事项影响已消除的专项说明〉的意见》、《监事会关于〈董事会关于 2022 年度带强调事项段的无保留意见审计报告的专项说明〉的意见》和《关于 2022 年度计提资产减值准备的议案》；

（3）公司于 2023 年 6 月 13 日召开了第八届监事会第六次临时会议，审议通过了《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》和《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第二个行权期行权条件成就的议案》；

（4）公司于 2023 年 8 月 24 日召开了第八届监事会第二次会议，审议通过了《2023 年半年度报告及摘要》；

（5）公司于 2023 年 10 月 27 日召开了第八届监事会第七次临时会议，审议通过了《2023 年第三季度报告》；

（7）公司于 2023 年 12 月 27 日召开了第八届监事会第八次临时会议，审议通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》。

#### 2、监事会对 2023 年度公司有关事项的独立意见

##### （1）公司依法运作情况

2023 年度公司董事会能严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规和规章的规定，依法管理、依法经营，决策程序合法，建立并完善了各项内部管理和内部控制制度。公司董事、经理层执行职务时能够勤勉尽责，没有发现违反法律、法规、公司章程或损害公司和股东利益的行为。公司董事会严格按照信息披露的要求，及时、准确、完整的进行对外信息的披露，没有发现公司应披露而未披露的事项。

##### （2）检查公司财务的情况

2023 年度公司监事会认真审阅了定期报告和相关财务报表，并对公司财务管理进行了细致的检查。监事会认为公司财务制度健全、内部控制完善、财务运作规范、财务状况良好。公司 2023 年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

## (3) 募集资金使用情况

2023 年度公司没有募集资金使用情况。

## (4) 报告期公司收购、出售情况

公司于 2022 年 12 月 9 日召开第八届董事会第四次临时会议和第八届监事会第四次临时会议，审议通过了《关于以公开拍卖方式转让深圳一卡易科技股份有限公司 51.102%股权的议案》，同意公司以公开拍卖转让方式转让公司持有的深圳一卡易科技股份有限公司 51.102%股权。2022 年 12 月 26 日，公司公开拍卖上述一卡易 51.102%股权，上海纪升股权投资管理有限公司（以下简称“上海纪升”）以 5,846.88 万元的价格拍得上述标的股权，公司与上海纪升签署了《股份转让协议》。截至 2023 年 3 月 31 日，公司已收到转让深圳一卡易科技股份有限公司股权的全部交易款项，并已完成股权交割。

## (5) 关联交易情况

①存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

②本年度公司无需要披露的重大关联交易情况。

## (6) 财务审计报告

中兴华会计师事务所对公司 2023 年度财务报告进行了审计，并出具了无保留意见的审计报告。

## (7) 对内部控制自我评价报告的意见

监事会对公司 2023 年度内部控制的自我评价报告发表如下审核意见：公司现已建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规的要求以及公司生产经营管理实际需要，并能得到有效执行，该体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

## (五) 关于绩效评价和激励约束机制

公司逐步完善董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任严格按照《公司法》和《公司章程》的规定进行，公开、透明，符合法律法规的规定。

## (六) 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

## (七) 关于信息披露与透明度

公司已指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司信息披露和投资者关系管理，接待股东的来访和咨询。公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定和公司制定的《信息披露事务管理制度》真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有公平的机会获得信息。

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

## (一) 业务

公司拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。公司控股股东为自然人，在业务上与公司之间不存在竞争关系。

## (二) 人员

公司劳动、人事及工资管理完全独立。公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬。

### （三）资产

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立土地使用权、房屋产权，拥有独立的采购和销售系统。公司没有以资产、权益或信誉为控股股东的债务提供过担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。

### （四）机构

公司设立了健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及生产经营管理部门独立运作，并制定了相应的内部管理和控制制度，与控股股东或其职能部门之间不存在从属关系。

### （五）财务

公司设立有独立的财务部门，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设了独立的银行账户，独立纳税，独立进行财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

## 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
2022 年度股东大会	年度股东大会	21.39%	2023 年 05 月 25 日	2023 年 05 月 26 日	2022 年年度股东大会决议公告（2023-023）

### 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、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	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）	股份增减变动的原因
钱京	男	41	董事长， 总裁	现任	2022 年 07 月 11 日	2025 年 07 月 10 日	143,925,147				143,925,147	
胡兆凤	女	65	董事	现任	2022 年 07 月 11 日	2025 年 07 月 10 日						
高强	男	54	董事， 副总裁	现任	2022 年 07 月 11 日	2025 年 07 月 10 日	685,000				685,000	

徐霄凌	女	46	董事, 副总裁, 财务总监	现任	2022年07月11日	2025年07月10日	45,000				45,000	
陈妹妹	女	38	董事, 副总裁, 董事会秘书	现任	2022年07月11日	2025年07月10日	45,000				45,000	
姜贤能	男	38	董事	现任	2024年03月25日	2025年07月10日						
蔡正华	男	39	独立董事	现任	2022年07月11日	2025年07月10日						
陈雪娇	女	41	独立董事	现任	2022年07月11日	2025年07月10日						
丁虹	女	48	独立董事	现任	2022年07月11日	2025年07月10日						
蒋小平	男	51	监事会主席	现任	2022年07月11日	2025年07月10日						
范庭瑜	男	34	监事	现任	2024年03月25日	2025年07月10日						
干玲	女	47	监事	现任	2022年06月23日	2025年06月22日	1,687				1,687	
朱锦善	男	60	监事	离任	2022年07月11日	2024年03月01日						
合计	--	--	--	--	--	--	144,701,834	0	0		144,701,834	--

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

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
朱锦善	监事	离任	2024年03月01日	个人原因辞职
姜贤能	董事	被选举	2024年03月25日	补选姜贤能先生为公

				司第八届董事会非独立董事
范庭瑜	监事	被选举	2024 年 03 月 25 日	补选范庭瑜先生为公司第八届监事会非职工代表监事

## 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

钱京先生：1983 年 8 月出生，拥有英国利物浦大学（University of Liverpool）法律硕士学位和英国华威大学（University of Warwick）会计与金融荣誉学士学位。2006 年 9 月至 2007 年 12 月在普华永道会计师事务所任税务顾问；2008 年 1 月至 2009 年 12 月在上海亚洲商务咨询有限公司任高级经理；2010 年 1 月至 2013 年 5 月在江苏恒神股份有限公司任董事长；2016 年 5 月起进入公司，先后担任公司企业管理部总经理、副总裁、总裁、董事会秘书、董事长职务。现任公司董事长、总裁。

胡兆凤女士：1959 年 8 月出生，毕业于江苏省镇江市第一中学，1976 年 7 月至 1980 年 2 月为镇江汝山长江大队第四生产队下放知识青年；1980 年 3 月至 1996 年 5 月为镇江前进印刷厂员工；1996 年 6 月至 2009 年 8 月为镇江新世纪商场员工；2009 年 9 月退休。2017 年 4 月起进入公司，先后担任公司董事、总裁职务，现任公司董事。

高强先生：1970 年 1 月出生，大专学历，历任江苏赛博电子有限公司营销公司副总经理、市场部副部长；2003 年进入恒宝股份，先后担任公司营销中心总经理、通信事业部总经理、金融事业部总经理、销售总监。现任公司董事、副总裁。

徐霄凌女士：1978 年 6 月出生，无境外永久居留权，毕业于英国南安普顿大学，硕士学历。2004 年 10 月至 2007 年 1 月在普华永道会计师事务所担任高级审计师；2007 年 1 月至 2012 年 9 月，在英格索兰（中国）投资有限公司先后担任亚太区合规经理和亚太区财务经理；2012 年 10 月至 2019 年 8 月，在安朗杰安防技术（中国）有限公司先后担任亚太区合规经理、中国区财务总监和监事会监事。现任公司董事、副总裁兼财务总监。

陈妹妹女士：1986 年 2 月出生，硕士研究生。2014 年 4 月起就职本公司，先后担任公司证券事务并购部证券事务代表、流程和持续改进部高级经理。现任公司董事、董事会秘书、副总裁。

姜贤能先生：1987 年 6 月出生，本科学历。2009 年 2 月至 2011 年 12 月在江苏东方光学有限公司模具部担任工程师职务；2011 年 12 月进入本公司，先后担任公司工艺技术部产品经理、生产中心个人化车间主任、生产中心副总监等职务，现任公司董事、生产中心总监。

蔡正华先生：1985 年 3 月出生，华东政法大学法学学士和硕士学位，律师。历任上海博和律师事务所、北京大成（上海）律师事务所、上海市太平洋律师事务所等上海知名律师事务所，2017 年加盟北京盈科（上海）律师事务所，现为北京盈科（上海）律师事务所高级合伙人，刑民交叉部主任。现任公司独立董事。

陈雪娇女士：1983 年 11 月出生，本科学历，律师。历任江苏石塔律师事务所律师助理、江苏王江南律师事务所律师。现任公司独立董事。

丁虹女士：1976 年 2 月出生，无境外永久居留权，拥有复旦大学世界经济学学士学位和上海交通大学-法国马赛商学院工商管理硕士学位，注册会计师。历任德勤会计师事务所高级审计师、上海新康电子有限公司高级财务分析与成本

经理、英格索兰工业技术有限公司财务与业务流程经理、上海新康电子有限公司财务经理。现任威世电子上海区财务总监。现任公司独立董事。

蒋小平先生：1973 年 11 月出生，大专学历，助理工程师职称。曾任江苏丹棉集团有限公司党政办副主任兼纪委干事。现任公司安全管理部总监、行政人事部高级经理、监事会主席。

范庭瑜先生：1991 年 9 月出生，大专学历。2009 年 12 月入伍，2014 年 12 月退役；2015 年 1 月进入本公司，在公司行政人事部任职。现任公司监事。

干玲女士：1977 年 8 月出生，中专学历。2004 年 2 月起就职本公司，现担任公司后勤主管一职。现任公司职工代表监事。

#### 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
范庭瑜	上海西斯守仁系统工程有限公司	监事	2021 年 12 月 29 日		否
范庭瑜	西津资本有限公司	监事	2022 年 10 月 19 日		否
在股东单位任职情况的说明	除以上人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员无在股东单位任职情况。				

#### 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
钱京	江苏恒神股份有限公司	董事	2023 年 02 月 09 日	2023 年 08 月 17 日	否
钱京	云宝金服（北京）科技有限公司	执行董事	2016 年 12 月 28 日		否
钱京	恒宝物联网有限公司	执行董事	2020 年 05 月 13 日		否
钱京	西斯工业有限公司	执行董事	2019 年 01 月 24 日		否
钱京	西斯新材料有限公司	执行董事	2019 年 10 月 08 日		否
钱京	上海氢神智能科技有限公司	监事	2018 年 03 月 07 日		否
钱京	Hengbao International Pte Ltd	董事	2018 年 09 月 06 日		否
钱京	Keyfort Pte. Ltd	董事	2019 年 11 月 14 日		否
钱京	Chipstone Technologies Pte Ltd	董事	2019 年 11 月 13 日		否
徐霄凌	Hengbao International Pte Ltd	董事	2019 年 10 月 29 日		否

徐霄凌	Keyfort Pte. Ltd	董事	2019年11月14日		否
徐霄凌	Chipstone Technologies Pte Ltd	董事	2019年11月13日		否
陈妹妹	恒宝物联网有限公司	监事	2020年05月13日		否
陈妹妹	PT. Chipstone Technologies Indonesia	董事	2019年05月03日		否
高强	云宝金服（北京）科技有限公司	经理	2016年12月28日		否
高强	深圳一卡易科技股份有限公司	董事	2019年12月09日		否
姜贤能	恒宝东方数字科技（北京）有限公司	董事	2022年03月03日		否
蔡正华	北京盈科（上海）律师事务所	高级合伙人，刑民交叉部主任	2017年02月01日		是
陈雪娇	江苏王江南律师事务所	专职律师	2012年11月01日		是
丁虹	威世电子	上海区财务总监	2016年08月01日		是
在其他单位任职情况的说明	除以上人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员无在其他单位任职情况。				

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

公司董事长兼总裁钱京，董事、副总裁兼财务总监徐霄凌，董事、副总裁兼董事会秘书陈妹妹近三年存在被证券监管机构处罚的情况，具体情况详见本报告“第六节重要事项”之“十二、处罚及整改情况”。

### 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

（1）董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司独立董事津贴发放标准由董事会提出，股东大会审议通过后实施；高级管理人员薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会提出，董事会审议通过后实施。

（2）董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事会按照工作绩效、职责履行、业务能力以及公司经营业绩确定总裁、副总裁、财务总监和董事会秘书的薪酬标准。

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	性别	年龄	职务	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
钱京	男	41	董事长，总裁	现任	5.46	否
胡兆凤	女	65	董事	现任	60.09	否
高强	男	54	董事，副总裁	现任	112.59	否
徐霄凌	女	46	董事，副总裁，财务总监	现任	164.28	否
陈妹妹	女	38	董事，副总裁，董事会秘书	现任	31.96	否
蔡正华	男	39	独立董事	现任	12.14	否



丁虹	女	48	独立董事	现任	12.14	否
陈雪娇	女	41	独立董事	现任	12.14	否
蒋小平	男	51	监事会主席	现任	26.41	否
干玲	女	47	监事	现任	12.4	否
朱锦善	男	60	监事	离任	7.45	否
合计	--	--	--	--	457.06	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、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
第八届董事会第五次临时会议	2023年02月09日	2023年02月10日	第八届董事会第五次临时会议决议公告（公告编号：2023-002），详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
第八届董事会第二次会议	2023年04月27日	2023年04月29日	第八届董事会第二次会议决议公告（公告编号：2023-010），详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
第八届董事会第六次临时会议	2023年06月13日	2023年06月14日	第八届董事会第六次临时会议决议公告（公告编号：2023-024），详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
第八届董事会第三次会议	2023年08月24日		第八届董事会第三次会议审议通过了《2023年半年度报告及摘要》，因仅审议该项议案，且无反对票或弃权票，免于公告。
第八届董事会第七次临时会议	2023年10月27日		第八届董事会第七次临时会议审议通过了《2023年第三季度报告》，因仅审议该项议案，且无反对票或弃权票，免于公告。
第八届董事会第八次临时会议	2023年12月27日	2023年12月30日	第八届董事会第八次临时会议决议公告（公告编号：2023-037），详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

### 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	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会	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	出席股东大会次数

	次数		次数			加董事会会议	
钱京	6	1	5			否	1
高强	6		6			否	1
徐霄凌	6		6			否	1
胡兆凤	6	1	5			否	1
陈妹妹	6	1	5			否	1
蔡正华	6		6			否	1
陈雪娇	6	1	5			否	1
丁虹	6		6			否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 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

不适用

## 七、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	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	丁虹、陈雪娇、徐霄凌	4	2023年04月17日	审议通过了《2022年年度报告及摘要》、《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年财务审计机构的议案》、《2022年度内部控制自我评价报告》、《关于公司计提资产减值准备的议案》、《2023年第一季度工作报告》。	无	无	无

			2023 年 08 月 14 日	审议通过了《2023 年半年度财务报告的议案》。	无	无	无
			2023 年 10 月 20 日	审议通过了《2023 年第三季度财务报告的议案》。	无	无	无
			2023 年 12 月 25 日	审议通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》。	无	无	无
薪酬与考核委员会	陈雪娇、丁虹、钱京	1	2023 年 04 月 17 日	审议通过了公司董事、监事和高级管理人员 2022 年度的薪酬。	无	无	无

## 八、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。

## 九、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）	1,042
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	83
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,125
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,125
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	623
销售人员	73
技术人员	306
财务人员	17
行政人员	106
合计	1,125
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	42
本科	279

大专	210
其他	594
合计	1,125

## 2、薪酬政策

公司持续履行了“对内具有公平性，对外具有竞争力”的薪酬体系，遵循“按劳分配、效率优先、兼顾公平及可持续发展”的分配原则，采取“以能定级、以岗定薪、以绩定奖”的分配形式，合理拉开收入差距。

## 3、培训计划

2023 年，公司完善了内训与外训相结合的培训体系，针对不同岗位的员工开展内容丰富、形式多样的培训。

- (1) 强化岗前培训，使员工更快融入企业；
- (2) 针对供应链团队开展供应链培训，打造韧性供应链；
- (3) 加强营销团队营销技能，产品知识培训，提高营销团队整体战斗力；
- (4) 强化员工岗位技能提升培训及思维创新培训，打造梯次人才队伍。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、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

报告期内，公司严格按照中国证监会和深圳证券交易所法律法规以及《公司章程》等有关制度的规定和要求，做好公司利润分配方案实施工作。

报告期内，公司现金分红政策的执行情况良好，符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，同时，公司提供了股东大会网络投票服务，使中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分维护。

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
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
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：	不适用

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

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.30
分配预案的股本基数 (股)	703,880,154
现金分红金额 (元) (含税)	91,504,420.02
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)	91,504,420.02
可分配利润 (元)	1,146,468,757.01
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无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 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2023 年利润分配预案如下: 以截至本公告披露日的公司总股本 703,880,154 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.30 元 (含税), 以此计算合计拟派发现金红利人民币 91,504,420.02 元 (含税), 不送红股, 不以资本公积金转增股本, 剩余未分配利润结转至以后年度。	

## 十一、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

### 1、股权激励

#### (1) 2021 年股票期权激励计划首次授予部分

##### ①第一个行权期

2022 年 5 月 19 日, 公司召开第七届董事会第十七次临时会议和第七届监事会第十三次临时会议, 审议通过了《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2021 年股票期权激励计划(草案)》的相关规定, 满足本次行权条件的激励对象可采用自主行权的方式在第一个行权期行权, 实际可行权期限为 2022 年 6 月 9 日至 2023 年 4 月 14 日, 具体详见《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的公告》(公告编号: 2022-026)、《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的公告》(公告编号: 2022-027) 和《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告》(公告编号: 2022-031)。

报告期内, 公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分的激励对象于第一个行权期内行权 227,300 股。截至 2023 年 4 月 14 日, 公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分的第一个行权期已结束, 首次授予部分的激励对象于第一个行权期内累计行权 372.78 万股。

##### ②第二个行权期

2023 年 6 月 13 日, 公司召开第八届董事会第六次临时会议与第八届监事会第六次临时会议, 审议通过了《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第二个行权期行权条件成就的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2021 年股票期权激励计划(草案)》的相关规定, 由于部分激励对象 2022 年度个人绩效考核未达标或未完全达标等情形, 决定对 7 名激励对象已获授但尚未行权的全部或部分股票期权合计 9.60 万份予以注销; 本次符合可行权条件的激励对象人数为 109 人, 可行权股票期权数量为 342 万份, 行权价格为 4.215 元/份。具体详见《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的公告》(公告编号: 2023-026) 和《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第二个行权期行权条件成就的公告》(公告编号: 2023-027)。

2024 年 2 月 2 日, 公司召开第八届董事会第九次临时会议与第八届监事会第九次临时会议, 审议通过了《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案(修订稿)》《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第二个

行权期行权条件成就的议案（修订稿）》。根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2021 年股票期权激励计划（草案）》的相关规定，决定对 12 名激励对象已获授但尚未行权的全部或部分股票期权合计 83.1 万份予以注销；本次符合可行权条件的激励对象人数为 104 人，可行权股票期权数量为 310.50 万份，行权价格为 4.215 元/份。具体详见《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的公告（修订稿）》（公告编号：2024-005）和《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第二个行权期行权条件成就的公告（修订稿）》（公告编号：2024-006）。

2024 年 2 月 26 日，公司披露了《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告》（公告编号：2024-007），满足本次行权条件的激励对象可采用自主行权的方式在第二个行权期行权，实际可行权期限为 2024 年 2 月 27 日至 2024 年 4 月 12 日。截至 2024 年 4 月 12 日，公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分的第二个行权期已结束，首次授予部分的激励对象于第二个行权期内累计行权 310.50 万股。

#### （2）2021 年股票期权激励计划预留授予部分

2023 年 2 月 9 日，公司召开第八届董事会第五次临时会议与第八届监事会第五次临时会议，审议通过了《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》《关于公司 2021 年股票期权激励计划预留授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2021 年股票期权激励计划（草案）》的相关规定，由于首次及预留授予部分激励对象因离职不再具备激励对象资格，董事会决定取消上述激励对象资格，并注销其已获授但尚未行权的股票期权 69.6 万份；本次符合可行权条件的激励对象人数为 7 人，可行权股票期权数量为 12.60 万份，行权价格为 4.43 元/份。具体详见《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的公告》（公告编号：2023-005）和《关于公司 2021 年股票期权激励计划预留授予部分第一个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2023-004）。

2024 年 1 月 18 日，公司披露了《关于公司 2021 年股票期权激励计划预留次授予部分第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告》（公告编号：2024-040），满足本次行权条件的激励对象可采用自主行权的方式在第一个行权期行权，实际可行权期限自中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司相关手续办理完成之日起至 2024 年 1 月 25 日。截至 2024 年 1 月 25 日，公司 2021 年股票期权激励计划预留授予部分的第一个行权期已结束，预留授予部分的激励对象于第一个行权期内累计行权 12.60 万股。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
高强	董事、副总裁	105,000	0	0	0	0	105,000	7.68					
徐霄凌	董事、副总裁、财务总监	105,000	0	0	0	0	105,000	7.68					
陈妹妹	董事、副总裁、	105,000	0	0	0	0	105,000	7.68					

	董 事 会 秘 书												
合计	--	315,000	0	0	0	--	315,000	--	0	0	0	--	0

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司已经建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核和股权激励评价体系，促进高级管理人员薪酬与公司经营效益、经营成果的有机结合，确保公司长远目标的实现，保证高级管理人员的稳定性和公司的持续健康发展。

公司高级管理人员由公司董事会聘任，直接对董事会负责。报告期内，董事会实行公司高级管理人员薪酬收入与公司经营业绩考核相挂钩，以业绩为导向的绩效考核制度，根据考核情况进行相应的奖惩。

公司董事会下设薪酬与考核委员会，作为公司高级管理人员的薪酬考核管理机构，具体审查公司高级管理人员的薪酬奖励方案，根据公司实际经营情况以及高级管理人员的工作绩效，对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督具体薪酬执行情况。

报告期内，公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分股票期权第二个行权期未实际开展行权。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十二、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

报告期内，公司管理层严格按照企业内控制度体系的相关要求开展了风险管理和内部控制工作，并根据公司经营环境的变化情况，不断完善公司内控制度，梳理和规范内控流程；公司的经营管理效率从而得到了不断增强，治理能力也不断提升，财务、运营等风险持续保持低位，进而保障了公司股东、债权人等利益相关者的权益。公司内控部负责监督公司内控制度体系的建立与运行情况，并对公司的风险管理和内部控制的有效性进行评价。报告期内，公司结合内部控制自我评价和独立监督检查的情况，编制了公司内部控制自我评价报告，并按照证监会要求按时完成了披露。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、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
无	无	无	无	无	无	无

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和网站巨潮网 ( <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	<p>(1) 财务报告重大缺陷的迹象包括： ①公司高级管理人员舞弊；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④公司对内部控制的监督无效。</p> <p>(2) 财务报告重要缺陷的迹象包括：①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；②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；③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、准确的目标。</p> <p>(3) 财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；另外，以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：(1) 公司决策程序不科学，如决策失误，导致企业并购后未能达到预期目标；(2) 违犯国家法律、法规，如产品质量不合格；(3) 管理人员或关键技术人员纷纷流失；(4) 媒体负面新闻频现；(5) 内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；(6) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p>
定量标准	<p>将财务报告内部控制的缺陷划分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。重大缺陷：错报<math>\geq</math>利润总额的 5%；重要缺陷：利润总额的 3%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额的 5%；一般缺陷错报<math>&lt;</math>利润总额的 3%。</p>	<p>根据对内部控制目标实现影响程度，非财务报告内部控制缺陷分为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷。一般缺陷：资产总额存在错报，错报金额<math>&lt;</math>资产总额 0.5%，营业收入存在错报，错报金额<math>&lt;</math>营业收入总额 0.5%；重要缺陷：资产总额存在错报，资产总额 0.5%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>资产总额 1%，营业收入存在错报，营业收入总额 0.5%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>营业收入总额 1%；重大缺陷：资产总额存在错报，错报金额<math>\geq</math>资产总额 1%，营业收入存在错报，错报金额<math>\geq</math>营业收入总额 1%。</p>
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

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，恒宝股份有限公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和网站巨潮网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控审计报告意见类型	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审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、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
无	无	无	无	无	无

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

无

### 二、社会责任情况

(1) 保障股东特别是中小股东的权益的责任：规范运作公司“三会”，及时准确完整地披露相关信息；建立投资者关系平台，及时回答投资者的提问；做好投资者调研接待，真实完整介绍公司的经营现状和发展战略，确保广大投资者能公开、公平地获得公司信息，了解公司经营状况。

(2) 保护员工合法权益的责任：严格按照国家相关法律法规建立员工用工制度和保障制度，注重员工工作环境的改造和优化，特殊工种享有特种补贴，公司通过了 OHSAS18001：2007 职业健康安全管理体系；积极发挥工会的作用，维护员工个人合法权益；建立员工培训和持续教育制度，注重员工素质的培养和提高，建立人才成长通道；重视企业文化建设，构建企业与员工共同发展的环境。

(3) 保护债权人、消费者合法权益的责任：公司是江苏省“重合同守信用”单位，镇江市“A 纳税信用等级”单位，“AAA 资信等级”单位，通过了 ISO9001：2008 质量管理体系、ISO14001：2004 环境管理体系，注重与供应商的交流和沟通，以互惠互利、质量优先为前提，共同发展；重视产品质量的提高和服务的优化，保护消费者的合法权益。

(4) 保护环境的社会责任：公司是高新企业，提供高端智能卡及解决方案，无“三废”污染；厂区实施园林式建设和规划，环境优美。

(5) 其他社会责任：注重社区社会责任，每年为社区内的学校、敬老院等提供资助和服务，构建和谐的社区文化。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

## 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	钱京、钱平、江浩然、胡三龙、潘梅芳、曹志新	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>(一) 首次公开发行股票前持有公司 5%以上股份的股东承诺：在作为恒宝股份有限公司股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与恒宝股份有限公司构成竞争的任何业务或活动，也不会与恒宝股份有限公司有竞争关系的企业或组织内任职。截至报告期末，未发现同业竞争情况。(二) 公司控股股东钱京承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。截止报告期末，该承诺已履行完毕。(三) 公</p>	2007 年 01 月 10 日	1、首次公开发行股票前持有公司 5%以上股份的股东在作为恒宝股份有限公司股东期间；2、担任公司董事、监事、高级管理人员的股东钱京、钱平、江浩然、曹志新在其任职期间	严格履行

			<p>司其他股东钱平、江浩然、胡三龙、潘梅芳和曹志新承诺：其所持有的股份中，因 2005 年度利润分配增加的股份（合计 864 万股），自工商变更之日（2006 年 4 月 20 日）起三十六个月内不转让；其他股份（合计 4,320 万股）自公司股票上市交易之日起一年内不转让。截止报告期末，该承诺已履行完毕。</p> <p>（四）担任公司董事、监事、高级管理人员的股东钱京、钱平、江浩然、曹志新还承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不得超过其上年底所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。该承诺正在履行中。</p>			
股权激励承诺	恒宝股份有限公司	其他承诺	<p>公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。</p>	2021 年 02 月 24 日	<p>本激励计划有效期自股票期权首次授权登记完成之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止，最长不超过 60 个月。</p>	严格履行
	高强、徐霄凌、陈妹妹以及公司 2021 年股票期权激	其他承诺	<p>激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载</p>	2021 年 02 月 24 日	<p>本激励计划有效期自股票期权首次授权登记完成之日起</p>	严格履行

	励计划其他激励对象		载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。		至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止，最长不超过 60 个月。	
其他对公司中小股东所作承诺	钱京	其他承诺	根据《国家秘密载体印制资质管理办法》规定：“国家秘密载体印制资质申请单位（以下简称申请单位）应具备以下基本条件：（一）在中华人民共和国境内注册的企业法人或者事业单位法人；（二）参与国家秘密载体印制业务的人员为中华人民共和国境内公民，国家另有规定的除外”，“有境外（含香港、澳门、台湾）组织、机构、人员控股或者参与经营管理的，不得授予国家统一考试试卷、涉密防伪票据证书印制资质”等规定，为确保公司持有涉密资质期间，公司实际控制人始终为中方，钱京先生承诺如下：恒宝股份有限公司在持有国家秘密	2019 年 12 月 20 日	公司在持有国家秘密载体印制甲级涉密防伪票据证书资质期间	严格履行

			载体印制甲级涉密防伪票据证书资质期间，不向影响保密条款的自然人或机构出售股票。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴华”）对公司 2022 年度财务报表进行了审计，并出具了带强调事项段的无保留意见审计报告（中兴华审字（2023）第 020740 号）。根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》的相关要求，现公司董事会就 2022 年度审计报告带强调事项段无保留意见涉及事项的影响消除情况作如下说明：

### 1、2022 年度审计报告带强调事项段无保留意见所涉及的内容

中兴华出具的带强调事项段的无保留意见审计报告所涉及事项具体内容如下：

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十五、3“其他对投资者决策有影响的重要交易和事项”所述，恒宝股份公司于 2022 年 9 月 2 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）下发的《立案告知书》（编号：证监立案字 0102022006 号），因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对公司立案调查。截至审计报告日，中国证监会的立案调查工作仍在进行中，尚未收到中国证监会就上述立案事项的结论性意见或决定。

本段内容不影响已发表的审计意见。

## 2、2022 年度审计报告带强调事项段无保留意见涉及事项影响消除的说明

2023 年 12 月 14 日，公司收到中国证监会出具的《行政处罚决定书》（〔2023〕147 号），中国证监会立案调查事项已形成处罚结果，具体内容详见公司于 2023 年 15 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于收到〈行政处罚决定书〉的公告》（公告编号：2023-036）。

同时，根据上述《行政处罚决定书》，公司已于 2023 年 12 月 27 日召开第八届董事会第八次临时会议、第八届监事会第八次临时会议，审议通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》，具体内容详见公司于 12 月 30 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于公司前期会计差错更正的公告》（公告编号：2023-039）和中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于恒宝股份有限公司前期会计差错更正专项说明审核报告》（中兴华核字〔2023〕第 020078 号）。

综上，本公司董事会认为，2022 年度审计报告带强调事项段无保留意见涉及的事项影响已消除。

## 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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

会计政策、会计估计变更详见第十节、五-43 重要会计政策和会计估计变更。

## 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	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	77.5
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	汪军、陈桂春、邵帅
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

当期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

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
张 XX、于 XX、蒙 XX、皮 XX 与恒宝股份《股份转让协议》合同争议案	16,610.46	否	2021 年 5 月 18 日，公司已向上海市仲裁委员会申请仲裁；2021 年 8 月 31 日，该案件已开庭审理；截至目前，该案件已审理完毕，对公司的全部仲裁请求不予支持。	已审理终结	无	2023 年 07 月 04 日	关于以公开拍卖方式转让深圳一卡易科技股份有限公司 51.102% 股权的进展公告（公告编号：2023-030）
贺 XX 与恒宝劳动争议纠纷案	12.14	否	2022 年 8 月 2 日，贺 XX 起诉公司，要求公司支付经济补偿金等；2022 年 10 月 21 日，该案件一审已开庭审理完毕，法院已驳回原告贺 XX 的全部诉讼请求；2023 年 4 月 21 日，该案件二审已开庭审理完毕，法院已驳回原告贺 XX 的全部诉讼请求，维持原判。	已审理终结	无		
恒宝股份与北京禾升活邦成科技有限公司买卖合同纠纷案	11.23	否	公司与北京禾升活邦成科技有限公司买卖合同纠纷一案于 2023 年 8 月	已审理终结	截至公告日，被告已支付价款 93,585.9 元，违约金尚未支付		



			28 日在江苏省丹阳市人民法院立案；2023 年 12 月 18 日，该案件一审已开庭审理完毕，法院判决北京禾升活邦成科技有限公司于判决生效之日起十日内给付原告恒宝股份有限公司价款 93,585.9 元，承担违约金 18,717.18 元，合计 112,303.08 元。				
--	--	--	--	--	--	--	--

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
恒宝股份有限公司	其他	违反了《证券法》第七十八条第二款的规定，构成《证券法》第一百九十七条第二款所述“信息披露义务人报送的报告或者披露的信息有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏”的违法行为	被中国证监会立案调查或行政处罚	对恒宝股份有限公司责令改正，给予警告，并处以 500 万元罚款	2023 年 12 月 15 日	关于收到《行政处罚决定书》的公告（公告编号：2023-036）
恒宝股份有限公司	其他	违反了深圳证券交易所《股票上市规则（2020 年修订）》第 1.4 条、第 2.1 条的规定	被证券交易所采取纪律处分	对恒宝股份有限公司给予公开谴责的处分		
钱京	董事	违反了《证券法》第八十二条第三款的规定	被中国证监会立案调查或行政处罚	对钱京给予警告，并处以 200 万元罚款	2023 年 12 月 15 日	关于收到《行政处罚决定书》的公告（公告编号：2023-036）
钱京	董事	违反了深圳证	被证券交易所	对恒宝股份有		

		券交易所《股票上市规则（2020年修订）》第1.4条、第2.2条、第3.1.5条的规定	采取纪律处分	限公司董事长、总裁钱京给予公开谴责的处分		
徐霄凌	高级管理人员	违反了《证券法》第八十二条第三款的规定	被中国证监会立案调查或行政处罚	对徐霄凌给予警告，并分别处以50万元罚款	2023年12月15日	关于收到《行政处罚决定书》的公告（公告编号：2023-036）
徐霄凌	高级管理人员	违反了深圳证券交易所《股票上市规则（2020年修订）》第1.4条、第2.2条、第3.1.5条的规定	被证券交易所采取纪律处分	对恒宝股份有限公司董事、副总裁、财务总监徐霄凌给予通报批评的处分		
陈妹妹	高级管理人员	违反了《证券法》第八十二条第三款的规定	被中国证监会立案调查或行政处罚	对陈妹妹给予警告，并分别处以50万元罚款	2023年12月15日	关于收到《行政处罚决定书》的公告（公告编号：2023-036）
陈妹妹	高级管理人员	违反了深圳证券交易所《股票上市规则（2020年修订）》第1.4条、第2.2条、第3.1.5条的规定	被证券交易所采取纪律处分	对恒宝股份有限公司副总裁、董事会秘书陈妹妹给予通报批评的处分		

#### 整改情况说明

适用 不适用

2023年12月14日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《行政处罚决定书》（〔2023〕147号），认定公司2017年至2020年年度报告存在虚假记载，对公司责令改正，给予警告，并处于500万元罚款。公司已经按照相关要求按时缴纳罚款。

2023年12月27日，公司召开第八届董事会第八次临时会议、第八届监事会第八次临时会议，审议通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》，同意公司对上述《行政处罚决定书》中涉及年度的财务报告进行会计差错更正，未影响公司利润总额。《关于公司前期会计差错更正的公告》（公告编号：2023-039）和中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于恒宝股份有限公司前期会计差错更正专项说明审核报告》（中兴华核字〔2023〕第020078号）详见2023年12月30日的《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

### 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

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与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

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

**3、委托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	235,726.82	46,867.88	0	0
其他类	自有资金	102,659.02	69,065.04	0	0
合计		338,385.84	115,932.92	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

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

2023 年 12 月 14 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《行政处罚决定书》（〔2023〕147 号），认定公司 2017 年至 2020 年年度报告存在虚假记载，对公司责令改正，给予警告，并处于 500 万元罚款。公司已经按照相关要求按时缴纳罚款。针对涉及年度的财务报告进行会计差错更正，

2023 年 12 月 27 日，公司召开第八届董事会第八次临时会议、第八届监事会第八次临时会议，审议通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》，同意公司对上述《行政处罚决定书》中涉及年度的财务报告进行会计差错更正，未影响公司利润总额。《关于公司前期会计差错更正的公告》（公告编号：2023-039）和中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于恒宝股份有限公司前期会计差错更正专项说明审核报告》（中兴华核字〔2023〕第 020078 号）详见 2023 年 12 月 30 日的《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 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	108,526,375	15.49%						108,526,375	15.49%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	108,526,375	15.49%						108,526,375	15.49%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	108,526,375	15.49%						108,526,375	15.49%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	591,895,479	84.51%				227,300	227,300	592,122,779	84.51%
1、人民币普通股	591,895,479	84.51%				227,300	227,300	592,122,779	84.51%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	700,421,854	100.00%				227,300	227,300	700,649,154	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

2022 年 5 月 19 日，公司召开第七届董事会第十七次临时会议和第七届监事会第十三次临时会议，审议通过了《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2021 年股票期权激励计划(草案)》的相关规定，满足本次行权条件的激励对象可采用自主行权的方式在第一个行权期行权，实际可行权期限为 2022 年 6 月 9 日至 2023 年 4 月 14 日，具体详见《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2022-027）和《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告》（公告编号：2022-031）。

报告期内，公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分的激励对象共行权 227,300 股。截至 2023 年 4 月 14 日，公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分的第一个行权期已结束，首次授予部分的激励对象于第一个行权期内累计行权 372.78 万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2022 年 5 月 19 日，公司召开第七届董事会第十七次临时会议和第七届监事会第十三次临时会议，审议通过了《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》和《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》，具体详见《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的公告》（公告编号：2022-026）、《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2022-027）和《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告》（公告编号：2022-031）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 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

2022 年 5 月 19 日，公司召开第七届董事会第十七次临时会议和第七届监事会第十三次临时会议，审议通过了《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》

及公司《2021 年股票期权激励计划(草案)》的相关规定，满足本次行权条件的激励对象可采用自主行权的方式在第一个行权期行权，实际可行权期限为 2022 年 6 月 9 日至 2023 年 4 月 14 日，具体详见《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2022-027）和《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告》（公告编号：2022-031）。

报告期内，公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分的激励对象共行权 227,300 股，公司股份总数增加至 700,649,154 股。

### 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	87,194	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	86,609	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	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（如有）（参见注 8）	0		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
钱京	境内自然人	20.54%	143,925,147	0	107,943,860	35,981,287	不适用	0	
苏乾坤	境内自然人	1.12%	7,848,600	0	0	7,848,600	不适用	0	
于林龙本	境内自然人	0.75%	5,261,800	5,261,800	0	5,261,800	不适用	0	
香港中央结算有限公司	境外法人	0.58%	4,047,821	4,047,821	0	4,047,821	不适用	0	
林美辰	境内自然人	0.56%	3,924,100	3,924,100	0	3,924,100	不适用	0	
何文彬	境内自然人	0.55%	3,818,900	3,818,900	0	3,818,900	不适用	0	
朱翼翀	境内自然人	0.50%	3,526,400	-73,600	0	3,526,400	不适用	0	
周国海	境内自然人	0.34%	2,376,400	2,376,400	0	2,376,400	不适用	0	
张毅峰	境内自然人	0.25%	1,735,200	1,735,200	0	1,735,200	不适用	0	
叶强	境内自然人	0.24%	1,700,100	0	0	1,700,100	不适用	0	
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（如有）（参见注 3）		无							



上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东钱京与其他股东不存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	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
钱京	35,981,287	人民币普通股	35,981,287
苏乾坤	7,848,600	人民币普通股	7,848,600
于林龙本	5,261,800	人民币普通股	5,261,800
香港中央结算有限公司	4,047,821	人民币普通股	4,047,821
林美辰	3,924,100	人民币普通股	3,924,100
何文彬	3,818,900	人民币普通股	3,818,900
朱翼翀	3,526,400	人民币普通股	3,526,400
周国海	2,376,400	人民币普通股	2,376,400
张毅峰	1,735,200	人民币普通股	1,735,200
叶强	1,700,100	人民币普通股	1,700,100
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	公司第一大股东钱京与其他股东不存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前十大股东中，苏乾坤通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 7,848,600 股；朱翼翀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公司股票 3,500,000 股，通过普通账户持有公司股票 26,400 股，合计持有公司股票 3,526,400 股；张毅峰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公司股票 950,000 股，通过普通账户持有公司股票 785,200 股，合计持有公司股票 1,735,200 股；叶强通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,700,100 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况			
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量	期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量

		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
于林龙本	新增	0	0.00%	5,261,800	0.75%
香港中央结算有限公司	新增	0	0.00%	4,047,821	0.58%
林美辰	新增	0	0.00%	3,924,100	0.56%
何文彬	新增	0	0.00%	3,818,900	0.55%
周国海	新增	0	0.00%	2,376,400	0.34%
张毅峰	新增	0	0.00%	1,735,200	0.25%
何乔	退出	0	0.00%	2,373,793	0.34%
黄泽圣	退出	0	0.00%	1,963,500	0.28%
黄建艺	退出	0	0.00%	1,704,800	0.24%
吴贯兴	退出	0	0.00%	1,560,100	0.22%
吴惠莲	退出	0	0.00%	1,437,183	0.21%

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：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
钱京	中国	否
主要职业及职务	2016 年 5 月起进入公司，先后担任公司企业管理部总经理、副总裁及董事会秘书、董事长、总裁职务。现任公司董事长、总裁。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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：境内自然人

实际控制人类型：自然人

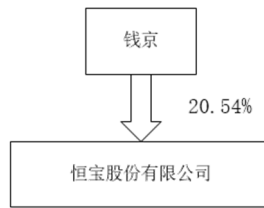
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
钱京	本人	中国	否
主要职业及职务	2016 年 5 月起进入公司，先后担任公司企业管理部总经理、副总裁及董事会秘书、董事长职务。现任公司董事长、总裁。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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

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	2024 年 04 月 28 日
审计机构名称	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	中兴华审字(2024)第 021047 号
注册会计师姓名	汪军 陈桂春 邵帅

#### 审计报告正文

##### 一、审计意见

我们审计了恒宝股份有限公司（以下简称“恒宝股份公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了恒宝股份公司 2023 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2023 年度合并及母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，我们独立于恒宝股份公司，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

###### 1、事项描述

如财务报表附注七、61 所述，恒宝股份公司 2023 年度营业收入合计 126,214.37 万元。对于国内销售，公司按照合同约定将产品交付给客户且客户已接受，该商品的法定所有权已转移，实物已转移，商品所有权上的主要风险已转移，已经收回货款或取得收款权利凭证且相关的经济利益很可能流入时确认收入。对于出口销售，公司按照合同约定将产品报关，经商检、报关确认通关后，该商品的法定所有权已转移，实物已转移，商品所有权上的主要风险已转移，公司就该商品享有现时收款权利时确认收入。由于收入是恒宝股份公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将恒宝股份公司收入确认作为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 了解、评价管理层与收入相关的内部控制制度的设计合理性和运行有效性；

(2) 对收入执行分析性程序，包括对各月收入、成本、毛利率的波动进行分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等，以评价收入确认的准确性；

(3) 检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、发票、收发记录、客户确认的结算单、资金收付凭证、海关记录等，评价收入确认是否符合企业会计准则的要求；

(4) 结合往来款函证，对重大客户实施独立函证程序，以确认收入的真实性；

(5) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对收发记录、客户确认的结算单、海关记录及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

## 四、其他信息

恒宝股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括恒宝股份公司 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估恒宝股份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恒宝股份公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督恒宝股份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所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 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，就可能对恒宝股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致恒宝股份公司不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就恒宝股份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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：汪军  
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：陈桂春

中国注册会计师：邵帅

2024 年 4 月 28 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：恒宝股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	154,583,277.81	378,233,421.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	959,155,406.47	685,397,163.18
衍生金融资产		
应收票据	210,680.70	
应收账款	135,635,013.34	155,049,845.91
应收款项融资		
预付款项	42,608,219.60	9,340,729.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	113,804,918.01	126,263,334.55
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	301,797,167.94	331,679,332.74
合同资产		
持有待售资产		58,439,565.60
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	207,625,676.31	47,758,888.83
流动资产合计	1,915,420,360.18	1,792,162,280.85
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	94,602,802.87	126,303,747.67
其他权益工具投资	3,000,000.00	3,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	296,769,667.99	292,176,885.97
在建工程		8,172,415.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,685,985.83	3,548,993.38

无形资产	31,588,562.45	35,663,289.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,445,409.18	797,277.80
递延所得税资产	12,296,837.55	10,771,377.56
其他非流动资产	40,070,881.39	7,557.52
非流动资产合计	481,460,147.26	480,441,545.13
资产总计	2,396,880,507.44	2,272,603,825.98
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	10,670,910.80	
应付账款	139,190,975.80	162,084,597.28
预收款项		
合同负债	39,637,608.92	31,921,095.67
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	5,903,517.30	3,017,773.20
应交税费	19,001,943.91	9,903,588.12
其他应付款	11,536,056.44	37,057,533.19
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	37,184,524.90	26,472,463.79
其他流动负债	4,776,535.34	3,544,807.03
流动负债合计	267,902,073.41	274,001,858.28
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		36,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	672,868.82	1,370,886.97
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益	1,255,230.89	1,396,160.23
递延所得税负债	4,083,033.49	3,828,061.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,011,133.20	42,595,109.09
负债合计	273,913,206.61	316,596,967.37
所有者权益：		
股本	700,649,154.00	700,421,854.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	36,241,056.89	32,523,689.58
减：库存股		
其他综合收益	1,805,766.15	3,200,536.57
专项储备		
盈余公积	237,802,566.78	222,226,182.86
一般风险准备		
未分配利润	1,146,468,757.01	997,634,595.60
归属于母公司所有者权益合计	2,122,967,300.83	1,956,006,858.61
少数股东权益		
所有者权益合计	2,122,967,300.83	1,956,006,858.61
负债和所有者权益总计	2,396,880,507.44	2,272,603,825.98

法定代表人：钱京    主管会计工作负责人：徐霄凌    会计机构负责人：刘春莲

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	127,108,537.47	262,209,748.84
交易性金融资产	735,883,248.25	342,607,419.64
衍生金融资产		
应收票据	210,680.70	
应收账款	138,785,376.49	150,284,678.75
应收款项融资		
预付款项	42,096,422.87	7,713,501.58
其他应收款	113,270,908.83	124,345,955.42
其中：应收利息		
应收股利		
存货	299,540,011.25	329,428,614.58
合同资产		
持有待售资产		58,439,565.60
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	184,958,465.18	36,144,668.73
流动资产合计	1,641,853,651.04	1,311,174,153.14
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	690,910,633.60	722,611,578.40
其他权益工具投资	3,000,000.00	3,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	147,288,291.95	152,364,828.17
在建工程		8,172,415.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	686,335.25	873,517.57
无形资产	31,588,562.45	35,663,289.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,445,409.18	797,277.80
递延所得税资产	10,333,820.60	9,093,666.94
其他非流动资产	68,760.00	7,557.52
非流动资产合计	885,321,813.03	932,584,131.63
资产总计	2,527,175,464.07	2,243,758,284.77
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	10,670,910.80	
应付账款	140,071,524.25	159,035,298.45
预收款项		
合同负债	36,893,076.55	27,407,037.82
应付职工薪酬	50,220.00	48,600.00
应交税费	14,818,929.22	6,745,183.16
其他应付款	155,400,096.67	36,015,373.38
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	36,208,805.99	4,207,030.20
其他流动负债	4,776,535.34	3,544,807.03
流动负债合计	398,890,098.82	237,003,330.04
非流动负债：		
长期借款		36,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	613,183.69	589,090.07

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,255,230.89	1,396,160.23
递延所得税负债	3,264,993.93	3,630,626.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,133,408.51	41,615,876.30
负债合计	404,023,507.33	278,619,206.34
所有者权益：		
股本	700,649,154.00	700,421,854.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	51,043,977.64	47,326,610.33
减：库存股		
其他综合收益		1,695,628.17
专项储备		
盈余公积	237,802,566.78	222,226,182.86
未分配利润	1,133,656,258.32	993,468,803.07
所有者权益合计	2,123,151,956.74	1,965,139,078.43
负债和所有者权益总计	2,527,175,464.07	2,243,758,284.77

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,262,143,660.29	1,033,723,762.80
其中：营业收入	1,262,143,660.29	1,033,723,762.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,095,725,089.52	952,785,821.85
其中：营业成本	868,338,906.90	744,364,529.08
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	10,284,415.51	7,520,085.68
销售费用	48,895,203.81	42,247,847.06
管理费用	72,907,894.62	68,282,641.39
研发费用	97,567,633.39	92,256,837.67
财务费用	-2,268,964.71	-1,886,119.03

其中：利息费用	1,667,287.15	2,440,312.03
利息收入	1,933,574.90	520,591.41
加：其他收益	5,003,393.33	5,438,138.32
投资收益（损失以“-”号填列）	12,825,797.04	5,958,539.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-11,885,262.92	-11,113,888.45
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）	5,426,749.52	-6,565,322.59
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,352,696.75	2,386,932.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,189,693.66	-5,807,693.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-11,446.56	-31,260.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	181,120,673.69	82,317,274.69
加：营业外收入	756,702.72	570,659.83
减：营业外支出	6,253,472.91	198,115.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	175,623,903.50	82,689,819.00
减：所得税费用	18,046,102.53	777,361.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	157,577,800.97	81,912,457.07
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	157,577,800.97	81,912,457.07
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	157,577,800.97	81,912,457.07
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-1,394,770.42	7,108,890.68
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,394,770.42	7,108,890.68
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,695,628.17	3,081,460.73
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	-1,695,628.17	3,081,460.73
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	300,857.75	4,027,429.95
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	300,857.75	4,027,429.95
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	156,183,030.55	89,021,347.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	156,183,030.55	89,021,347.75
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.2249	0.1174
(二) 稀释每股收益	0.2249	0.1174

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：钱京 主管会计工作负责人：徐霄凌 会计机构负责人：刘春莲

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,201,249,660.95	991,897,919.79
减：营业成本	854,238,344.05	734,679,065.37
税金及附加	9,060,733.35	7,012,985.98
销售费用	27,943,828.25	33,343,095.08
管理费用	51,049,722.05	48,084,801.36
研发费用	96,032,630.30	86,738,339.26
财务费用	-2,988,402.39	-3,550,025.28
其中：利息费用	1,205,036.08	1,039,161.42
利息收入	1,691,207.88	468,230.22
加：其他收益	4,991,104.22	5,243,342.11
投资收益（损失以“-”号填列）	4,770,678.63	-2,464,522.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-11,885,262.92	-11,113,888.45
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）	2,154,591.30	-7,355,066.13
信用减值损失（损失以“-”号	-6,173,989.01	2,826,840.87

填列)		
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-3,189,693.66	-5,999,423.47
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-11,446.56	-31,260.09
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	168,454,050.26	77,809,568.68
加:营业外收入	493,729.38	562,822.45
减:营业外支出	6,085,407.91	198,115.52
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	162,862,371.73	78,174,275.61
减:所得税费用	13,931,276.92	-860,503.19
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	148,931,094.81	79,034,778.80
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	148,931,094.81	79,034,778.80
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额	-1,695,628.17	3,081,460.73
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-1,695,628.17	3,081,460.73
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	-1,695,628.17	3,081,460.73
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	147,235,466.64	82,116,239.53
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	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,435,120,728.17	1,136,946,533.53
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	13,943,858.12	10,156,535.17
收到其他与经营活动有关的现金	26,809,078.66	15,879,146.78
经营活动现金流入小计	1,475,873,664.95	1,162,982,215.48
购买商品、接受劳务支付的现金	934,291,672.34	917,156,307.83
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	176,324,751.94	180,729,524.34
支付的各项税费	70,434,515.47	52,756,697.70
支付其他与经营活动有关的现金	81,414,984.41	184,624,408.54
经营活动现金流出小计	1,262,465,924.16	1,335,266,938.41
经营活动产生的现金流量净额	213,407,740.79	-172,284,722.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,011,530,164.62	2,446,596,474.94
取得投资收益收到的现金	20,007,218.79	24,108,185.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	287,217.55	15,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		29,234,400.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,031,824,600.96	2,499,954,460.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,006,919.38	24,158,839.57
投资支付的现金	3,413,770,171.95	2,163,925,000.00
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	3,482,777,091.33	2,188,083,839.57
投资活动产生的现金流量净额	-450,952,490.37	311,870,620.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	958,069.50	14,754,607.56
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		80,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	958,069.50	94,754,607.56
偿还债务支付的现金	24,320,000.00	60,340,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,560,956.88	2,247,246.57

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,952,321.07	2,022,681.35
筹资活动现金流出小计	27,833,277.95	64,609,927.92
筹资活动产生的现金流量净额	-26,875,208.45	30,144,679.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,828,209.18	5,554,622.48
五、现金及现金等价物净增加额	-262,591,748.85	175,285,199.78
加：期初现金及现金等价物余额	369,420,179.49	194,134,979.71
六、期末现金及现金等价物余额	106,828,430.64	369,420,179.49

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,366,016,500.38	1,096,041,537.97
收到的税费返还	13,406,663.78	10,156,535.17
收到其他与经营活动有关的现金	417,709,592.58	164,745,043.18
经营活动现金流入小计	1,797,132,756.74	1,270,943,116.32
购买商品、接受劳务支付的现金	920,509,168.03	910,585,382.18
支付给职工以及为职工支付的现金	152,427,194.11	160,491,010.50
支付的各项税费	65,837,673.30	51,127,309.55
支付其他与经营活动有关的现金	323,269,957.93	251,428,691.49
经营活动现金流出小计	1,462,043,993.37	1,373,632,393.72
经营活动产生的现金流量净额	335,088,763.37	-102,689,277.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	2,235,960,164.62	1,440,030,874.94
取得投资收益收到的现金	11,246,462.31	13,821,710.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	537,419.00	15,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,247,744,045.93	1,453,867,984.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,458,810.65	14,493,809.29
投资支付的现金	2,742,935,756.95	1,285,825,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,753,394,567.60	1,300,318,809.29
投资活动产生的现金流量净额	-505,650,521.67	153,549,175.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	958,069.50	14,754,607.56
取得借款收到的现金		80,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	958,069.50	94,754,607.56
偿还债务支付的现金	4,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,179,166.67	972,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		232,000.00
筹资活动现金流出小计	5,179,166.67	41,204,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-4,221,097.17	53,550,607.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的	816,803.45	2,255,109.17

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-173,966,052.02	106,665,615.02
加：期初现金及现金等价物余额	257,923,497.32	151,257,882.30
六、期末现金及现金等价物余额	83,957,445.30	257,923,497.32

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	700, 421, 854. 00				32,5 23,6 89.5 8		3,20 0,53 6.57		222, 226, 182. 86		997, 634, 595. 60		1,95 6,00 6,85 8.61	1,95 6,00 6,85 8.61
加：														
：会计 政策 变更														
期差 错更 正														
他														
二、本 年期 初余 额	700, 421, 854. 00				32,5 23,6 89.5 8		3,20 0,53 6.57		222, 226, 182. 86		997, 634, 595. 60		1,95 6,00 6,85 8.61	1,95 6,00 6,85 8.61
三、本 期增 减变 动金 额（ 减 少以 “－ ”号 填 列）	227, 300. 00				3,71 7,36 7.31		- 1,39 4,77 0.42		15,5 76,3 83.9 2		148, 834, 161. 41		166, 960, 442. 22	166, 960, 442. 22
（一） 综合 收益 总额							5,43 7,97 3.94				157, 577, 800. 97		163, 015, 774. 91	163, 015, 774. 91
（二） 所有 者	227, 300. 00				3,71 7,36 7.31								3,94 4,66 7.31	3,94 4,66 7.31

投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股	227,300.00				730,769.50							958,069.50		958,069.50
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					2,986,597.81							2,986,597.81		2,986,597.81
4. 其他														
(三) 利润分配								14,893,109.48		-	14,893,109.48			
1. 提取盈余公积								14,893,109.48		-	14,893,109.48			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所							-6,83	683,274.		6,149.46				

所有者权益内部结转							2,744.36		44		9.92			
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							-6,832.744.36		683,274.44		6,149.469.92			
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	700,649,154.00				36,241,056.89		1,805,766.15		237,802,566.78		1,146,468,757.01		2,122,967,300.83	2,122,967,300.83

上期金额

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	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	696,921,354.00				13,402,392.07		-2,522,521.55		214,133,584.98		922,428,903.85		1,844,363,713.35	1,844,363,713.35	
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	696,921,354.00				13,402,392.07		-2,522,521.55		214,133,584.98		922,428,903.85		1,844,363,713.35	1,844,363,713.35	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,500,500.00				19,121,297.51		5,723,058.12		8,092,597.88		75,205,691.75		111,643,145.26	111,643,145.26	
（一）综合收益总额							7,108,890.68				81,912,457.07		89,021,347.75	89,021,347.75	
（二）所有者投入	3,500,500.00				19,121,297.51								22,621,797.51	22,621,797.51	

和减少资本														
1. 所有者投入的普通股	3,500,500.00				11,254,107.56							14,754,607.56		14,754,607.56
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					7,867,189.95									
4. 其他														
(三) 利润分配								7,903,477.88		-		7,903,477.88		
1. 提取盈余公积								7,903,477.88		-		7,903,477.88		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益								-1,385,832.56	189,120.00		1,196,712.56			

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							- 1,38 5,83 2.56		189, 120. 00		1,19 6,71 2.56				
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	700, 421, 854. 00				32,5 23,6 89.5 8		3,20 0,53 6.57		222, 226, 182. 86		997, 634, 595. 60		1,95 6,00 6,85 8.61		1,95 6,00 6,85 8.61
----------------------	----------------------------	--	--	--	---------------------------	--	----------------------	--	----------------------------	--	----------------------------	--	------------------------------	--	------------------------------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	700,4 21,85 4.00				47,32 6,610 .33		1,695 ,628. 17		222,2 26,18 2.86	993,4 68,80 3.07		1,965 ,139, 078.4 3
加												
：会 计政 策变 更												
期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	700,4 21,85 4.00				47,32 6,610 .33		1,695 ,628. 17		222,2 26,18 2.86	993,4 68,80 3.07		1,965 ,139, 078.4 3
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “－ ”号 填列)	227,3 00.00				3,717 ,367. 31		－ 1,695 ,628. 17		15,57 6,383 .92	140,1 87,45 5.25		158,0 12,87 8.31
(一) 综合 收益 总额							5,137 ,116. 19			148,9 31,09 4.81		154,0 68,21 1.00
(二) 所有 者	227,3 00.00				3,717 ,367. 31							3,944 ,667. 31

投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股	227,300.00				730,769.50							958,069.50
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					2,986,597.81							2,986,597.81
4. 其他												
(三) 利润分配								14,893,109.48	-14,893,109.48			
1. 提取盈余公积								14,893,109.48	-14,893,109.48			
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转							-6,832,744.36	683,274.44	6,149,469.92			
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							- 6,832 ,744. 36		683,2 74.44	6,149 ,469. 92		
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	700,6 49,15 4.00						51,04 3,977 .64		237,8 02,56 6.78	1,133 ,656, 258.3 2		2,123 ,151, 956.7 4

上期金额

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	696,921,354.00				28,205,312.82				214,133,584.98	921,140,789.59		1,860,401,041.39
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	696,921,354.00				28,205,312.82				214,133,584.98	921,140,789.59		1,860,401,041.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,500,500.00				19,121,297.51		1,695,628.17	8,092,597.88	72,328,013.48			104,738,037.04
（一）综合收益总额							3,081,460.73		79,034,778.80			82,116,239.53
（二）所有者投入和减少资本	3,500,500.00				19,121,297.51							22,621,797.51
1. 所有者投入的普通股	3,500,500.00				11,254,107.56							14,754,607.56
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					7,867,189.95							7,867,189.95
4. 其他												
（三）利润分配									7,903,477.88	-7,903,477.88		
1. 提取盈余公积									7,903,477.88	-7,903,477.88		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转							-1,385,832.56		189,120.00	1,196,712.56		
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或												

股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益							- 1,385,832.56	189,120.00	1,196,712.56			
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	700,421,854.00				47,326,610.33		1,695,628.17	222,226,182.86	993,468,803.07			1,965,139,078.43

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

恒宝股份有限公司（以下简称“恒宝股份”或“公司”）前身系江苏恒宝实业发展有限公司，经江苏省人民政府于 2000 年 9 月 28 日以苏政复[2000]187 号文批准依法整体变更为江苏恒宝股份有限公司，设立时股本为人民币 4,000.00 万元，由钱云宝等 7 位自然人共同发起设立。2007 年公司更名为恒宝股份有限公司；2007 年 1 月 10 日公司在深圳证券交易所上市，股票代码：002104。

根据 2004 年 7 月 9 日公司 2004 年第一次临时股东大会决议，原股东张义荣、徐钦鸿、钱科文和陈玉涛将其持有公司的部分股权转让给江浩然、潘梅芳和曹志新。股权转让后公司注册资本仍为人民币 4,000.00 万元，钱云宝等 6 位自然人为股东。

根据公司 2004 年度股东大会决议和修改后章程的规定，并经江苏省人民政府于 2005 年 6 月 24 日以苏政复[2005]45 号《关于同意江苏恒宝股份有限公司增资扩股批复》同意，公司将 2004 年度实际未分配利润，以 2004 年末 4,000.00 万元股本为基数按每 10 股送 8 股转增资本人民币 3,200.00 万元，变更后的注册资本为人民币 7,200.00 万元。股东仍为钱云宝等 6 位自然人。

根据公司 2005 年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司将 2005 年度实际未分配利润，以 2005 年末 7,200.00 万元股本为基数按每 10 股送 2 股转增注册资本人民币 1,440.00 万元，变更后的注册资本为人民币 8,640.00 万元。股东仍为钱云宝等 6 位自然人。

根据公司 2005 年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]157 号文核准，公司于 2006 年 12 月 25 日向社会公开发行人人民币普通股（A 股）2,880.00 万股，变更后的注册资本为人民币 11,520.00 万元。

根据公司 2006 年度股东会决议和修改后的章程规定，公司将资本公积按每 10 股转增 7 股的比例转增股本，转增基准日期为 2006 年 12 月 31 日，变更后注册资本为人民币 19,584.00 万元。

根据公司 2007 年度股东会决议和修改后的章程规定，公司将资本公积按每 10 股转增 5 股的比例转增股本，转增基准日期为 2007 年 12 月 31 日，变更后注册资本为人民币 29,376 万元。

根据公司 2009 年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司以 2009 年末 29,376 万元股本为基数按每 10 股送 5 股转增注册资本人民币 14,688.00 万元，公司申请增加注册资本人民币 14,688.00 万元，变更后的注册资本人民币 44,064.00 万元。

根据公司 2013 年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司以 2013 年末 44,064.00 万元股本为基数按每 10 股送 6 股转增注册资本人民币 26,438.40 万元，公司申请增加注册资本人民币 26,438.40 万元，变更后的注册资本人民币 70,502.40 万元。

根据公司 2014 年第一次临时股东大会决议和股票期权与限制性股票激励计划规定，公司向激励对象定向发行有限售条件的流通股，增加注册资本人民币 817.60 万元，变更后的注册资本人民币 71,320 万元。

2015 年 8 月，公司因股票期权首次行权增加股本 34.40 万股，变更后的股本总数为 71,354.40 万股。

2016 年 4 月，公司因部分员工离职，回购并注销限制性股票 4 万股；2016 年 8 月，公司因股票期权第二次行权增加股本数量 14.40 万股，变更后的股本总数为 71,364.80 万股。

2017 年 4 月 12 日，公司原实际控制人钱云宝先生因病医治无效去世，其相应股份由其子钱京先生依法继承。至此，钱京先生持有公司股份 143,925,147 股，占公司总股本 20.17%，成为公司实际控制人。

2017 年 9 月，因 2016 年度业绩考核结果未满足股票期权和限制性股票激励计划授予的限制性股票第三期解锁条件，公司回购并注销限制性股票 161.92 万股，变更后股本总数为 71,202.88 万股。

2018 年 9 月至 2019 年 7 月，公司以集中竞价方式累计回购发行在外的人民币流通股 1,510.7446 万股。公司于 2019 年 7 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述 1,510.7446 万股回购股份注销手续，变更后股本总数为 69,692.1354 万股。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司激励对象于 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期内，累计行权 372.78 万股，公司总股本变更为 70,064.9154 万股。

公司统一社会信用代码：91320000253710940L，注册地址及总部地址：江苏省丹阳市横塘工业区，法定代表人：钱京。

## 2、公司的业务性质和主要经营活动

公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业，公司主营业务是为银行、通信、政府公共服务部门、防务、交通等多个行业提供高端智能化产品及数字安全解决方案等服务。具体包括：通信和物联网连接、安全产品、系统平台、身份认证识别、数据安全、移动支付解决方案、智能终端、智能卡、智能卡模块封装，以及金融科技服务等。

本公司的主要产品包括：磁条卡、密码卡和 IC 卡等卡类产品及其相关操作系统软件（COS）和票证产品的研发、生产和销售等。

## 3、财务报告的批准报出

本财务报表经本公司董事会于 2024 年 4 月 28 日决议批准报出。

## 4、合并报表范围

本公司 2023 年度纳入合并范围的子公司共 14 户，详见本附注十“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围详见本附注九“合并范围的变更”。

# 四、财务报表的编制基础

## 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司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

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

# 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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、37“收入”的描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、44、其他“重大会计判断和估计”。



## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2023 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	公司将单项计提金额占合并报表应收账款坏账准备总额的 10%以上且金额超过 1000 万元的认定为重要。
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将单项预付账款金额占合并报表预付款项余额的 10%以上且金额大于 1000 万元的认定为重要。
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程金额占合并报表资产总额 1%以上的认定为重要。
重要的账龄超 1 年的应付账款	公司将单项应付账款金额占合并报表应付账款余额的 10%以上且金额大于 1000 万元的认定为重要。
账龄超过一年的重要合同负债	公司将单项合同负债金额占合并报表合同负债余额的 10%以上且金额大于 1000 万元的认定为重要。
重要的账龄超 1 年的其他应付款	公司将单项其他应付账款金额占合并报表其他应付款余额的 10%以上且金额大于 1000 万元的认定为重要。
重要的非全资孙子公司	公司将资产总额或利润总额占合并报表资产总额或利润总额 10%以上的认定为重要。
重要的投资活动现金流量	公司将单项投资活动现金流量金额占合并报表资产总额 5%以上的认定为重要。
重要的合营企业或联营企业	公司对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占合并报表资产总额 5%以上，或账面价值大于 5000 万元的认定为重要。
重要的资产负债表日后事项	公司将资产负债表日后利润分配情况认定为重要。

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在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；

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③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；

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资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，按照下列方法处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### (1) 控制的判断标准

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指公司持有的期限短、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。

## 10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。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。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

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

② 利润表中的收入和费用项目，采用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；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

① 分类和初始计量

公司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，将金融资产划分为：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

1) 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

(1) 以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内（含一年到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的债权投资列示为其他流动资产。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

2) 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

②减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、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。

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

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

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

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、合同资产和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，公司均可以按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

因预付款项无法收回转入的其他应收款，公司作为处于第三阶段的金融工具，按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合一	银行承兑汇票及商业承兑汇票
-----	---------------

组合二	应收合并范围内公司款项
组合三	按行业类型及客户信用等级组合分类的客户
组合四	其他应收款项

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

对于划分为组合的因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

### ③终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 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，且公司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；
- 3) 该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

### ④金融资产的核销

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

## (2) 金融负债

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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### （3）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### （4）后续计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- ①扣除已偿还的本金。
- ②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- ③扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

## 12、应收票据

详见重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

## 13、应收账款

详见重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

## 14、应收款项融资

详见重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

## 15、其他应收款

详见重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

## 16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法详见重要会计政策及会计估计 11、“金融工具”。

## 17、存货

（1）存货是指在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程及提供劳务过程中耗用的材料和物料。存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

### （2）存货的分类

存货包括原材料、在产品、半成品、库存商品以及周转材料。

### （3）发出存货的计价方法

发出存货时按月末一次加权平均法计价。

### （4）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，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。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

### （5）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （6）低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

## 18、持有待售资产

### （1）持有待售的非流动资产和处置组确认标准



公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

- ①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ②出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

## （2）会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

- ①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ②可收回金额。

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

### （1）初始投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

## （2）后续计量及损益确认方法

①下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

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公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

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

重大影响，是指对一个企业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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20年-50年	5.00%	1.90%-4.75%
通用设备	年限平均法	5年	5.00%	19.00%
专用设备	年限平均法	10年	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	5年	5.00%	19.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 25、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结

果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

## 26、借款费用

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的（通常是指 1 年及 1 年以上）购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、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。

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。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的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前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的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发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

①无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量，于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

② 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- 1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- 2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- 3) 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- 4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- 5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- 6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- 7) 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

③对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销。公司于每年年度终了，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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

④使用寿命有限的无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法
专有技术	10 年	直线法
商标使用权	5 年	直线法
计算机软件	5-10 年	直线法

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

①内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指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计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

②内部研究开发项目在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，确认为无形资产：

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

### 30、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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，且不大于公司确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、预付房租及服务费用、产品推广费等。长期待摊费用在预计受益期内按直线法摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

### 32、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

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，公司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。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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；

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，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时；

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业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，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本；

②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当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。

## 35、股份支付

### (1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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。

### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。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，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。



本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 收入确认一般原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### (2) 收入确认具体方法：

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

本公司主要从事磁条卡、密码卡和 IC 卡等卡类产品及其相关操作系统软件（COS）和票证产品的研发、生产和销售，产品同时销往国内市场 and 国外市场。根据本公司业务特点，本公司对产品销售业务的收入确认制定了以下具体标准：

公司国内商品销售收入确认的具体原则为：公司根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受，该商品的法定所有权已转移，实物已转移，商品所有权上的主要风险已转移，已经收回货款或取得收款权利凭证且相关的经济利益很可能流入。

公司出口商品销售收入确认的具体原则为：公司根据合同约定将产品报关，经商检、报关确认通关后，该商品的法定所有权已转移，实物已转移，商品所有权上的主要风险已转移，本公司就该商品享有现时收款权利。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

### 38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

### 39、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

#### 41、租赁

##### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

本公司租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

##### ①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

##### ②后续计量

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。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或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

### ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

### ④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### ①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

### ②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### ③租赁变更

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

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分下列情形对变更后的租赁进行处理：

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。并在财务报表附注中披露各报告分部的财务信息，包括营业收入，营业成本，资产总额，负债总额等。

经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

### （2）股份回购

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

## 43、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2023 年 10 月 25 日，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 17 号〉的通知》（财会[2023]21 号）（以下简称“《解释第 17 号》”）。《解释第 17 号》规定，关于“流动负债和非流动负债的划分”“关于供应商融资安排的披露”和“关于售后租回交易的会计处理”自 2024 年 1 月 1 日起施行。	无影响	0.00

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 44、其他

### 重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 收入确认

如本附注五、37、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### (2) 金融工具减值

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### (3) 存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (4) 租赁的归类

##### 租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

##### 租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

#### 租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

#### (5) 长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### (6) 商誉减值准备

在对商誉进行减值测试时，需对包含商誉的相关资产组或资产组组合的可收回金额进行估计，该金额根据其公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金净流量的现值两者孰高确定。在计算未来现金流量现值时，需要对包含商誉的资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前折现率。

#### (7) 折旧和摊销

公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (8) 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，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司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。

#### (9) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税额扣除可抵扣进项税额后的差额部分计缴	13%、6%
城市维护建设税	按应交增值税计缴	7%
企业所得税	应纳税所得额按税率计算	详见下表

教育费附加	按应交增值税计缴。	3%
地方教育费附加	按应交增值税计缴。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
恒宝股份有限公司	15%
江苏恒宝智能系统技术有限公司（简称“恒宝智能”）	25%
恒宝东方数字科技（北京）有限公司（简称“东方数字”）	25%
恒宝国际有限责任公司（简称“恒宝国际”）	17%
Modularsoft Sdn.Bhd（简称“MOD”）	24%
Asia Smart Cards Centre(M)Sdn.Bhd.（简称“ASCC”）	24%
Chipstone Technologies Pte Ltd	17%
Keyfort Pte.Ltd	17%
云宝金服（北京）科技有限公司（简称“云宝金服”）	25%
云玥科技（上海）有限公司	25%
恒宝（中东非洲）有限责任公司	30%
PT.Chipstone Technologies Indonesia	22%
海南省恒宝数字科技有限公司	25%
恒宝物联网有限公司	25%
恒宝润芯数字科技有限公司（简称“恒宝润芯”）	25%

## 2、税收优惠

（1）公司根据财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知（财税[2011]100号）的相关规定，软件产品按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。

（2）2023年11月6日，恒宝股份有限公司取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号为：GR202332000096，有效期三年。2023年度公司适用15%的企业所得税税率。

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	30,669.50	18,915.78
银行存款	144,898,042.70	366,348,902.29
其他货币资金	9,654,565.61	11,865,602.94
合计	154,583,277.81	378,233,421.01
其中：存放在境外的款项总额	22,338,645.34	54,840,521.65

其他说明：

项目	期末余额
银行承兑汇票保证金	1,476,719.94
保函及履约保证金	7,841,575.23



定期存单质押	8,418,663.00
理财认购资金	30,000,000.00
数字钱包活动资金	17,889.00
合计	47,754,847.17

## 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	959,155,406.47	685,397,163.18
其中：		
银行理财产品	468,678,819.19	532,396,999.89
证券投资理财产品	490,476,587.28	153,000,163.29
其中：		
合计	959,155,406.47	685,397,163.18

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	210,680.70	
合计	210,680.70	

### (2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其										

中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	211,739.40	100.00%	1,058.70	0.50%	210,680.70					
其中：										
商业承兑汇票	211,739.40	100.00%	1,058.70	0.50%	210,680.70					
合计	211,739.40	100.00%	1,058.70	0.50%	210,680.70					

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票		1,058.70				1,058.70
合计		1,058.70				1,058.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	129,113,416.51	154,630,045.32
1 至 2 年	14,208,888.22	2,916,231.83
2 至 3 年	889,006.11	385,049.42
3 年以上	11,523,210.26	15,135,102.91
3 至 4 年	11,523,210.26	15,135,102.91
合计	155,734,521.10	173,066,429.48

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	155,734,521.10	100.00%	20,099,507.76	12.91%	135,635,013.34	173,066,429.48	100.00%	18,016,583.57	10.41%	155,049,845.91
其中：										
行业类型及客户信用等级组合	155,734,521.10	100.00%	20,099,507.76	12.91%	135,635,013.34	173,066,429.48	100.00%	18,016,583.57	10.41%	155,049,845.91
合计	155,734,521.10	100.00%	20,099,507.76	12.91%	135,635,013.34	173,066,429.48	100.00%	18,016,583.57	10.41%	155,049,845.91

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
金融卡客户 I	40,696,381.33	6,217,302.89	15.28%
金融卡客户 II	33,728,731.13	10,454,504.81	31.00%
通信卡客户 I	60,280,294.68	1,018,716.12	1.69%
通信卡客户 II	7,741,469.43	1,695,251.61	21.90%
模块封装客户	2,808,034.31	104,796.10	3.73%
其他	10,479,610.22	608,936.23	5.81%
合计	155,734,521.10	20,099,507.76	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	18,016,583.57	5,809,894.51		1,914,595.01	- 1,812,375.31	20,099,507.76
合计	18,016,583.57	5,809,894.51		1,914,595.01	- 1,812,375.31	20,099,507.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其中因金融资产转移而终止确认的应收账款：

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认账面余额	终止确认账面价值	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	出售	1,979,600.00		70,000.00

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,914,595.01

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额

第一名	21,403,268.74		21,403,268.74	13.74%	107,016.34
第二名	8,720,770.77		8,720,770.77	5.60%	4,355,216.19
第三名	7,326,979.56		7,326,979.56	4.71%	7,326,979.56
第四名	4,982,937.60		4,982,937.60	3.20%	459,936.02
第五名	4,891,194.61		4,891,194.61	3.14%	48,911.95
合计	47,325,151.28		47,325,151.28	30.39%	12,298,060.06

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### (3) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	113,804,918.01	126,263,334.55
合计	113,804,918.01	126,263,334.55

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：



其他说明：

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	115,501,599.63	125,461,788.39
代垫款及备用金	1,780,096.89	4,769,902.10
合计	117,281,696.52	130,231,690.49

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,413,375.79	125,720,420.61
1 至 2 年	110,622,860.93	529,798.70
2 至 3 年	380,818.78	1,117,396.23
3 年以上	2,864,641.02	2,864,074.95
3 至 4 年	2,864,641.02	2,864,074.95
合计	117,281,696.52	130,231,690.49

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2023 年 1 月 1 日余额	1,104,280.99		2,864,074.95	3,968,355.94
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提			38,366.07	38,366.07
本期转回	496,622.53			496,622.53

本期核销			37,800.00	37,800.00
其他变动	4,479.03			4,479.03
2023年12月31日余额	612,137.49		2,864,641.02	3,476,778.51

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	3,968,355.94	38,366.07	496,622.53	37,800.00	4,479.03	3,476,778.51
合计	3,968,355.94	38,366.07	496,622.53	37,800.00	4,479.03	3,476,778.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	37,800.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

#### 6) 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	保证金	60,000,000.00	1-2 年	51.16%	
第二名	保证金	50,000,000.00	1-2 年	42.63%	
第三名	保证金	777,600.00	3 年以上	0.66%	777,600.00
第四名	代垫款	681,668.00	1 年以内	0.58%	6,816.68
第五名	保证金	450,000.00	1 年以内	0.39%	4,500.00
合计		111,909,268.00		95.42%	788,916.68

### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、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	42,596,599.36	99.97%	8,988,029.03	96.23%
1 至 2 年	10,949.95	0.03%	330,800.00	3.54%
2 至 3 年			2,000.00	0.02%
3 年以上	670.29		19,900.00	0.21%
合计	42,608,219.60		9,340,729.03	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	38,339,191.17	89.98%
第二名	1,417,013.42	3.33%
第三名	534,469.03	1.25%
第四名	283,018.87	0.66%
第五名	264,027.23	0.62%
合计	40,837,719.72	95.84%

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	123,536,601.73	8,209,073.96	115,327,527.77	140,916,136.84	8,328,956.13	132,587,180.71
在产品	23,319,282.50		23,319,282.50	28,512,096.22		28,512,096.22
库存商品	167,594,348.61	4,512,667.52	163,081,681.09	174,849,644.92	4,392,100.31	170,457,544.61
周转材料	68,676.58		68,676.58	122,511.20		122,511.20
合计	314,518,909.42	12,721,741.48	301,797,167.94	344,400,389.18	12,721,056.44	331,679,332.74

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,328,956.13	3,599,296.56		3,719,178.73		8,209,073.96
库存商品	4,392,100.31	881,588.79		761,021.58		4,512,667.52
合计	12,721,056.44	4,480,885.35		4,480,200.31		12,721,741.48

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	5,099,171.52	11,345,622.93
待认证进项税额	2,221,816.81	
预缴企业所得税	130,889.47	268,597.17
预缴海关税金		673,186.55
定期存单	200,173,798.51	35,471,482.18
合计	207,625,676.31	47,758,888.83

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 减值准备计提情况

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）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 减值准备计提情况

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）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
江苏丹阳农村商业	3,000,000.00	3,000,000.00					19,342.82	基于该项投资为权



银行股份 有限公司								益性投资，且公司投资目的为非交易性投资，公司将其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，其公允价值的后续变动计入其他综合收益。
合计	3,000,000 .00	3,000,000 .00					19,342.82	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

### (2) 按坏账计提方法分类披露

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	

其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

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	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

长期应收款核销说明：

**18、长期股权投资**

单位：元

被投	期初	减值	本期增减变动	期末	减值

资单位	余额 (账 面价 值)	准备 期初 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	余额 (账 面价 值)	准备 期末 余额
一、合营企业												
二、联营企业												
上海 恒毓 投资 中心 (有 限合 伙)	126,3 03,74 7.67			24,95 2,798 .07	- 11,88 5,262 .92	5,137 ,116. 19					94,60 2,802 .87	
小计	126,3 03,74 7.67			24,95 2,798 .07	- 11,88 5,262 .92	5,137 ,116. 19					94,60 2,802 .87	
合计	126,3 03,74 7.67			24,95 2,798 .07	- 11,88 5,262 .92	5,137 ,116. 19					94,60 2,802 .87	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	296,769,667.99	292,176,885.97
固定资产清理		
合计	296,769,667.99	292,176,885.97

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	通用设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	335,654,599.21	413,735,254.33	14,414,915.54	29,309,839.99	793,114,609.07
2. 本期增加金额	22,553,519.70	8,394,465.93	493,928.32	937,874.49	32,379,788.44
(1) 购置	18,340,419.13	2,848,464.88	493,928.32	942,219.79	22,625,032.12
(2) 在建工程转入	4,213,100.57	5,560,548.36			9,773,648.93
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算		-14,547.31		-4,345.30	-18,892.61
3. 本期减少金额	882,295.65	14,253,562.50	53,074.00	2,453,644.90	17,642,577.05
(1) 处置或报废	882,295.65	13,064,939.46	53,074.00	2,336,088.78	16,336,397.89
(2) 外币报表折算		1,188,623.04		117,556.12	1,306,179.16

4. 期末余额	357,325,823.26	407,876,157.76	14,855,769.86	27,794,069.58	807,851,820.46
二、累计折旧					
1. 期初余额	116,653,251.73	350,127,118.74	9,567,390.19	24,589,962.44	500,937,723.10
2. 本期增加金额	12,833,275.99	10,472,866.79	1,767,479.95	1,232,791.76	26,306,414.49
(1) 计提	12,833,275.99	10,493,669.16	1,767,479.95	1,235,103.13	26,329,528.23
(2) 外币报表折算		-20,802.37		-2,311.37	-23,113.74
3. 本期减少金额	728,843.92	13,045,095.87	50,420.30	2,337,625.03	16,161,985.12
(1) 处置或报废	728,843.92	11,936,433.06	50,420.30	2,214,440.27	14,930,137.55
(2) 外币报表折算		1,108,662.81		123,184.76	1,231,847.57
4. 期末余额	128,757,683.80	347,554,889.66	11,284,449.84	23,485,129.17	511,082,152.47
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	228,568,139.46	60,321,268.10	3,571,320.02	4,308,940.41	296,769,667.99
2. 期初账面价值	219,001,347.48	63,608,135.59	4,847,525.35	4,719,877.55	292,176,885.97

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
专用设备	3,934,345.28

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
恒宝润芯上海办公用房	95,093,123.74	2024年3月份已办理完成
恒宝润芯车位	581,876.63	2024年4月份已办理完成
合计	95,675,000.37	

其他说明：

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		8,172,415.62
合计		8,172,415.62

## (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
恒宝股份办公楼装修				2,611,867.26		2,611,867.26
待安装调试设备				5,560,548.36		5,560,548.36
合计				8,172,415.62		8,172,415.62

## (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	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本	本期利息资本化率	资金来源

							例			化金 额		
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	---------	--	--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 工程物资

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		

1. 期初余额	7,623,615.22	7,623,615.22
2. 本期增加金额	242,096.28	242,096.28
(1) 本年新增租赁	158,891.60	158,891.60
(2) 外币折算差额	83,204.68	83,204.68
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	7,865,711.50	7,865,711.50
二、累计折旧		
1. 期初余额	4,074,621.84	4,074,621.84
2. 本期增加金额	2,105,103.83	2,105,103.83
(1) 计提	2,189,225.47	2,189,225.47
(2) 外币折算差额	-84,121.64	-84,121.64
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	6,179,725.67	6,179,725.67
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	1,685,985.83	1,685,985.83
2. 期初账面价值	3,548,993.38	3,548,993.38

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	专有技术	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	30,525,565.74			91,988,011.93	478,000.00	122,991,577.67
2. 本期增				637.50		637.50



加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 外币报表折算				637.50		637.50
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	30,525,565.74			91,988,649.43	478,000.00	122,992,215.17
二、累计摊销						
1. 期初余额	9,316,718.75			49,534,581.31	478,000.00	59,329,300.06
2. 本期增加金额	624,664.00			3,450,700.66		4,075,364.66
(1) 计提	624,664.00			3,450,063.16		4,074,727.16
(2) 外币报表折算				637.50		637.50
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	9,941,382.75			52,985,281.97	478,000.00	63,404,664.72
三、减值准备						
1. 期初余额				27,998,988.00		27,998,988.00
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				27,998,988.00		27,998,988.00
四、账面价值						
1. 期末账	20,584,182.9			11,004,379.4		31,588,562.4

面价值	9			6		5
2. 期初账面价值	21,208,846.99			14,454,442.62		35,663,289.61

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
恒宝东方数字科技（北京）有限公司（注1）	11,137,414.67					11,137,414.67
收购马来西亚境内两家子公司（注2）	4,425,017.47					4,425,017.47
合计	15,562,432.14					15,562,432.14

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
恒宝东方数字科技（北京）有限公司（注3）	11,137,414.67					11,137,414.67
收购马来西亚境内两家子公司（注4）	4,425,017.47					4,425,017.47
合计	15,562,432.14					15,562,432.14

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

注 1：公司于 2010 年以人民币 26,000,000.00 元收购东方数字 100% 股权，收购价格与可辨认净资产公允价值份额的差额人民币 11,137,414.67 元确认为商誉。

注 2：公司之下属子公司恒宝国际有限责任公司于 2019 年以一揽子交易方式收购马来西亚境内 MOD 和 ASCC100% 股权，收购价格 455,498.65 美元（折人民币 3,052,979.70 元）。收购价格与可辨认净资产公允价值份额的差额 634,301.98 美元（折人民币 4,425,017.47 元）确认为商誉。

注 3：公司根据以往对东方数字的整体资产组进行测试的结果，于 2012 年度对收购东方数字产生的商誉全额计提减值准备。

注 4：公司根据以往对马来西亚境内两家孙公司构成的整体资产组进行测试的结果，于 2021 年度对收购马来西亚境内两家孙公司产生的商誉全额计提减值准备。

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用  不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用  不适用

其他说明：

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	436,973.23	830,000.00	402,287.89		864,685.34
服务费	360,304.57	907,020.97	686,601.70		580,723.84
合计	797,277.80	1,737,020.97	1,088,889.59		1,445,409.18

其他说明：

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

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	25,772,787.82	3,866,050.29	28,416,808.26	4,262,653.35
内部交易未实现利润	165,379.46	41,344.87	252,063.84	63,015.96
可抵扣亏损	7,685,367.21	1,921,341.80	6,457,457.53	1,614,364.38
递延收益	1,255,230.89	188,284.63	1,396,160.23	209,424.03
股权激励	9,863,915.05	1,479,587.26	7,995,322.74	1,199,298.41
预提费用	1,293,165.72	193,974.86	1,693,399.85	254,009.98
按合伙份额计算的应分尚未分的被投资合伙企业的利润	550,675.69	82,601.35	339,929.46	50,989.42
使用权资产摊销差异			37,832.06	5,674.81
租赁负债	801,934.12	120,290.12		
交易性金融资产公允价值变动	6,356,597.75	953,489.66	9,632,426.36	1,444,863.95
权益法核算的投资收益	22,999,151.37	3,449,872.71	11,113,888.45	1,667,083.27
合计	76,744,205.08	12,296,837.55	67,335,288.78	10,771,377.56

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
应纳税补贴收入			648,751.98	97,312.80
固定资产折旧差异	21,080,290.91	3,162,043.64	23,555,421.30	3,533,313.20
交易性金融资产公允价值变动	3,272,158.22	818,039.56	789,743.54	197,435.89
使用权资产	686,335.25	102,950.29		
合计	25,038,784.38	4,083,033.49	24,993,916.82	3,828,061.89

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		12,296,837.55		10,771,377.56
递延所得税负债		4,083,033.49		3,828,061.89

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	38,525,286.63	39,174,875.17
可抵扣亏损	47,792,773.79	45,741,095.46
合计	86,318,060.42	84,915,970.63

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		5,330,044.67	
2024 年	5,084,221.34	5,084,221.34	
2025 年	8,124,607.85	8,124,607.85	
2026 年	10,975,118.20	10,975,118.20	
2027 年	11,533,404.78	11,533,404.78	
2028 年	6,665,921.68	2,716,994.91	
2029 年	1,465,485.35	1,465,485.35	
2030 年	3,300,891.32		
无期限	643,123.27	511,218.36	
合计	47,792,773.79	45,741,095.46	

其他说明：

## 30、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
长期资产预付款	40,070,881.39		40,070,881.39	7,557.52		7,557.52
合计	40,070,881.39		40,070,881.39	7,557.52		7,557.52

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,476,719.94	1,476,719.94		银行承兑 汇票保证 金				
固定资产	128,859,517.07	46,891,822.61		抵押借款	169,219,190.38	76,995,554.08		抵押借款
无形资产	25,525,945.74	16,400,924.85		抵押借款	25,525,945.74	16,925,596.45		抵押借款
货币资金	16,260,238.23	16,260,238.23		保函及履 约保证 金、定期	8,813,241.52	8,813,241.52		保函及履 约保证 金、定期

				存单质押				存单质押
货币资金	30,000,000.00	30,000,000.00		理财认购资金				
货币资金	17,889.00	17,889.00		数字钱包活动资金				
合计	202,140,309.98	111,047,594.63			203,558,377.64	102,734,392.05		

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,670,910.80	
合计	10,670,910.80	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料及服务类款项	136,192,477.15	156,617,421.60
设备款项	2,998,498.65	5,467,175.68
合计	139,190,975.80	162,084,597.28

## (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	11,536,056.44	37,057,533.19
合计	11,536,056.44	37,057,533.19

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权处置款		29,234,400.00
预提成本费用款项	11,536,056.44	7,649,985.21
押金及保证金		173,147.98
合计	11,536,056.44	37,057,533.19

#### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

#### 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

单位名称	期末余额	占其他应付款期末余额合计数的比例
第一名	2,077,351.48	18.02%
第二名	1,190,919.81	10.32%
第三名	680,000.00	5.89%
第四名	653,465.34	5.66%
第五名	434,086.85	3.76%
合计	5,035,823.48	43.65%

## 38、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元



项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	44,414,144.26	35,465,902.70
计入其他流动负债（附注七、44）	-4,776,535.34	-3,544,807.03
合计	39,637,608.92	31,921,095.67

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 40、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	2,877,324.69	166,551,333.69	163,633,020.86	5,795,637.52
二、离职后福利-设定提存计划	140,448.51	11,875,739.10	11,908,307.83	107,879.78
三、辞退福利		537,789.25	537,789.25	
合计	3,017,773.20	178,964,862.04	176,079,117.94	5,903,517.30

#### （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	2,807,436.45	146,475,940.98	143,643,585.12	5,639,792.31
2、职工福利费		3,414,965.82	3,356,150.29	58,815.53
3、社会保险费	4,238.03	6,728,537.09	6,732,619.02	156.10
其中：医疗保险费	3,841.45	6,247,614.45	6,251,299.80	156.10
工伤保险费	54.70	222,423.74	222,478.44	
生育保险费	341.88	258,498.90	258,840.78	
4、住房公积金	17,050.21	9,465,345.14	9,435,741.77	46,653.58
5、工会经费和职工教育经费	48,600.00	466,544.66	464,924.66	50,220.00

育经费				
合计	2,877,324.69	166,551,333.69	163,633,020.86	5,795,637.52

### (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	140,106.63	11,531,981.87	11,564,208.72	107,879.78
2、失业保险费	341.88	343,757.23	344,099.11	
合计	140,448.51	11,875,739.10	11,908,307.83	107,879.78

其他说明：

### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,964,124.19	2,878,654.04
企业所得税	14,309,006.34	4,908,371.49
个人所得税	351,718.39	749,280.77
城市维护建设税	255,077.17	307,115.60
教育费附加	182,197.98	219,368.30
房产税	650,353.70	528,431.84
土地使用税	117,473.41	116,595.79
印花税	171,992.73	195,770.29
合计	19,001,943.91	9,903,588.12

其他说明：

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	36,020,055.56	24,370,796.67
一年内到期的租赁负债	1,164,469.34	2,101,667.12
合计	37,184,524.90	26,472,463.79

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	4,776,535.34	3,544,807.03
合计	4,776,535.34	3,544,807.03

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	36,000,000.00	40,000,000.00
保证借款		20,320,000.00
应计利息	20,055.56	50,796.67
一年内到期的长期借款	-36,020,055.56	-24,370,796.67
合计		36,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计	---												---

### (3) 可转换公司债券的说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期租赁负债	1,837,338.16	3,472,554.09
一年内到期的租赁负债	-1,164,469.34	-2,101,667.12
合计	672,868.82	1,370,886.97

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## (2) 专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,396,160.23	500,000.00	640,929.34	1,255,230.89	项目补助专项资金
合计	1,396,160.23	500,000.00	640,929.34	1,255,230.89	--

其他说明：

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	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	期末余额	与资产/收益相关
基于国产芯片和国密算法的物联网安全认证 ESIM 的研发及产业化补助资金	96,000.00			96,000.00		与资产相关
5G 移动通信网络身份识别模块研发及产业化补助资金	213,912.12			71,494.56	142,417.56	与资产相关
5G 移动通信国产安全识别模块项目	256,410.29			256,410.29		与资产相关
数字资产密保硬件及管理系统平台研发与产业化项目	829,837.82			217,024.49	612,813.33	与资产相关
基于数字人民币的安全可信支付系统研发及产业化		500,000.00			500,000.00	与资产相关
合计	1,396,160.23	500,000.00		640,929.34	1,255,230.89	

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	700,421,854.00				227,300.00	227,300.00	700,649,154.00

其他说明：

2023 年公司股权激励对象共行权 227,300.00 份，新增注册资本（股本）为人民币 227,300.00 元，增加资本公积为人民币 730,769.50 元。

## 54、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	23,056,907.56	730,769.50		23,787,677.06
其他资本公积	9,466,782.02	2,986,597.81		12,453,379.83
合计	32,523,689.58	3,717,367.31		36,241,056.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①资本公积（股本溢价）本期增加 730,769.50 元系公司激励对象所持授予的股票期权符合行权条件，行权导致的股本溢价增加。

②资本公积（其他资本公积）本期增加 2,986,597.81 元系本期计提股份支付费用对应增加资本公积（其他资本公积）2,986,597.81 元。

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,695,628.17	5,137,116.19		6,832,744.36		- 1,695,628.17		
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,504,908.40	300,857.75				300,857.75		1,805,766.15
外币财务报表折算差额	1,504,908.40	300,857.75				300,857.75		1,805,766.15
其他综合收益合计	3,200,536.57	5,437,973.94		6,832,744.36		- 1,394,770.42		1,805,766.15

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	222,226,182.86	15,576,383.92		237,802,566.78
合计	222,226,182.86	15,576,383.92		237,802,566.78

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期盈余公积增加中包含从其他综合收益转留存收益增加 683,274.44 元，以及本期计提法定盈余公积 14,893,109.48 元。



## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	997,634,595.60	922,428,903.85
调整后期初未分配利润	997,634,595.60	922,428,903.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	157,577,800.97	81,912,457.07
减：提取法定盈余公积	14,893,109.48	7,903,477.88
加：其他综合收益转未分配利润	6,149,469.92	1,196,712.56
期末未分配利润	1,146,468,757.01	997,634,595.60

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。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,246,898,534.91	855,557,217.22	1,022,450,092.46	738,277,177.30
其他业务	15,245,125.38	12,781,689.68	11,273,670.34	6,087,351.78
合计	1,262,143,660.29	868,338,906.90	1,033,723,762.80	744,364,529.08

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本期金额		上期金额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型										
其中：										
制卡类					1,051,832,429.15	697,062,846.69	839,313,123.19	591,253,564.17		
模块类					192,404,563.52	155,923,606.08	180,607,463.83	145,183,795.43		
票证类					2,661,542.24	2,570,764.45	2,529,505.44	1,839,817.70		
其他					15,245,125.38	12,781,689.68	11,273,670.34	6,087,351.78		
合计					1,262,143,660.29	868,338,906.90	1,033,723,762.80	744,364,529.08		

					29		80			
按经营地区分类										
其中:										
内销					1,086,429,820.81	770,938,284.38	920,434,762.40	669,820,193.32		
外销					175,713,839.48	97,400,622.52	113,289,000.40	74,544,335.76		
合计					1,262,143,660.29	868,338,906.90	1,033,723,762.80	744,364,529.08		
市场或客户类型										
其中:										
合同类型										
其中:										
按商品转让的时间分类										
其中:										
在某一时点确认收入					1,262,143,660.29	868,338,906.90	1,033,723,762.80	744,364,529.08		
合计					1,262,143,660.29	868,338,906.90	1,033,723,762.80	744,364,529.08		
按合同期限分类										
其中:										
按销售渠道分类										
其中:										
直销					1,262,143,660.29	868,338,906.90	1,033,723,762.80	744,364,529.08		
合计					1,262,143,660.29	868,338,906.90	1,033,723,762.80	744,364,529.08		

					29		80		
--	--	--	--	--	----	--	----	--	--

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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 39,637,608.92 元，其中，39,637,608.92 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入，0.00 元预计将于 2026 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,677,535.36	2,717,144.53
教育费附加	2,626,810.92	1,940,817.53
房产税	2,914,248.03	1,946,203.11
土地使用税	482,805.03	474,089.81
印花税	583,016.17	441,830.70
合计	10,284,415.51	7,520,085.68

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,809,511.35	27,037,897.02
折旧及摊销费	18,076,827.18	17,578,124.10
股份支付	2,986,597.81	7,867,189.95
办公费	6,431,711.54	6,202,399.51
第三方机构服务费	5,008,709.78	1,347,325.18
租赁及物业费	1,672,710.30	1,848,703.49
业务招待费	4,307,527.43	3,047,664.54
差旅费	4,412,098.60	1,960,585.15

其他	2,202,200.63	1,392,752.45
合计	72,907,894.62	68,282,641.39

其他说明：

#### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,822,014.42	27,814,818.50
办公费	372,923.21	358,053.29
折旧摊销费	557,099.52	492,586.97
业务招待费	6,379,793.53	4,951,832.48
差旅费	3,460,758.23	1,651,227.46
广告宣传费	128,942.87	10,891.09
租赁及物业费	1,290,653.78	1,235,266.88
销售佣金	4,685,716.83	824,679.12
第三方机构服务费	1,601,475.73	4,006,186.02
售后维护费	720,373.52	178,779.45
其他	875,452.17	723,525.80
合计	48,895,203.81	42,247,847.06

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	59,273,584.20	61,990,010.48
检测及服务费	20,659,524.02	16,522,034.92
材料动力费	9,141,737.03	6,862,780.55
差旅费	3,651,978.69	1,759,463.78
折旧及摊销费	4,013,760.78	4,991,233.04
其他	827,048.67	131,314.90
合计	97,567,633.39	92,256,837.67

其他说明：

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,530,215.77	2,249,759.49
利息收入	-1,933,574.90	-520,591.41
汇兑损益	-2,543,215.72	-4,150,408.03
手续费	540,538.76	344,568.38
租赁负债利息支出	137,071.38	190,552.54
合计	-2,268,964.71	-1,886,119.03

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退返还	1,197,998.10	1,511,350.79
政府补助	3,590,148.16	3,747,570.22
个人所得税手续费返还	215,247.07	170,217.31
增值税减免		9,000.00
合计	5,003,393.33	5,438,138.32

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,426,749.52	-6,565,322.59
合计	5,426,749.52	-6,565,322.59

其他说明：

## 70、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	-11,885,262.92	-11,113,888.45
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	169,342.82	1,218,889.48
委托他人投资或管理资产的损益	18,694,617.32	15,358,254.54
子公司注销投资收益		-153,198.62
定期存单利息收入	5,777,099.82	648,482.18
应收账款债权出售	70,000.00	
合计	12,825,797.04	5,958,539.13

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-1,058.70	
应收账款坏账损失	-5,809,894.51	1,416,702.15
其他应收款坏账损失	458,256.46	970,229.86
合计	-5,352,696.75	2,386,932.01

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,189,693.66	-1,112,723.99
十二、其他		-4,694,969.05
合计	-3,189,693.66	-5,807,693.04

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-11,446.56	-31,260.09
合计	-11,446.56	-31,260.09

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		9,900.00	
赔偿款	98,216.00	22,020.90	98,216.00
其他	658,486.72	538,738.93	658,486.72
合计	756,702.72	570,659.83	756,702.72

其他说明：

**75、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
对外捐赠	79,725.00	99,225.00	79,725.00
非流动资产毁损报废损失	881,344.76		881,344.76
其中：固定资产	881,344.76		881,344.76
罚款及滞纳金	5,009,587.81		5,009,587.81
其他	282,815.34	98,890.52	282,815.34
合计	6,253,472.91	198,115.52	6,253,472.91

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,316,590.92	1,738,700.97
递延所得税费用	-1,270,488.39	-961,339.04
合计	18,046,102.53	777,361.93

### (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	175,623,903.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,343,585.53
子公司适用不同税率的影响	-532,700.73
调整以前期间所得税的影响	-12,219,307.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,806,809.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,647,716.62
所得税费用	18,046,102.53

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注七、57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金及保证金	11,827,750.24	5,450,664.34
政府补助	3,449,218.82	1,237,008.92
利息收入	1,933,574.90	520,591.41
收回3个月以上到期的保函保证金	389,018.29	794,287.85
增值税留抵返还	6,068,886.17	1,503,363.11
代收代缴股份支付员工行权及社会公众股东分红个税	103,930.22	4,909,652.11
往来款	2,326,300.30	1,125,301.00
其他	710,399.72	338,278.04
合计	26,809,078.66	15,879,146.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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	65,842,212.93	51,376,711.06
支付3个月以上到期的保函保证金	7,759,250.00	1,946,561.56
押金及保证金	1,695,232.71	124,150,899.34
代收代缴股份支付员工行权及社会公众股东分红个税	103,930.22	4,909,652.11
往来款	251,867.64	1,432,499.80
罚款及滞纳金	5,009,587.81	
捐赠赞助支出	79,725.00	99,225.00
其他	673,178.10	708,859.67
合计	81,414,984.41	184,624,408.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
偿还租赁负债本金及利息	1,952,321.07	2,022,681.35
合计	1,952,321.07	2,022,681.35

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
股本	700,421,854.00	227,300.00				700,649,154.00
资本公积	32,523,689.58	730,769.50	2,986,597.81			36,241,056.89
长期借款（含一年内到期的长期借款）	60,370,796.67		1,530,215.77	25,880,956.88		36,020,055.56
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	3,472,554.09		317,105.14	1,952,321.07		1,837,338.16
合计	796,788,894.34	958,069.50	4,833,918.72	27,833,277.95		774,747,604.61

### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

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

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	157,577,800.97	81,912,457.07
加：资产减值准备	8,542,390.41	3,420,761.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,329,528.23	27,701,596.98
使用权资产折旧	2,189,225.47	1,721,453.81
无形资产摊销	4,074,727.16	4,093,600.04
长期待摊费用摊销	1,088,889.59	2,189,898.76
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）	11,446.56	31,260.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	881,344.76	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,426,749.52	6,565,322.59
财务费用（收益以“-”号填列）	-680,005.56	-1,083,159.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,825,797.04	-5,958,539.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,525,459.99	-1,310,946.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	254,971.60	349,607.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	26,692,471.14	-103,732,913.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,124,291.41	-129,750,374.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,360,650.61	-66,301,937.27
其他	2,986,597.81	7,867,189.95
经营活动产生的现金流量净额	213,407,740.79	-172,284,722.93
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	106,828,430.64	369,420,179.49
减：现金的期初余额	369,420,179.49	194,134,979.71
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	-262,591,748.85	175,285,199.78

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	106,828,430.64	369,420,179.49
其中：库存现金	30,669.50	18,915.78
可随时用于支付的银行存款	106,461,490.70	365,230,239.29
可随时用于支付的其他货币资金	336,270.44	4,171,024.42
三、期末现金及现金等价物余额	106,828,430.64	369,420,179.49

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

### (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,343,931.52	7.0827	9,518,663.78
欧元	83,937.85	7.8592	659,684.35
港币			
新加坡元	65,061.61	5.3772	349,849.29
应收账款			
其中：美元			
欧元	32.55	7.8592	255.82
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他流动资产			
其中：美元	25,070,000.00	7.0827	177,563,289.00
应付账款			
其中：美元	1,126,698.14	7.0827	7,980,064.92
其他应收款			
其中：新加坡元	68,568.94	5.3772	368,708.90
其他应付款			
其中：新加坡元	2,879.82	5.3772	15,485.37
林吉特	1,300.00	1.54155	2,004.02

其他说明：

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

适用 不适用

企业名称	经营地址	记账本位币
恒宝国际有限责任公司	新加坡	美元
恒宝（中东非洲）有限责任公司	肯尼亚	肯尼亚先令
ModularsoftSdn.Bhd.	马来西亚	林吉特
AsiaSmartCardsCentre(M)Sdn.Bhd.	马来西亚	林吉特
ChipstoneTechnologiesPteLtd.	新加坡	美元
KeyfortPte.Ltd.	新加坡	美元
PT.ChipstoneTechnologiesIndonesia	印度尼西亚	印度尼西亚卢比

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注七、25、47。

②简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
短期租赁费用	1,153,239.95	1,132,121.72

③计入本年损益情况

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
短期租赁费用	1,153,239.95	1,132,121.72
租赁负债的利息	137,071.38	190,552.54

④与租赁相关的现金流量流出情况

单位：元

项 目	现金流量类别	本期金额	上期金额
-----	--------	------	------

偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	1,952,321.07	2,022,681.35
对短期租赁和低价值资产支付的付款额（适用于简化处理）	经营活动现金流出	1,211,404.55	860,870.65
合 计	—	3,163,725.62	2,883,552.00

涉及售后租回交易的情况

无

## （2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
专用设备租赁收入	424,778.76	
合计	424,778.76	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	480,000.00	480,000.00
第二年	480,000.00	480,000.00
第三年	480,000.00	480,000.00
第四年	480,000.00	480,000.00
第五年	360,000.00	480,000.00
五年后未折现租赁收款额总额	80,000.00	440,000.00

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## （3） 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	59,273,584.20	61,990,010.48
检测及服务费	20,659,524.02	16,522,034.92
材料动力费	9,141,737.03	6,862,780.55
差旅费	3,651,978.69	1,759,463.78
折旧及摊销费	4,013,760.78	4,991,233.04
其他	827,048.67	131,314.90
合计	97,567,633.39	92,256,837.67
其中：费用化研发支出	97,567,633.39	92,256,837.67

### 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

### 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收	购买日至期末被购买方的净	购买日至期末被购买方的现

								入	利润	金流
--	--	--	--	--	--	--	--	---	----	----

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		



应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	

—发行或承担的债务的账面价值	
—发行的权益性证券的面值	
—或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 ☑否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
江苏恒宝智能系统技术有限公司	350,000,000.00	江苏南京	江苏南京	制造业	100.00%		设立
恒宝东方数字科技（北京）有限公司	50,000,000.00	北京	北京	贸易	100.00%		非同一控制下企业合并取得
恒宝国际有限责任公司	8,826,303.00 <sup>注1</sup>	新加坡	新加坡	贸易	100.00%		设立
Modularsoft Sdn. Bhd	1,496,003.00 <sup>注2</sup>	马来西亚	马来西亚	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并取得
AsiaSmartCardsCentre (M) Sdn. Bhd	3,500,000.00 <sup>注3</sup>	马来西亚	马来西亚	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并取得
ChipstoneTechnology sPte. Ltd	5,719,936.00 <sup>注4</sup>	新加坡	新加坡	贸易		100.00%	设立
KeyfortPte. Ltd	100.00 <sup>注5</sup>	新加坡	新加坡	贸易		100.00%	设立
云宝金服（北京）科技有限公司	50,000,000.00	北京	北京	金融服务	100.00%		设立
云玥科技（上海）有限公司	10,000,000.00	上海	上海	金融服务		100.00%	设立
恒宝（中东非洲）有限责任公司	15,300,000.00 <sup>注6</sup>	肯尼亚	肯尼亚	贸易	100.00%		设立
PT. ChipstoneTechnolo	300,000.00 <sup>注7</sup>	印度尼西亚	印度尼西亚	贸易	99.00%		设立

giesIndonesia							
海南省恒宝数字科技有限公司	10,000,000.00	海南澄迈	海南澄迈	软件和信息 技术服务业	100.00%		设立
恒宝物联网有限公司	50,000,000.00	江苏镇江	江苏镇江	软件和信息 技术服务业	100.00%		设立
恒宝润芯数字科技有限公司	200,000,000.00	上海	上海	科技推广和 应用服务业	100.00%		设立

注：注 1 币种：美元

注 2 币种：林吉特

注 3 币种：林吉特

注 4 币种：美元

注 5 币种：美元

注 6 币种：肯尼亚先令

注 7 币种：美元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

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
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (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	非流	资产	流动	非流	负债	流动	非流	资产	流动	非流	负债

	资产	动资产	合计	负债	动负债	合计	资产	动资产	合计	负债	动负债	合计
--	----	-----	----	----	-----	----	----	-----	----	----	-----	----

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

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

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	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海恒毓投资中心（有限合伙）	上海	上海	投资	39.40%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		

本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	9,154,266.16	82,056,683.04
非流动资产	295,110,294.46	315,648,837.00
资产合计	304,264,560.62	397,705,520.04
流动负债	11,529,167.00	18,559,167.00
非流动负债		
负债合计	11,529,167.00	18,559,167.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	292,735,393.62	379,146,353.04
按持股比例计算的净资产份额	109,030,805.76	141,389,687.08
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	94,602,802.87	126,303,747.67
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-37,707,052.40	-11,486,830.53
终止经营的净利润		
其他综合收益	16,297,957.46	11,379,531.00
综合收益总额	-21,409,094.94	-107,299.53
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		

下列各项按持股比例计算的合计数		
-----------------	--	--

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他



## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,396,160.23	500,000.00		640,929.34		1,255,230.89	与资产相关
合计	1,396,160.23	500,000.00		640,929.34		1,255,230.89	

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	3,590,148.16	3,747,570.22
营业外收入		9,900.00
合计	3,590,148.16	3,757,470.22

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：市场风险、信用风险和流动性风险。

公司风险管理的基本策略是确定和分析所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，从而将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

##### ①汇率风险

公司面临的汇率风险主要来自于公司境外子公司以外币计价的资产和负债以及公司以外币进行的采购和销售业务。公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。截至 2023 年 12 月 31 日止，除本报告附注七、81 所述资产及负债的外币余额外，公司的其他资产及负债均为人民币余额。上述外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对公司的经营业绩产生影响。

##### ②利率风险

公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。

##### ③其他价格风险

公司持有的其他金融资产投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

公司持有的其他金融资产投资列示如下：

单位：元

项目	期末金额	上年年末余额
交易性金融资产（理财产品）	959,155,406.47	685,397,163.18
其他权益工具投资	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	962,155,406.47	688,397,163.18

### （2）信用风险

公司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、其他应收款和应收票据等。

公司银行存款主要存放于国有银行和其他信用评级较高的银行，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

### （3）流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。公司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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。

金融负债按剩余到期日分类：

单位：元

项目名称	期末余额					
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
应付票据	10,670,910.80	10,670,910.80	10,670,910.80			
应付账款	139,190,975.80	139,190,975.80	129,802,950.75	6,863,356.18	1,732,047.89	792,620.98
其他应付款	11,536,056.44	11,536,056.44	8,505,484.32	1,466,474.63	397,124.31	1,166,973.18
一年内到期的非流动负债	37,184,524.90	37,184,524.90	37,184,524.90			
合计	198,582,467.94	198,582,467.94	186,163,870.77	8,329,830.81	2,129,172.20	1,959,594.16

（续）

单位：元

项目名称	上年年末余额					
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
应付账款	162,084,597.28	162,084,597.28	158,229,218.37	2,933,311.46	23,606.69	898,460.76
其他应付款	37,057,533.19	37,057,533.19	34,829,142.64	420,367.95	1,461,385.22	346,637.38
一年内到期的非流动负债	26,472,463.79	26,472,463.79	26,472,463.79			

项目名称	上年年末余额					
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
长期借款	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00		
合计	261,614,594.26	261,614,594.26	219,530,824.80	39,353,679.41	1,484,991.91	1,245,098.14

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

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

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
出售	应收账款	1,979,600.00	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		1,979,600.00		

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	应收账款出售	1,979,600.00	70,000.00
合计		1,979,600.00	70,000.00

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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		959,155,406.47		959,155,406.47
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		959,155,406.47		959,155,406.47
（三）其他权益工具投资			3,000,000.00	3,000,000.00
持续以公允价值计量的负债总额		959,155,406.47	3,000,000.00	962,155,406.47
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

无

### 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

- (1) 公司持有的银行理财产品和证券投资公允价值根据本金加上截止资产负债表日的预期收益确定；
- (2) 对于持有的银行承兑汇票，其剩余期限较短，且预期以背书方式出售，故采用票面价值确定其公允价值。

### 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

对于不在活跃市场上交易的金融工具，公司采用估值技术确定其公允价值。因被投资企业江苏丹阳农村商业银行股份有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是钱京。

其他说明：

截止 2023 年 12 月 31 日，钱京先生对本企业的持股比例和表决权比例均为 20.54%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益-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“十、在其他主体中的权益-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
-----------	--------

其他说明：

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明：

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

##### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

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

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,570,649.88	3,901,419.88

**(8) 其他关联交易**

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (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

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
研发人员			227,300.00	958,069.50			744,000	3,146,710.00
销售人员							42,000	183,480.00
管理人员							6,000	25,290.00
合计			227,300.00	958,069.50			792,000	3,355,480.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
销售人员、管理人员、研发人员	4.215-4.43	首次授权登记时间为2021年4月15日，有效期自股票期权首次授权登记完成之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或		



		注销之日止，最长不超过 60 个月		
--	--	-------------------	--	--

其他说明：

#### (1) 行权情况

公司于 2022 年 5 月 19 日召开第七届董事会第十七次临时会议和第七届监事会第十三次临时会议，审议通过了《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2021 年股票期权激励计划(草案)》的相关规定，满足本次行权条件的激励对象可采用自主行权的方式在第一个行权期行权，实际可行权期限为 2022 年 6 月 9 日至 2023 年 4 月 14 日，具体详见《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的公告》（公告编号：2022-026）、《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2022-027）和《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告》（公告编号：2022-031）。

报告期内，公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分的激励对象于第一个行权期内行权 227,300 股。截至 2023 年 4 月 14 日，公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分的第一个行权期已结束，首次授予部分的激励对象于第一个行权期内累计行权 372.78 万股。

#### (2) 失效情况

2023 年 2 月 9 日，公司召开第八届董事会第五次临时会议与第八届监事会第五次临时会议，审议通过了《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》。根据《2021 年股票期权激励计划（草案）》之“第十三章公司/激励对象发生异动的处理”之“二、激励对象个人情况发生变化的处理”的规定：“（三）激励对象因辞职、公司裁员（辞退）、个人原因被解除劳动关系而离职，激励对象已获授但尚未行权的股票期权不得行权，由公司注销。”由于首次及预留授予部分 10 名激励对象因个人原因离职，董事会决定取消上述激励对象资格，并注销其已获授但尚未行权的股票期权 69.6 万份。具体详见《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的公告》（公告编号：2023-005）。

2023 年 6 月 13 日，公司召开第八届董事会第六次临时会议与第八届监事会第六次临时会议，审议通过了《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第二个行权期行权条件成就的议案》。根据《2021 年股票期权激励计划（草案）》之“第八章股票期权的授权与行权条件”之“二、股票期权的行权条件”的规定：“若各年度公司层面业绩考核达标达成时，激励对象个人当年实际可行权额度=个人各考核年度计划行权额度×各考核年度利润总额增长率指标完成度（X）×各考核年度标准系数(S)。激励对象考核当年不能行权的股票期权，由公司注销。”由于 1 名激励对象个人层面绩效考核为 70≤S<85，标准系数（S）为 80%，当年不能行权的股票期权 0.36 万份由公司注销；由于 4 名激励对象个人层面绩效考核为 60≤S<70，标准系数（S）为 60%，当年不能行权的股票期权 3.24 万份由公司注销；由于 2 名激励对象个人层面绩效考核为 S<60，标准系数（S）为 0，当年不能行权的股票期权 6.00 万份由公司注销；本次注销股票期权合计 9.60 万份。具体详见《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的公告》（公告编号：2023-026）。

报告期内，公司 2021 年股票期权激励计划共失效 79.2 万份。

## 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	1、授予的股票期权激励计划公司选择 Black-Scholes 模型来计算授予日股票期权的公允价值。2、授予的股票期权激励计划采用如下方式确定公允价值：（1）首次授权部分股票期权行权价格不低于股票票面金额，且不低于下列价格较高者的 70%：a、股权激励计划草案公布前 1 个交易日的公司股票交易均价（前 1 个交易日股票交易总额/前 1 个交易日股票交易总量），为 5.56 元/股；b、股权激励计划草案公布前 20 个交易日的公司股票交易均价（前 20 个交易
------------------	---

	日股票交易总额/前 20 个交易日股票交易总量), 为 6.32 元/股。(2) 预留授权部分股票期权行权价格不低于股票票面金额, 且不低于下列价格较高者的 70%: a、预留股票期权授予董事会决议公布前 1 个交易日的公司股票交易均价, 为 6.32 元/股; b、预留股票期权授予董事会决议公布前 120 个交易日的公司股票交易均价, 为 5.96 元/股。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日, 根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息, 修正预计可行权的股票期权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	23,422,987.76
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,986,597.81

其他说明:

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位: 元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
研发人员	1,459,126.72	
销售人员	530,568.17	
管理人员	996,902.92	
合计	2,986,597.81	

其他说明:

### 5、股份支付的修改、终止情况

无

### 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 未结清的保函

报告期末, 公司在境内已开立但尚未结清的银行保函金额为人民币 14,653,713.00 元, 对应的保证金金额为人民币 10,353,713.00 元; 在境外已开立但尚未结清的银行保函金额为 650,000.00 美元, 对应的保证金金额为 650,000.00 美元。

## (2) 授信额度及使用情况

公司以其所有的坐落于丹阳市云阳镇横塘化工路、横塘工业园、云阳镇东马场的不动产为抵押物、保证金的质押，向中国银行股份有限公司丹阳支行取得 3 亿元人民币授信额度。截至期末，上述抵押物账面原值为人民币 154,385,462.81 元，账面价值为人民币 63,292,747.46 元。授信额度用于开具信用证、保函和借款。报告期末，已使用授信额度人民币 49,598,253.68 元。

公司以其信用向中国农业银行股份有限公司丹阳支行取得 3000 万元人民币授信额度。授信额度用于开具信用证、保函和借款。报告期末，已使用授信额度人民币 2,589,944.00 元。

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）		1.30
拟分配每 10 股分红股（股）		0
拟分配每 10 股转增数（股）		0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）		1.30
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）		0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）		0
利润分配方案	以截至本公告披露日的公司总股本 703,880,154 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.30 元（含税），以此计算合计拟派发现金红利人民币 91,504,420.02 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转至以后年度。	

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明：

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

依据《企业会计准则第 35 号—分部报告》，企业披露分部信息应当区分业务分部和地区分部。本报告分部按产品的类别确定分部信息。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	制卡类	模块类	票证类	其他业务	分部间抵销	合计
营业收入	1,051,832,429.15	192,404,563.52	2,661,542.24	15,245,125.38		1,262,143,660.29
营业成本	697,062,846.69	155,923,606.08	2,570,764.45	12,781,689.68		868,338,906.90

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

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司于 2022 年 9 月 2 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）的《立案告知书》（编号：证监立案字 0102022006 号）。因涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对公司进行立案调查。

2023 年 12 月 14 日，公司收到中国证监会出具的《行政处罚决定书》（〔2023〕147 号），中国证监会立案调查事项已形成处罚结果，具体内容详见公司于 2023 年 15 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于收到〈行政处罚决定书〉的公告》（公告编号：2023-036）。

同时，根据上述《行政处罚决定书》，公司已于 2023 年 12 月 27 日召开第八届董事会第八次临时会议、第八届监事会第八次临时会议，审议通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》，具体内容详见公司于 12 月 30 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于公司前期会计差错更正的公告》（公告编号：2023-039）和中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于恒宝股份有限公司前期会计差错更正专项说明审核报告》（中兴华核字〔2023〕第 020078 号）。

## 8、其他

为保障上市公司及全体股东的合法权益，优化公司资产，公司于 2022 年 12 月 9 日召开第八届董事会第四次临时会议和第八届监事会第四次临时会议，审议通过了《关于以公开拍卖方式转让深圳一卡易科技股份有限公司 51.102%股权的议案》，同意公司以公开拍卖转让方式转让公司持有的深圳一卡易科技股份有限公司 51.102%股权。2022 年 12 月 26 日，公司公开拍卖上述一卡易 51.102%股权，上海纪升股权投资管理有限公司（以下简称“上海纪升”）以 5,846.88 万元的价格拍得上述标的股权，公司与上海纪升签署了《股份转让协议》。

截至 2023 年 3 月 31 日，公司已收到转让深圳一卡易科技股份有限公司股权的全部交易款项，并已完成股权交割。具体内容详见公司于 2022 年 12 月 10 日、2022 年 12 月 13 日、2022 年 12 月 28 日和 2022 年 12 月 31 日在指定的信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上披露的《关于以公开拍卖方式转让子公司深圳一卡易科技股份有限公司 51.102%股权的公告》(公告编号: 2022-055)、《关于以公开拍卖方式转让深圳一卡易科技股份有限公司 51.102%股权的进展公告》(公告编号: 2022-056)、《关于以公开拍卖方式转让深圳一卡易科技股份有限公司 51.102%股权的进展公告》(公告编号: 2022-057)、《关于以公开拍卖方式转让深圳一卡易科技股份有限公司 51.102%股权的进展公告》(公告编号: 2022-059) 和《关于以公开拍卖方式转让深圳一卡易科技股份有限公司 51.102%股权的进展公告》(公告编号: 2023-007)。

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	132,736,575.94	149,674,990.98
1 至 2 年	13,068,570.62	2,875,854.49
2 至 3 年	889,005.19	384,376.71
3 年以上	2,227,353.00	5,298,196.78
3 至 4 年	2,227,353.00	5,298,196.78
合计	148,921,504.75	158,233,418.96

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	148,921,504.75	100.00%	10,136,128.26	6.81%	138,785,376.49	158,233,418.96	100.00%	7,948,740.21	5.02%	150,284,678.75
其中:										
行业类型及客户信用等级组合	135,562,072.10	91.03%	10,136,128.26	7.48%	125,425,943.84	142,160,708.24	89.84%	7,948,740.21	5.59%	134,211,968.03
应收合并范围内公司	13,359,432.65	8.97%			13,359,432.65	16,072,710.72	10.16%			16,072,710.72

款项										
合计	148,921,504.75	100.00%	10,136,128.26	6.81%	138,785,376.49	158,233,418.96	100.00%	7,948,740.21	5.02%	150,284,678.75

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
金融卡客户 I	40,696,381.33	6,217,302.89	15.28%
金融卡客户 II	21,298,049.04	2,186,379.89	10.27%
通信卡客户 I	60,280,294.68	1,018,716.12	1.69%
模块封装客户	10,479,610.21	104,796.10	1.00%
其他	2,807,736.84	608,933.26	21.69%
合计	135,562,072.10	10,136,128.26	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	7,948,740.21	6,081,583.06		1,914,595.01	-1,979,600.00	10,136,128.26
合计	7,948,740.21	6,081,583.06		1,914,595.01	-1,979,600.00	10,136,128.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其中因金融资产转移而终止确认的应收账款:

单位: 元

项目	金融资产转移的方式	终止确认账面余额	终止确认账面价值	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	出售	1,979,600.00		70,000.00

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,914,595.01

其中重要的应收账款核销情况:

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	21,403,268.74		21,403,268.74	14.37%	107,016.34
第二名	13,359,432.65		13,359,432.65	8.97%	
第三名	8,720,770.77		8,720,770.77	5.86%	4,355,216.19
第四名	4,982,937.60		4,982,937.60	3.35%	459,936.02
第五名	4,891,194.61		4,891,194.61	3.28%	48,911.95
合计	53,357,604.37		53,357,604.37	35.83%	4,971,080.50

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	113,270,908.83	124,345,955.42
合计	113,270,908.83	124,345,955.42

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用



## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内往来款	24,378.75	34,649.42
押金及保证金	115,131,388.15	125,460,288.39
代垫款及备用金	1,027,680.21	1,710,008.64
合计	116,183,447.11	127,204,946.45

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,960,747.22	124,045,162.46
1 至 2 年	110,466,050.59	503,744.69
2 至 3 年	355,000.00	296,752.50

3 年以上	2,401,649.30	2,359,286.80
3 至 4 年	2,401,649.30	2,359,286.80
合计	116,183,447.11	127,204,946.45

## 3) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2023 年 1 月 1 日余额	499,704.23		2,359,286.80	2,858,991.03
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	11,184.75		80,162.50	91,347.25
本期核销			37,800.00	37,800.00
2023 年 12 月 31 日余额	510,888.98		2,401,649.30	2,912,538.28

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	2,858,991.03	91,347.25		37,800.00		2,912,538.28
合计	2,858,991.03	91,347.25		37,800.00		2,912,538.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	37,800.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

#### 6) 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	保证金	60,000,000.00	1至2年	51.64%	
第二名	保证金	50,000,000.00	1至2年	43.04%	
第三名	保证金	777,600.00	3年以上	0.67%	777,600.00
第四名	代垫款	681,668.00	1年以内	0.59%	6,816.68
第五名	保证金	450,000.00	1年以内	0.39%	4,500.00
合计		111,909,268.00		96.33%	788,916.68

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

### 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	607,445,245.	11,137,414.6	596,307,830.	607,445,245.	11,137,414.6	596,307,830.

	40	7	73	40	7	73
对联营、合营企业投资	94,602,802.87		94,602,802.87	126,303,747.67		126,303,747.67
合计	702,048,048.27	11,137,414.67	690,910,633.60	733,748,993.07	11,137,414.67	722,611,578.40

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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		
江苏恒宝智能系统技术有限公司	348,747,405.40						348,747,405.40	
恒宝东方数字科技(北京)有限公司	14,862,585.33	11,137,414.67					14,862,585.33	11,137,414.67
恒宝国际有限责任公司	60,429,220.00						60,429,220.00	
云宝金服(北京)科技有限公司	30,060,000.00						30,060,000.00	
恒宝(中东非洲)有限责任公司	1,033,620.00						1,033,620.00	
恒宝润芯数字科技有限公司	141,175,000.00						141,175,000.00	
合计	596,307,830.73	11,137,414.67					596,307,830.73	11,137,414.67

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
上海恒毓投资中心(有	126,303,747.67			24,952,798.07	-11,885,262.92	5,137,116.19					94,602,802.87	

限合 伙)												
小计	126,303,747.67			24,952,798.07	-11,885,262.92	5,137,116.19						94,602,802.87
合计	126,303,747.67			24,952,798.07	-11,885,262.92	5,137,116.19						94,602,802.87

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 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	1,187,470,605.32	841,456,654.37	981,834,807.54	728,688,098.67
其他业务	13,779,055.63	12,781,689.68	10,063,112.25	5,990,966.70
合计	1,201,249,660.95	854,238,344.05	991,897,919.79	734,679,065.37

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计			
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								

合同类型								
其中：								
按商品转 让的时间 分类								
其中：								
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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 36,893,076.55 元，其中，36,893,076.55 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入，0.00 元预计将于 2026 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-11,885,262.92	-11,113,888.45
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	169,342.82	1,218,889.48
委托他人投资或管理资产的损益	10,639,498.91	6,781,994.16
定期存单利息收入	5,777,099.82	648,482.18
应收账款债权出售	70,000.00	
合计	4,770,678.63	-2,464,522.63

## 6、其他

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-892,791.32	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,590,148.16	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	11,443,192.16	
委托他人投资或管理资产的损益	18,694,617.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,400,178.36	
减：所得税影响额	5,402,930.61	
合计	23,032,057.35	--

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	7.74%	0.2249	0.2249
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.61%	0.1920	0.1920



### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

### 4、其他