

AnRuiDigital

安锐信息

(NEEQ: 838075)

【2023年度报告】

北京安锐卓越信息技术股份有限公司
AnRui Digital Information Technology Co.,LTD

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人朱其胜、主管会计工作负责人国方及会计机构负责人（会计主管人员）国方保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“九、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

公司根据《非上市公众公司信息披露内容与格式准则第9号——创新层挂牌公司年度报告》第九条由于国家秘密、商业秘密等特殊原因导致本准则规定的某些信息确实不便披露的，公司可以不予披露，但应当在相关章节详细说明未按本准则要求进行披露的原因。中国证监会、全国股转公司认为需要披露的，公司应当披露。

根据上述规则及基于保守本公司商业秘密的需要，本报告中前五名客户及供应商名称以编号代替，特此说明。

目录

第一节	公司概况	4
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	6
第三节	重大事件	24
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	24
第五节	行业信息	31
第六节	公司治理	36
第七节	财务会计报告	43
	附件会计信息调整及差异情况.....	120

备查文件目录	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
	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
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	北京安锐卓越信息技术股份有限公司董事会秘书办公室

释义

释义项目	指	释义
安锐信息、安锐、公司	指	北京安锐卓越信息技术股份有限公司
董事会	指	北京安锐卓越信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	北京安锐卓越信息技术股份有限公司监事会
股东大会	指	北京安锐卓越信息技术股份有限公司股东大会
公司章程	指	北京安锐卓越信息技术股份有限公司章程
广州启睿	指	广州启睿信息科技有限公司
安锐咨询	指	北京安锐卓越信息咨询有限公司
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
《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
报告期	指	2023年1月1日至2023年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京安锐卓越信息技术股份有限公司		
英文名称及缩写	AnRuiDigitalInformationTechnologyCo.,LTD.		
	AnRuiDigital		
法定代表人	朱其胜	成立时间	2007年11月19日
控股股东	控股股东为朱其胜	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为朱其胜，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I64 互联网和相关服务-I642 互联网信息服务-I6420 互联网信息服务		
主要产品与服务项目	<p>安锐信息是一家基于云原生技术，为客户提供营销管理数字化服务的公司，主要为采用云服务（CloudService, CS）加客户服务（CustomerService, CS）相辅相成的“双CS”业务模式下进行的营销管理数字化服务。</p> <p>营销管理数字化主要通过营销云产品服务、营销活动及其数字化管理两方面，实现营销流程数字化、数据收集和商机挖掘。除营销管理服务外，公司的业务内容还包括由营销技术延伸出的IT 解决方案服务。</p>		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	安锐信息	证券代码	838075
挂牌时间	2016年7月27日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	67,239,129
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	是
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层		
联系方式			
董事会秘书姓名	国方	联系地址	北京市海淀区中关村大街45号兴发大厦302室
电话	010-82669819	电子邮箱	fang.guo@anruidigital.com
传真	010-82669089		

公司办公地址	北京市海淀区中关村大街45号兴发大厦302室	邮政编码	100086
公司网址	www.anruidigital.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91110108669112098A		
注册地址	北京市海淀区中关村大街45号兴发大厦302室		
注册资本(元)	67,239,129	注册情况报告 期内是否变更	否

注：公司于2023年11月10日召开第三届董事会第八次会议、2023年11月28日召开2023年第三次临时股东大会审议通过关于变更持续督导主办券商的相关议案，全国股转公司于2023年12月13日出具了《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，自2023年12月13日起，公司持续督导主办券商变更为开源证券，由开源证券履行持续督导义务。

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

1、公司所处的行业、主营业务、产品或服务：

公司所属行业为互联网信息服务行业，是一家以智能营销技术驱动的信息技术公司，基于国内市场环境和企业需求，采用云服务（CloudService）加客户服务

（CustomerService）的“双CS”模式，通过对客户的营销目标分析，结合云原生营销技术的使用，为客户提供从内容、流程、工具到平台的全栈式服务。公司的业务内容包括营销管理数字化服务、以及由营销技术延伸出的IT解决方案服务。

目前所服务行业涵盖B2B高科技、高端制造、教育医疗公共服务及专业商务服务四大核心行业，并覆盖金融、电商、汽车、科技通信、旅游、航空、公共事业等。

1) 营销管理数字化服务

营销管理数字化服务主要包含两个细分类，即营销云产品服务、营销活动及其数字化管理。

营销云产品服务：公司已形成系统化的营销管理云平台（即MIC营销云平台），该平台包含一整套营销云产品。客户可以通过部署云产品实现营销内容制作、触点管理、数据收集、自动化运营、数据洞察及数据链接的营销管理数字化需求。营销云产品是公司提供营销管理服务的基础和核心产品。

营销活动及其数字化管理：公司为客户提供系统化的toB端营销活动，包括整套的数字化营销方案、线上及线下的营销活动统筹和其中营销技术的部署、运维。通过营销活动的数据采集，结合公司营销云产品，达到营销数据的流转、执行流程的数字化和其中商机的挖掘。

2) IT解决方案

公司的IT解决方案，指跨营销领域的数字化解决方案，主要内容包括了软件及硬件的集成服务、数字化系统运维。

2、公司客户类型：

公司主要服务于互联网领域、云计算领域、人工智能领域、芯片领域、管理软件领域、教育医疗领域和专业服务领域等各自领域内数字化转型认知程度较高的知名大型企业。

3、销售渠道：

公司获取客户的方式为直接销售模式，即通过公司的销售团队将营销云产品和服务直接销售给客户，公司直接与最终客户进行交易。公司的直接销售模式分为两种情况：

1) 直接获取订单和通过竞标赢得订单

公司通过主动与客户约谈交流，直接建立客户关系，然后根据客户需求与公司产品服务的匹配获得订单；少量订单是通过竞标获得，主要是公司获得客户的邀请后参与公开竞标并赢得订单，公司目前仅选择参与高质量的邀标。

2) 分包方形式与总包方协同销售

公司的产品与服务与其它类型产品或服务可以形成很好的解决方案互补与搭配。因此，公司直接销售模式中存在知名的行业合作伙伴如 4A 公司、技术集成公司、大型活动营销公司等协同，共同向最终客户提供服务，即提供分包形式。合作伙伴作为总包商直接与客户对接，安锐作为某类服务或产品的分包商提供服务，最后由总包商与安锐签署协议、负责验收并支付款项。

4、收入来源：

公司收入来源全部是公司主营业务、产品或服务所带来的收入，主要包括营销管理数字化服务、IT 解决方案。

报告期内及报告期后至披露日，公司的商业模式不存在变化，公司一直持续将主营业务做深、做透和数字化的提升。

(二) 行业情况

公司所处行业属于软件和信息技术服务业，伴随着我国软件和信息技术服务业一系列法律法规和国家政策的出台，软件和信息技术服务业将按照国家政策导向精细化、规范化发展。

《“十四五”软件和信息技术服务业发展规划》中提到，到 2025 年，规模以上企业软件业务收入突破 14 万亿元，年均增长 12%以上；软件和信息技术服务业应用行业较

为广泛，下游面向各行业企业。随着数字化进程加快，市场刚性需求持续增长，国内软件和信息技术服务市场呈现快速发展态势。

数字化转型是未来各个行业发展的方向，软件和信息技术服务业是重要的引导和驱动力量。随着信息技术的持续迭代，各行业将持续的把新一代信息技术应用于自身业务流程中，通过新兴技术的应用持续提升企业核心竞争力。因此，技术的持续更新、应用和需求的不断变化，促使客户对软件与信息技术服务商提供的服务产生持续不断的需求。软件和信息技术服务行业发展仍有巨大的市场空间。

良好的行业环境，将推动公司持续进行技术创新，积极适应市场数字化转型的需求，提升自身的核心竞争力，实现持续、健康的发展。

(三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>1、北京市“专精特新”中小企业认定详情： 2023年12月，经北京市经济和信息化局复核公示，公司再次被认定为北京市“专精特新”中小企业。</p> <p>2、北京市专精特新“小巨人”企业认定详情： 公司为北京市专精特新“小巨人”企业，证书编号：2022XJR0195，该证书有效期三年。</p> <p>3、高新技术企业认定详情： 2022年12月30日，公司再次被认定为国家高新技术企业，证书编号：GR202211005275，该证书有效期三年。</p> <p>4、北京市市级企业技术中心认定详情： 2023年12月，经北京市经济和信息化局评定公示，公司被认定为北京市市级企业技术中心。</p>

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	220,233,316.44	215,999,222.51	1.96%
毛利率%	34.34%	37.49%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,670,415.84	21,353,557.87	-64.08%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,401,502.76	20,555,943.61	-63.99%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	6.78%	20.94%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	6.54%	20.15%	-
基本每股收益	0.11	0.32	-65.63%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	196,584,128.15	187,924,488.41	4.61%
负债总计	83,323,163.73	69,347,695.81	20.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	106,892,926.03	112,670,177.29	-5.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.59	1.68	-5.13%
资产负债率%（母公司）	35.58%	24.01%	-
资产负债率%（合并）	42.39%	36.90%	-
流动比率	2.58	2.82	-
利息保障倍数	7.91	32.03	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-25,253,157.86	-7,744,614.19	-226.07%
应收账款周转率	2.42	2.86	-
存货周转率	4.40	6.41	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.61%	24.76%	-
营业收入增长率%	1.96%	28.10%	-
净利润增长率%	-63.46%	30.89%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末	上年期末	变动比例%
----	------	------	-------

	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	30,080,496.21	15.30%	47,245,032.79	25.14%	-36.33%
应收票据	2,156,000.00	1.10%			100.00%
应收账款	94,454,889.45	48.05%	82,614,776.82	43.96%	14.33%
存货	36,076,186.48	18.35%	29,244,779.41	15.56%	23.36%
投资性房地产	0.00	0.00%			
长期股权投资	0.00	0.00%			
固定资产	1,570,633.69	0.80%	1,288,825.35	0.69%	21.87%
在建工程	0.00	0.00%			
无形资产	4,611,316.62	2.35%	5,415,020.51	2.88%	-14.84%
商誉	4,869,915.29	2.48%	4,869,915.29	2.59%	0.00%
短期借款	31,203,917.09	15.87%	8,787,400.00	4.68%	255.10%
长期借款	10,000,000.00	5.09%	3,000,000.00	1.60%	233.33%
预付款项	13,807,811.20	7.02%	6,715,553.97	3.57%	105.61%
合同负债	7,891,420.75	4.01%	13,927,591.31	7.41%	-43.34%
应付账款	6,538,996.68	3.33%	9,442,890.87	5.02%	-30.75%
应付票据	3,180,000.00	1.62%	8,499,746.73	4.52%	-62.59%
应付职工薪酬	5,641,782.97	2.87%	7,262,528.65	3.86%	-22.32%
应交税费	7,019,383.97	3.57%	6,384,491.19	3.40%	9.94%
一年内到期的非流动负债	7,342,998.50	3.74%	4,755,258.27	2.53%	54.42%
租赁负债	3,124,119.24	1.59%	5,275,873.70	2.81%	-40.78%
其他应付款	147,472.72	0.08%	64,206.58	0.03%	129.68%
其他流动负债	192.37	0.00%	237,462.69	0.13%	-99.92%
其他应收款	994,347.74	0.51%	1,141,620.15	0.61%	-12.90%
长期待摊费用	46,800.00	0.02%			100.00%
股本	67,239,129.00	34.20%	67,239,129.00	35.78%	0.00%
资本公积	15,268,897.88	7.77%	15,268,897.88	8.13%	0.00%
其他综合收益	1,503.48	0.00%			100.00%

项目重大变动原因:

1、公司报告期末货币资金为 3,008.05 万元，比去年同期相比降低 36.33%

主要原因：报告期内公司回馈股东，分配现金股利 1,344.92 万元，导致货币资金较去年同期降低。

2、公司报告期末应收票据为 215.60 万元，比去年同期相比增长 100.00%

主要原因：报告期内子公司广州启睿的部分客户首次使用银行商业承兑汇票支付货款。

3、公司报告期末短期借款余额 3,120.39 万元，与去年同期相比增长 255.10%

主要原因：报告期内为保障公司充沛的现金流以满足业务快速增长的需求，公司通过保证借款从银行取得流动资金贷款 2,664.39 万元，用于公司日常经营活动，导致短期借款增长。

4、公司报告期末长期借款余额 1,000.00 万元，与去年同期相比增长 233.33%

主要原因：报告期内子公司广州启睿为加强公司资金规划，提高资金使用效率，增加了长期借款额度，新增信用借款 700.00 万元。

5、公司报告期末预付账款余额 1,380.78 万元，与去年同期相比增长 105.61%

主要原因：报告期内子公司广州启睿系统集成与软件开发业务持续增加，并根据项目需求采购软件、硬件、设备等，此类采购项目需提前预付部分合同款项，导致预付账款增加。

6、公司报告期末合同负债余额 789.14 万元，与去年同期相比降低 43.34%

主要原因：报告期末子公司广州启睿因部分软件开发和系统集成业务去年预收款项于本年完成验收，导致合同负债较去年同期减少。

7、公司报告期末应付账款余额 653.90 万元，与去年同期相比降低 30.75%

主要原因：受市场环境影响，报告期内部分供应商调整了结算政策，采用预付结算，导致应付账款余额的减少。

8、公司报告期末应付票据余额 318.00 万元，与去年同期相比降低 62.59%

主要原因：报告期内子公司广州启睿上年期末以银行承兑汇票支付的供应商款项部分已到期，到期票据已全部完成支付。

9、公司报告期末一年内到期的非流动负债余额 734.30 万元，与去年同期相比增加 54.42%

主要原因：报告期末子公司广州启睿一年内到期的长期借款金额较去年同期增加，导致一年内到期的非流动负债增长。

10、公司报告期末租赁负债余额 312.41 万元，与去年同期相比降低 40.78%

主要原因：报告期内公司为降本增效，导致一年以上的房屋经营租赁较去年同期减少，租赁负债随之减少。

11、公司报告期末其他应付款余额 14.75 万元，与去年同期相比增加 129.68%

主要原因：报告期末公司未支付员工报销款较去年同期增加，导致其他应付款较去年同期增加。

12、公司报告期末其他流动负债余额 0.02 万元，与去年同期相比降低 99.92%

主要原因：报告期内公司验收项目基本完成开票，待转销项税额同比去年降低，从而导致其他流动负债较去年同期降低。

13、公司报告期末长期待摊费用余额 4.68 万元，与去年同期相比增加 100.00%

主要原因：报告期内子公司广州启睿更换办公地点并进行房屋装修，导致长期待摊费用较去年同期增加。

14、公司报告期末其他综合收益余额 0.15 万元，与去年同期相比增加 100.00%

主要原因：报告期内公司新设立非人民币为记账本位币的公司，产生外币报表折算差，导致其他综合收益较去年同期增加。

(二) 经营情况分析

1. 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	220,233,316.44	-	215,999,222.51	-	1.96%
营业成本	144,604,115.99	65.66%	135,014,731.39	62.51%	7.10%
毛利率%	34.34%	-	37.49%	-	-
销售费用	24,866,857.52	11.29%	21,303,152.95	9.86%	16.73%
管理费用	25,216,556.89	11.45%	20,054,570.50	9.28%	25.74%
研发费用	13,772,942.70	6.25%	14,460,821.41	6.69%	-4.76%
财务费用	1,133,367.36	0.51%	615,967.20	0.29%	84.00%
信用减值损失	-2,032,738.55	-0.92%	-92,959.07	-0.04%	2,086.70%
资产减值损失	-449,566.66	-0.20%			100.00%

其他收益	1,043,237.49	0.47%	1,331,059.59	0.62%	-21.62%
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益	-53,219.08	-0.02%	-397,144.38	-0.18%	86.60%
营业利润	8,359,029.10	3.80%	24,483,372.66	11.33%	-65.86%
营业外收入					
营业外支出	8.77	0.00%			
净利润	8,131,838.92	3.69%	22,255,952.81	10.30%	-63.46%
归属于母公司股东的净利润	7,670,415.84	3.48%	21,353,557.87	9.89%	-64.08%
少数股东损益	461,423.08	0.21%	902,394.94	0.42%	-48.87%

项目重大变动原因:

1、公司报告期内财务费用 113.34 万元，与去年同期相比增长 84.00%

主要原因：报告期内，为保证公司日常经营活动资金充沛，增加银行借款，导致利息费用增长。

2、公司报告期内信用减值损失-203.27 万元，与去年同期相比增长 2086.70%

主要原因：受外部市场影响，报告期内公司部分客户应收账款无法按时收回，导致信用减值损失增长。

3、公司报告期内资产减值损失-44.96 万元，与去年同期相比增长 100.00%

主要原因：受外部市场影响，报告期内公司少量项目预计未来可变现净值低于已发生的存货成本，计提存货跌价准备，导致资产减值损失增长。

4、公司报告期内资产处置损益-5.32 万元，与去年同期相比增长 86.60%

主要原因：为了提高工作效率，公司去年对部分使用年限较长且不满足办公需求的固定资产进行处置，导致报告期内资产处置损益较去年同期增长。

5、公司报告期内净利润 813.18 万元，与去年同期相比降低 63.46%；公司报告期内归属于母公司股东的净利润 767.04 万元，与去年同期相比降低 64.08%

主要原因：报告期内，一方面公司少量项目未成功执行，将已发生的存货成本转入当期费用 483 万；另一方面受外部环境影响，公司整体项目毛利率同比去年降低 3.15%，导致净利润较去年同期减少。

2. 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	220,233,316.44	215,999,222.51	1.96%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	144,604,115.99	135,014,731.39	7.10%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分比
营销管理服务	162,780,744.35	99,111,853.20	39.11%	2.55%	12.17%	-5.22%
IT 解决方案	57,452,572.09	45,492,262.79	20.82%	0.34%	-2.49%	2.30%

按地区分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分比
华北	130,361,004.74	79,320,425.16	39.15%	-9.43%	-8.12%	-0.87%
华东	34,272,942.42	24,755,501.79	27.77%	80.42%	118.99%	-12.72%
华南	46,025,278.43	36,528,806.14	20.63%	11.11%	17.10%	-4.06%
其他	9,574,090.85	3,999,382.90	58.23%	-17.75%	-35.31%	11.34%

收入构成变动的原因：

(1) 报告期内，公司的主营业务收入主要为营销管理服务收入、IT 解决方案收入。其中，公司营销管理服务收入与上年同期相比增长，主要原因是报告期内，主要业务以营销活动及数字化管理、营销云产品服务为主，并且开拓了很多营销类客户，导致营销管理服务收入有所增长。IT 解决方案收入与上年同期相比下降，主要原因是集成类的项目在报告期内减少，导致 IT 解决方案收入有所降低。

(2) 报告期内，公司的产品主要为境内销售，覆盖范围较广，其中华东地区收入较上年同期增长 80.42%，公司进一步开拓新的客户资源，导致收入增长；华南地区收入占比较高且较上年同期增长 11.11%，主要为一方面子公司广州启睿的业务集中在广东地区，另一方面公司积极拓展了深圳、广州地区客户的营销服务需求，带来了营销管理服务收入的增长。其他类别中包括部分境外销售业务，主要为广告营销业务，销售金额及占比均较小。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户二	43,343,519.67	19.68%	否
2	客户一	39,763,687.96	18.06%	否
3	客户六	16,818,460.00	7.64%	否
4	客户七	10,954,247.79	4.97%	否
5	客户八	6,097,488.87	2.77%	否
合计		116,977,404.29	53.12%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商二	20,046,444.61	11.43%	否
2	供应商一	16,745,930.26	9.55%	否
3	供应商六	8,433,628.32	4.81%	否
4	供应商四	6,822,090.50	3.89%	否
5	供应商七	4,160,067.53	2.37%	否
合计		56,208,161.22	32.05%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-25,253,157.86	-7,744,614.19	-226.07%
投资活动产生的现金流量净额	-2,162,974.64	-925,913.07	-133.60%
筹资活动产生的现金流量净额	13,935,407.52	5,275,743.61	164.14%

现金流量分析:

1、公司报告期内经营活动产生的现金流量净额-2,525.32万元，与去年同期相比降低226.07%

主要原因：报告期内随着公司订单量增长，采购需求增长，导致购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期增长2,012.37万元，经营活动产生的现金流量净额随之减少。

2、公司报告期内投资活动产生的现金流量净额-216.30万元，与去年同期相比降低133.60%

主要原因：报告期内新购置电子设备，导致投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少。

3、公司报告期内筹资活动产生的现金流量净额1,393.54万元，与去年同期相比增长164.14%

主要原因：报告期内取得银行借款的现金流量较去年同期增长3,636.46万元，偿还借款的现金流量较去年同期增长1,905.24万元，分配现金股利1,344.92万元。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司	主要	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	----	----	------	-----	-----	------	-----

	类型	业务					
北京安锐卓越云计算有限公司	控股子公司	提供营销云解决方案及服务	5,000,000.00	4,144,137.38	530,473.30	2,155,688.91	214,513.19
山东安锐互动云计算有限公司	控股子公司	提供营销云解决方案及服务	5,000,000.00	2,256,794.04	416,326.64	4,086,928.70	523,985.15
上海玛克汀信息技术有限公司	控股子公司	提供营销云解决方案及服务	1,000,000.00	3,503,817.34	-622,268.54	2,267,906.45	-548,867.79
北京安锐卓越信息咨询有限公司	控股子公司	提供营销云	1,500,000.00	2,263,840.72	1,898,789.24	5,090,373.15	-388,716.74

		解决方案及服务					
广州启睿信息科技有限公司	控股子公司	一站式IT安全服务提供商	10,180,000.00	40,066,562.55	13,121,430.77	45,944,162.48	1,015,208.76
FIRSTMARTECHLIMITED	控股子公司	信息技术服务、营销服务	10,000.00 港元	1,099,322.87	715,063.29	796,859.45	706,146.57
FIRSTDIGITALGLOBALPTE. LTD.	控股子公司	信息技术服务、营销服务	10,000.00 新加坡元	635,120.79	-42,534.12	-	-41,610.39

主要参股公司业务分析

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京安锐卓越信息咨询有限公司	2023年9月,安锐咨询通过增资扩股引入新投资者,安锐信息以货币形式增资65万元,本次增资扩股后,安锐信息持有安锐咨询55%的股权,安锐咨询由安锐信息的全资子公司变更为控股子公司。	本次增资扩股符合公司经营发展的需要。
FIRSTMARTECHLIMITED	新设全资子公司;根据公司相关规定,本次对外投资事项已在管理层批准审议通过,并依据注册地相关法律法规注册设立。	设立海外子公司,有助于公司逐步开拓海外市场,增加业务机会,推动业务增长。
FIRSTDIGITALGLOBAL PTE.LTD.	新设全资子公司;根据公司相关规定,本次对外投资事项已在管理层批准审议通过,并依据注册地相关法律法规注册设立。	设立海外子公司,有助于公司逐步开拓海外市场,增加业务机会,推动业务增长。

(二) 理财产品投资情况

□适用 √不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

□适用 √不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

□适用 √不适用

五、 研发情况

(一) 研发支出情况

单位:元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	13,772,942.70	14,460,821.41
研发支出占营业收入的比例%	6.25%	6.69%
研发支出中资本化的比例%	0%	0%

(二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	98	87
研发人员合计	98	87
研发人员占员工总量的比例%	37.69%	40.65%

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	12	3
公司拥有的发明专利数量	12	3

六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

关键审计事项	事项描述	审计应对
收入确认	<p>本年度安锐信息收入确认会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注三、(二十二)及附注五、(三十)。</p> <p>营业收入是安锐信息的关键业绩指标之一,对财务报表影响重大,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,因此我们将其认定为关键审计事项。</p>	<p>(1) 我们了解和评估了管理层对收入确认相关内部控制的设计,并测试关键控制执行的有效性。</p> <p>(2) 选取销售合同及相关资料,复核关键合同条款,识别合同中的各项履约义务及交易价格;评估各类业务收入的具体确认方法是否符合安锐信息业务特点及企业会计准则的规定。</p> <p>(3) 对各类业务收入选取样本,检查合同、客户验</p>

		<p>收单、回单单据等相关资料。</p> <p>(4) 执行分析性复核程序，评估营业收入和毛利率变动的合理性。</p> <p>(5) 选取资产负债表日前后的收入样本进行截止测试，以评估营业收入是否在正确的期间确认。</p> <p>(6) 向重要客户进行函证，核实营业收入是否真实，是否计入恰当的会计期间。</p> <p>(7) 评估管理层对收入的财务报表披露是否恰当。</p>
--	--	--

七、 企业社会责任

适用 不适用

公司积极履行企业应尽的社会义务，依法纳税，保护员工合法权益，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每位员工负责。

八、 未来展望

是否自愿披露

是 否

九、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
控股股东、实际控制人不当控制的风险	截至本报告期末，公司控股股东、实际控制人朱其胜先生通过直接和间接的方式合计控制公司 56.04%

	<p>的股权，鉴于公司股份集中且朱其胜先生保持绝对控股地位，若实际控制人利用其地位，通过行使表决权或其它方式对公司的经营决策、利润分配、对外投资等进行不当控制或影响，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则等其他相关制度，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结果，避免公司被实际控制人不当控制的风险。</p>
客户较为集中的风险	<p>报告期内，公司前五名客户均为各自领域内的知名大型企业，客户每年营销预算规模较高，2023年度，公司前五名客户实现的营业收入占公司营业收入总额比为 53.12%，其中来自主要客户的营业收入占公司营业收入的比例达到 19.58%，公司存在对上述主要客户的依赖风险。</p> <p>应对措施：公司近年来，持续优化业务模式，通过优化客户结构、加大市场拓客规模、加深挖掘客户的力度等方式减少客户集中度较高导致的潜在不利影响。</p>
人才流失的风险	<p>随着行业的市场竞争不断加剧，行业内企业对优秀人才的需求日益增强，如果公司不能持续保持对人才的吸引力，保持人才梯队的稳定性，造成人员的频繁流失，将对公司的业务发展和经营业绩造成一定的不利影响。</p> <p>应对措施：面对专业人才流失的风险，公司已建立良好的员工激励机制，通过定期举行的培训活动，持续加强对全体员工特别是潜在核心人才的培养，公</p>

	司已形成完整有序的人才梯度体系，能够不断增强公司内部人才的竞争力。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年7月19日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

董监高	2016年7月19日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2016年7月19日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

在报告期内不存在超期未履行完毕的承诺事项。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	32,368,422	48.14%	-	6,191,561	9.21%
	其中：控股股东、实际控制人	2,720,245	4.05%	-2,715,145	5,100	0.01%
	董事、监事、高管	1,641,350	2.44%	-1,641,350	0	0.00%
	核心员工	125,582	0.19%	0	125,582	0.19%
有限售条件股份	有限售股份总数	34,870,707	51.86%	26,176,861	61,047,568	90.79%
	其中：控股股东、实际控制人	19,977,191	29.71%	2,720,245	22,697,436	33.76%
	董事、监事、高管	11,022,445	16.39%	1,641,350	12,663,795	18.83%
	核心员工	201,134	0.30%	0	210,134	0.30%
总股本		67,239,129	-	0	67,239,129	-
普通股股东人数						84

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	朱其胜	22,697,436	5,100	22,702,536	33.76%	22,697,436	5,100	0	0
2	于萍	9,897,780	0	9,897,780	14.72%	9,897,780	0	0	0
3	深圳同创伟业资产管理股份有限公司—深圳南海成长同赢	7,611,520	0	7,611,520	11.32%	7,611,520	0	0	0

	股权投资基金（有限合伙）								
4	北京安锐投资合伙企业（有限合伙）	7,555,072	0	7,555,072	11.24%	7,555,072	0	0	0
5	北京安卓联合投资管理有限公司	6,461,787	962,126	7,423,913	11.04%	6,721,787	702,126	0	0

6	国方	1,677,240	0	1,677,240	2.49%	1,677,240	0	0	0
7	刘璐	1,511,015	0	1,511,015	2.25%	1,133,261	377,754	0	0
8	肖梓龙	0	1,271,862	1,271,862	1.89%	0	1,271,862	0	0
9	刘宁	1,121,197	0	1,121,197	1.67%	1,121,197	0	0	0
10	袁玲	762,856	0	762,856	1.13%	762,856	0	0	0
合计		59,295,903	2,239,088	61,534,991	91.51%	59,178,149	2,356,842	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明:

公司股东中,自然人股东朱其胜和于萍分别持有北京安卓联合投资管理有限公司48.60%和19.38%的股份,自然人股东朱其胜、于萍、国方分别持有北京安锐投资合伙企业(有限合伙)14.86%、11.60%、11.10%的份额。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

是 否

截至报告期末,朱其胜先生直接持有公司22,702,536股,所持股份占公司总股本的33.76%,为公司控股股东、实际控制人。

朱其胜,男,1975年1月出生,中国国籍,无境外永久居留权,工商管理硕士学历。1995年7月至2002年9月,在山东省临朐县委办公室,担任科员;2002年10月至2009年9月,任职于北京耀鑫世纪广告有限公司,担任WindowsITProMagazine国际中文版大陆区编辑部主任、业务主管;2009年10月至2015年7月,任职于北京安锐卓越信息技术有限公司,担任监事;2015年7月至2015年10月任职于北京安锐卓越信息技术有限公司,担任法定代表人、执行董事兼经理;2015年10月至今,任职于北京安锐卓越信息技术股份有限公司,担任公司的法定代表人、董事长兼总经理。

报告期内,控股股东和实际控制人无变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

□适用 √不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
2021年第二次股票发行	2021年9月14日	20,995,457	1,232.47	否	不适用	-	不适用

募集资金使用详细情况：

本次股票定向发行募集资金用途为补充流动资金和偿还借款，2023年度募集资金实际使用情况列示如下：

项目	金额
本年度期初可使用余额	1,234.91
加：利息收入	1.96
减：本年度使用募集资金金额	1,232.47
其中：补充流动资金-支付供应商款项	1,232.47
手续费	4.00
销户转出	0.40
募集资金余额	0.00

2023年9月，鉴于公司募集资金已按规定使用完毕，根据全国股转公司的相关要求，公司完成了募集资金专用账户的注销手续。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

七、 权益分派情况**(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

√适用 □不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2023 年 8 月 30 日	2.00	0	0
合计	2.00	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司于 2023 年 8 月 30 日经 2023 年第二次临时股东大会审议通过 2023 年半年度权益分派的方案，以总股本 67,239,129 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元人民币现金，共计派发现金红利 13,447,825.80 元，现金红利已于 2023 年 9 月 14 日通过股东托管证券公司直接划入其资金账户。

(二) 权益分派预案

□适用 √不适用

第五节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司
互联网和相关服务公司 零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司
化工公司 卫生行业公司 广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

一、 业务许可资格或资质

安锐信息拥有的业务许可资格或者资质如下：

- 1、国家高新技术企业（证书编号：GR202211005275）
- 2、中关村高新技术企业（证书编号：20232011009201）
- 3、ISO9001 质量管理体系认证（证书编号：04522Q30843R2M）
- 4、ISO22301 业务连续性管理体系认证（证书编号：04523BC20002R1S）
- 5、ISO27001 信息安全管理体系统认证（证书编号：04522I20077R2M）
- 6、ISO27701 隐私信息管理体系认证（证书编号：04521PIMS0001R0S）
- 7、ISO14001 环境管理体系认证（证书编号：04523E30092R0M）
- 8、ISO45001 职业健康安全管理体系认证（证书编号：04523S30091R0M）
- 9、ISO14064 温室气体核查证书（证书编号：04523GHG0006R0M）
- 10、知识产权管理体系（证书编号：18121IP0958R0M）
- 11、CMMIV2.0 成熟度三级评定认证（证书编号：57452）
- 12、邓白氏注册认证企业（邓白氏编码：530676843）
- 13、北京市专精特新“小巨人”企业（编号：2022XJR0195）
- 14、北京市“专精特新”中小企业（编号：2020ZJTX0209）

二、 知识产权

（一） 重要知识产权的变动情况

报告期内，公司新增发明专利情况：

序号	专利名称	授权公告日	证书编号
1	基于多直播平台的直播创建方法、装置以及存储介质	2023-02-28	5753194
2	一种 XHR 请求处理方法、用户终端、服务器及存储介质	2023-03-21	5798748
3	视频上传方法、系统、用户终端、服务器及存储介质	2023-03-21	5795624

4	基于行动行为推荐商机的方法、装置及存储介质	2023-04-18	5890613
5	一种令牌续期的确定方法、装置、电子设备及存储介质	2023-04-11	5875863
6	网络内容安全防护方法、装置、存储介质及电子设备	2023-04-28	5927389
7	一种面向 AWS 平台的多资源创建方法、装置及电子设备	2023-05-30	6006585
8	EDM 邮件的发送方法、装置和计算机可读存储介质	2023-07-18	6153883
9	一种一站式建站系统的部署方法、装置及介质	2023-09-19	6333066

报告期内，公司新增软件著作权情况：

序号	软件著作权名称	登记号	发证时间	著作权人	获得方式
1	销售需求收集及管理平台 V1.0	2023SR1774833	2023-12-26	安锐信息	原始取得
2	客户管理平台 V1.0	2023SR1774836	2023-12-26	安锐信息	原始取得
3	EXCHANGE 邮件数据迁移系统 V1.0	2023SR0656001	2023-06-14	广州启睿	原始取得
4	基于 IT 基础架构库的信息运维管理系统 V1.0	2023SR0648954	2023-06-13	广州启睿	原始取得
5	基于云环境下的网络流量采集系统 V1.0	2023SR0655323	2023-06-14	广州启睿	原始取得
6	具有分层数据处理架构的云桌面管理系统 V1.0	2023SR0640415	2023-06-13	广州启睿	原始取得
7	具有人脸位置跟踪功能的视频会议管理系统 V1.0	2023SR0647103	2023-06-13	广州启睿	原始取得
8	跨数据中心云端数据迁移系统 V1.0	2023SR0638108	2023-06-13	广州启睿	原始取得
9	信息互联桥接组件平台 V1.0	2023SR0892414	2023-08-04	广州启睿	原始取得
10	智能大数据分析和信息决策平台 V1.0	2023SR0893334	2023-08-04	广州启睿	原始取得
11	智能物联网采集系统 V1.0	2023SR1308380	2023-10-26	广州启睿	原始取得
12	研发设计协同应用软件	2023SR1197895	2023-10-09	广州启睿	原始取得

(二) 知识产权保护措施的变动情况

报告期内，公司知识产权保护措施没有发生变动。

三、 研发情况

(一) 研发模式

公司研发采取的是较为稳健的研发模式。

首先，公司的研发方向是基于市场需求和公司的技术目标。研发团队在实践过程及用户反馈中，努力发掘符合需求的技术方向，通过需求验证并确认该技术具有市场价值时，研发部门会提出产品研发立项申请，并评估合理的研发周期和预算。

其次，产品研发审批通过后，研发部门按既定的研发计划在时间和预算范围内，完成产品研发，并保证以云架构优先的前提下，使用当前阶段成熟稳定的底层框架，统一使用公司要求的技术栈，确保代码安全合规。

最后，在敏捷研发模式下，进行阶段开发并测试，以确保产品符合设计要求，在性能、安全和稳定方面符合公司规范，经测试完成后进行验收与发布，并保持持续迭代升级。

(二) 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	MIC 基础架构(2023Q4. M12)	5,254,930.88	5,254,930.88
2	小安营销门户(2023Q4. M12)	1,927,965.50	1,927,965.50
3	OMO 整合营销云(2023Q4. M12)	1,292,264.45	1,292,264.45
4	内容营销中心(2023Q4. M12)	1,045,101.04	1,045,101.04
5	研发设计协同管理系统	963,401.90	963,401.90
合计		10,483,663.77	10,483,663.77

研发项目分析：

报告期内公司研发支出 1,377.29 万元，占收入比例 6.25%。

根据既定的具体的产品研发规划，公司研发团队对核心产品智能营销云进行了多次功能和技术的迭代升级。公司充分考虑到未来市场的竞争以及数字营销产业的发展趋势，将持续加强公司核心产品的研发投入，保持技术竞争力和竞争优势。

四、 业务模式

公司的主要产品和服务均为“双 CS”模式下进行的营销管理数字化服务，营销管理数字化主要通过营销云产品服务、营销活动及其数字化管理两方面，实现营销流程数字化、数据收集和商机挖掘。除营销管理服务外，公司的业务内容还包括由营销技术延伸出的 IT 解决方案服务。

1、营销管理数字化服务

营销云产品服务：公司已形成系统化的营销管理云平台（即 MIC 营销云平台），该平台包含一整套营销云产品。客户可以通过部署云产品实现营销内容制作、触点管理、数据收集、自动化运营、数据洞察及数据链接的营销管理需求。营销云产品是公司提供营销管理服务的基础和核心产品。

营销活动及其数字化管理：公司为客户提供系统化的 toB 端营销活动，包括整套的数字化营销方案、线上及线下的营销活动统筹和其中营销技术的部署、运维。通过营销活动的数据采集，结合安锐营销云产品，达到营销数据的流转、执行流程的数字化和其中商机挖掘。

营销管理数字化服务收入是公司主营业务收入的主要构成，2023 年营销管理数字化服务收入金额为 16,278.07 万元，占主营业务收入的比例为 73.91%。

2、IT 解决方案

公司的 IT 解决方案，是指跨营销领域的数字化解决方案，主要内容包括了软件及硬件的集成服务、数字化系统运维。

五、 产品迭代情况

适用 不适用

2023 年产品迭代情况如下：

1. 内容营销中心（CMC）：加强和 GPT 等 AI 工具的集成，提升产品智能化程度，助力企业持续提升营销内容生产效率和质量。

2. 基础架构（Console）：全面升级了产品技术架构，提升产品性能的同时，优化了产品对各大云平台的适配与兼容。

3. 小安问卷（iForm）：增强了和 iMatrix 的链接和数据对接，提升用户体验，增加更多表单模板以适配更多应用场景，助力企业商机转化。

4. 小安营销门户（iPortal）：增加了更多的页面模板，适配更多应用场景，助力企业品牌传播和商机转化。

5. 小安 SCRM（iSocial）：加强和微信的链接升级为微信三方服务平台，提升客户使用体验和微信接入效率。

6.OMO: 进行了技术升级,提升性能的同时,增强了对私有云部署的适配,助力企业实现业绩突破,驱动品牌增长。

六、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

七、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

八、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

九、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

十、 收单外包类业务分析

适用 不适用

十一、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

十二、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

十三、 金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

第六节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
朱其胜	董事长、总经理	男	1975年1月	2021年10月8日	2024年10月7日	22,697,436	5,100	22,702,536	33.76%
王琦	董事、副总经理	女	1980年11月	2021年10月8日	2024年10月7日	0	0	0	0%
国方	副总经理、财务总监、董事会秘书	女	1983年7月	2021年10月8日	2024年10月7日	1,677,240	0	1,677,240	2.49%
国方	董事	女	1983年7月	2022年5月13日	2024年10月7日	1,677,240	0	1,677,240	2.49%
于萍萍	董事、副总经理	女	1983年4月	2021年10月8日	2024年10月7日	607,273	0	607,273	0.90%
唐瑞媛	董事	女	1984年11月	2021年10月8日	2024年10月7日	103,749	0	103,749	0.15%
杨晓敏	董事	男	1980年7月	2021年10月8日	2024年10月7日	0	0	0	0%

颜色	独立董事	男	1978年 4月	2021年 10月8日	2024年 10月7日	0	0	0	0%
姜文华	独立董事	女	1972年 4月	2021年 10月8日	2024年 10月7日	0	0	0	0%
苏德栋	独立董事	男	1974年 3月	2022年 5月13日	2024年 10月7日	0	0	0	0%
于萍	监事会主席	女	1977年 11月	2021年 10月8日	2024年 10月7日	9,897,780	0	9,897,780	14.72%
马宁	监事	男	1981年 9月	2021年 10月8日	2024年 10月7日	377,753	0	377,753	0.56%
敬明明	监事	女	1988年 10月	2021年 10月8日	2024年 10月7日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长、总经理朱其胜为公司控股股东及实际控制人，公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	20	1	0	21
销售人员	103	0	21	82
技术人员	104	0	23	81

财务人员	19	0	3	16
行政人员	14	0	0	14
员工总计	260	1	47	214

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	6
本科	152	129
专科	97	76
专科以下	5	3
员工总计	260	214

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、薪酬政策

公司严格贯彻执行法律法规等规定，实施全员劳动合同制，为员工缴纳五险一金，定期向员工支付工资、绩效奖金和各类补贴，依法为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等保险，并为员工代扣代缴个人所得税。

2、培训计划

公司重视人才培养，已开展形式多样的教育培训，包括新员工入职培训、企业文化培训、各职能部门的专业知识与技能培训等，加强对全体员工的培训，促使员工熟悉企业文化，更好更快的熟悉岗位知识，不断提高员工综合素质，提高工作效率，为公司的发展提供有利保障。

3、离退休职工人数

截至本报告期末，公司需承担费用的离退休职工人数为0人。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	职务	期初持普通股股数	持股数量变动	期末持普通股股数
甘飞鸿	无变动	研发顾问一部总监	268,298	0	268,298
薛富恩	无变动	研发顾问二部总监	58,418	0	58,418
李冰	无变动	业务经理	0	0	0

核心员工的变动情况

报告期内，核心员工无变动。

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规和《公司章程》的要求，建立了规范的公司治理结构。股东大会、董事会、监事会和管理层均能够按照法律及法规要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员均严格按照相关法律法规，切实履行应尽的职责和义务，公司治理符合相关法规的要求。

(二) 监事会对监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。公司依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，建立较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害股东利益的行为。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立情况

公司所属行业为互联网信息服务行业，主要产品和服务均为“双CS”模式下进行的营销管理服务。业务内容还包括由营销数据管理延伸出的部分信息安全解决方案，以及部分除营销管理外进行的IT解决方案服务。

公司拥有独立的经营场所、完整的业务体系和业务流程以及直接面向市场独立经营的能力，能够独立进行生产经营；并且公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大及频繁的关联交易。

2、资产独立情况

公司资产结构独立、完整、清晰，与公司业务经营相关的主要资产所有权和使用权均由公司拥有；公司目前租赁使用的主要办公用房，均由公司独立与出租方签订租赁合同。公司资产权属清晰、完整，不存在以资产、权益为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业债务提供担保的情形，亦不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情形。

3、人员独立情况

公司董事、股东代表监事均由公司股东大会选举产生；职工代表监事由公司职工代表大会选举产生；公司的总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均由董事会聘任，未在实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在实际控制人控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在实际控制人控制的其他企业中兼职。公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

4、财务独立情况

公司设立独立的财务部门，配备专门的财务人员，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立进行财务决策，不存在控股股东、实际控制人非法干预公司财务决策和资金使用的情况。公司开设了独立的银行账户，且作为独立纳税人依法纳税。

5、机构独立情况

公司根据相关法律要求，建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会根据《公司章程》和相关规章独立行使职权，规范运作；各机构均独立于控股股东和其他股东。报告期内公司的经营和办公场所与股东单位分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度是依据《公司法》、《公司章程》及其他有关法律法规的规定，结合公司实际情况制定的，符合现代企业制度的要求。从公司经营过程和成果看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的。未来公司将根据内外部环境的变化，及时调整、完善相关内部控制制度，确保公司生产经营活动稳定有序。

1、关于会计核算

报告期内，公司严格按照会计核算相关的法律法规的规定，结合公司实际情况，制定会计核算的具体政策，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理

公司按照《会计法》、《企业会计准则》等相关法律法规、规范性文件的要求，结合公司生产经营情况，制订了一整套财务管理体系，能够对公司财务会计进行有效核算，保证财务报表能够公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量。

3、关于风险控制

报告期内，公司在有效分析政策风险、市场风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制、事后分析和评估等措施，从企业规范的角度完善了风险控制制度。

四、 投资者保护

(一)实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二)提供网络投票的情况

适用 不适用

1、公司 2023 年 6 月 21 日召开 2023 年第一次临时股东大会，采用现场投票及网络投票方式。本次股东大会现场会议于 2023 年 6 月 21 日 14:00 在公司会议室召开，由公司董事长主持。除现场会议外，公司通过中国证券登记结算有限责任公司持有人大会网络投票系统向股东提供了网络形式的投票平台。通过中国证券登记结算有限责任公司持

有人大会网络投票系统进行网络投票的投票时间为 2023 年 6 月 20 日 15:00 至 2023 年 6 月 21 日 15:00。

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	大信审字[2024]第 1-03045 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层	
审计报告日期	2024 年 4 月 22 日	
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	鲁家顺 3 年	张立仲 2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	8 年	
会计师事务所审计报酬（万 元）	17	

审计报告

大信审字[2024]第 1-03045 号

北京安锐卓越信息技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京安锐卓越信息技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）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，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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。

收入确认

我们针对该事项执行的审计程序主要包括：

1. 事项描述

本年度安锐信息收入确认会计政策及账面金额信息详见本合并财务报表附注三、（二十二）及附注五、（三十二）。

营业收入是安锐信息的关键业绩指标之一，对财务报表影响重大，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，因此我们将其认定为关键审计事项。

2. 审计应对

（1）我们了解和评估了管理层对收入确认相关内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性。

（2）选取销售合同及相关资料，复核关键合同条款，识别合同中的各项履约义务及交易价格；评估各类业务收入的具体确认方法是否符合安锐信息业务特点及企业会计准则的规定。

（3）对各类业务收入选取样本，检查合同、客户验收单、回单单据等相关资料。

（4）执行分析性复核程序，评估营业收入和毛利率变动的合理性。

（5）选取资产负债表日前后的收入样本进行截止测试，以评估营业收入是否在正确的期间确认。

（6）向重要客户进行函证，核实营业收入是否真实，是否计入恰当的会计期间。

（7）评估管理层对收入的财务报表披露是否恰当。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估安锐信息的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算安锐信息、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安锐信息的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

(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) 就安锐信息中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就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。

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：鲁家顺
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：张立仲

二〇二四年四月二十二日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	30,080,496.21	47,245,032.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	2,156,000.00	
应收账款	五（三）	94,454,889.45	82,614,776.82
应收款项融资			
预付款项	五（四）	13,807,811.20	6,715,553.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	994,347.74	1,141,620.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	36,076,186.48	29,244,779.41
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	644,406.34	498,920.24
流动资产合计		178,214,137.42	167,460,683.38
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（八）	1,570,633.69	1,288,825.35
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	五（九）	5,685,643.40	7,370,404.05
无形资产	五（十）	4,611,316.62	5,415,020.51
开发支出			
商誉	五（十一）	4,869,915.29	4,869,915.29
长期待摊费用	五（十二）	46,800.00	
递延所得税资产	五（十三）	1,585,681.73	1,519,639.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		18,369,990.73	20,463,805.03
资产总计		196,584,128.15	187,924,488.41
流动负债:			
短期借款	五（十五）	31,203,917.09	8,787,400.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（十六）	3,180,000.00	8,499,746.73
应付账款	五（十七）	6,538,996.68	9,442,890.87
预收款项			
合同负债	五（十八）	7,891,420.75	13,927,591.31
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	五（十九）	5,641,782.97	7,262,528.65
应交税费	五（二十）	7,019,383.97	6,384,491.19
其他应付款	五（二十一）	147,472.72	64,206.58
其中：应付利息		42,001.94	23,472.38
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	五（二十二）	7,342,998.50	4,755,258.27
其他流动负债	五（二十三）	192.37	237,462.69
流动负债合计		68,966,165.05	59,361,576.29
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十四）	10,000,000.00	3,000,000.00

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（二十五）	3,124,119.24	5,275,873.70
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（二十六）	106,088.79	129,517.10
递延收益			
递延所得税负债	五（十三）	1,126,790.65	1,580,728.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,356,998.68	9,986,119.52
负债合计		83,323,163.73	69,347,695.81
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十七）	67,239,129.00	67,239,129.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十八）	15,268,897.88	15,268,897.88
减：库存股			
其他综合收益	五（二十九）	1,503.48	
专项储备			
盈余公积	五（三十）	5,867,717.40	5,202,094.02
一般风险准备			
未分配利润	五（三十一）	18,515,678.27	24,960,056.39
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		106,892,926.03	112,670,177.29
少数股东权益		6,368,038.39	5,906,615.31
所有者权益（或股东权益）合计		113,260,964.42	118,576,792.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		196,584,128.15	187,924,488.41

法定代表人：朱其胜

主管会计工作负责人：国方会计机构负责人：国方

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		15,319,081.98	32,271,344.71
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三（一）	82,484,161.84	75,095,521.68
应收款项融资			
预付款项		11,341,750.66	4,393,652.05
其他应收款	十三（二）	206,929.49	296,150.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		31,699,216.93	13,273,925.32
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		570,988.85	498,232.41
流动资产合计		141,622,129.75	125,828,826.54
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（三）	11,801,900.22	10,801,900.22
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,526,277.60	1,219,126.11
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,620,867.30	6,931,300.94
无形资产		964,948.18	40,113.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,265,312.83	1,291,442.40
其他非流动资产			

非流动资产合计		20,179,306.13	20,283,883.42
资产总计		161,801,435.88	146,112,709.96
流动负债:			
短期借款		23,052,956.23	5,453,400.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		6,770,960.86	3,981,346.73
应付账款		2,441,724.17	3,243,835.49
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,068,322.70	5,759,955.32
应交税费		6,370,878.98	5,537,201.83
其他应付款		2,713,889.06	662,982.51
其中: 应付利息		23,373.13	6,158.44
应付股利			
合同负债		6,155,264.71	1,644,878.10
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,703,728.57	2,256,404.20
其他流动负债		192.37	226,073.31
流动负债合计		54,277,917.65	28,766,077.49
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债		2,592,261.27	5,275,873.70
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		693,130.09	1,039,695.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,285,391.36	6,315,568.84
负债合计		57,563,309.01	35,081,646.33
所有者权益(或股东权益):			
股本		67,239,129.00	67,239,129.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		15,318,753.10	15,318,753.10

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,867,717.40	5,202,094.02
一般风险准备			
未分配利润		15,812,527.37	23,271,087.51
所有者权益（或股东权益）合计		104,238,126.87	111,031,063.63
负债和所有者权益（或股东权益）合计		161,801,435.88	146,112,709.96

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业总收入		220,233,316.44	215,999,222.51
其中：营业收入	五（三十二）	220,233,316.44	215,999,222.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		210,382,000.54	192,356,805.99
其中：营业成本	五（三十二）	144,604,115.99	135,014,731.39
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（三十三）	788,160.08	907,562.54
销售费用	五（三十四）	24,866,857.52	21,303,152.95
管理费用	五（三十五）	25,216,556.89	20,054,570.50
研发费用	五（三十六）	13,772,942.70	14,460,821.41

财务费用	五（三十七）	1,133,367.36	615,967.20
其中：利息费用		1,210,330.85	788,930.27
利息收入		158,281.70	203,715.84
加：其他收益	五（三十八）	1,043,237.49	1,331,059.59
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十九）	-2,032,738.55	-92,959.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十）	-449,566.66	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十一）	-53,219.08	-397,144.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,359,029.10	24,483,372.66
加：营业外收入			
减：营业外支出	五（四十二）	8.77	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,359,020.33	24,483,372.66
减：所得税费用	五（四十三）	227,181.41	2,227,419.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,131,838.92	22,255,952.81
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,131,838.92	22,255,952.81
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		461,423.08	902,394.94

2. 归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列)		7,670,415.84	21,353,557.87
六、其他综合收益的税后净额	五(十四)	1,503.48	
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,503.48	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		1,503.48	
(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		1,503.48	
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		8,133,342.40	22,255,952.81
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		7,671,919.32	21,353,557.87
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		461,423.08	902,394.94
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.11	0.32
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.11	0.32

法定代表人: 朱其胜

主管会计工作负责人: 国方会计机构负责人: 国方

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业收入	十三 (四)	170,612,650.70	178,475,517.33
减：营业成本	十三 (四)	103,853,993.06	106,048,820.58
税金及附加		687,866.01	836,552.11
销售费用		22,461,374.86	19,118,469.80
管理费用		21,557,661.39	16,615,811.90
研发费用		12,790,488.67	14,187,593.32
财务费用		649,671.57	309,709.72
其中：利息费用		731,685.80	474,290.23
利息收入		128,816.52	180,640.74
加：其他收益		477,318.04	1,257,993.47
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产 终止确认收益（损失以“-”号填 列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号 填列）			
公允价值变动收益（损失以“-” 号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填 列）		-1,565,578.08	149,223.72
资产减值损失（损失以“-”号填 列）		-449,566.66	
资产处置收益（损失以“-”号填 列）		-51,560.10	-394,460.48
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,022,208.34	22,371,316.61
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填 列）		7,022,208.34	22,371,316.61
减：所得税费用		365,974.52	2,111,631.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,656,233.82	20,259,685.49
（一）持续经营净利润（净亏损以 “-”号填列）		6,656,233.82	20,259,685.49

(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		6,656,233.82	20,259,685.49
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.10	0.30
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.10	0.29

(五) 合并现金流量表

单位: 元

项目	附注	2023 年	2022 年
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		230,483,238.04	231,667,369.12
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			
收到再保险业务现金净额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	3,835,265.23	6,633,885.44
经营活动现金流入小计		234,318,503.27	238,301,254.56
购买商品、接受劳务支付的现金		164,725,860.31	144,602,154.77
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		70,366,158.98	68,558,475.83
支付的各项税费		7,469,043.99	9,781,780.23
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	17,010,597.85	23,103,457.92
经营活动现金流出小计		259,571,661.13	246,045,868.75
经营活动产生的现金流量净额		-25,253,157.86	-7,744,614.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,772.20	127,500.00
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		13,772.20	127,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,176,746.84	1,053,413.07
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,176,746.84	1,053,413.07
投资活动产生的现金流量净额		-2,162,974.64	-925,913.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		52,177,975.23	15,813,400.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十五）	5,765,824.13	
筹资活动现金流入小计		57,943,799.36	15,813,400.00
偿还债务支付的现金		26,452,419.00	7,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,334,835.78	520,109.28
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	五（四十五）	3,221,137.06	2,617,547.11
筹资活动现金流出小计		44,008,391.84	10,537,656.39
筹资活动产生的现金流量净额		13,935,407.52	5,275,743.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,295.88	
五、现金及现金等价物净增加额	五（四十六）	-13,483,020.86	-3,394,783.65
加：期初现金及现金等价物余额	五（四十六）	41,532,216.34	44,926,999.99
六、期末现金及现金等价物余额	五（四十六）	28,049,195.48	41,532,216.34

法定代表人：朱其胜 主管会计工作负责人：国方 会计机构负责人：国方

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
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		181,690,784.10	177,377,929.58
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		656,114.09	5,000,015.55
经营活动现金流入小计		182,346,898.19	182,377,945.13
购买商品、接受劳务支付的现金		125,322,693.62	109,260,968.42
支付给职工以及为职工支付的现金		54,152,257.98	55,145,056.27
支付的各项税费		5,974,636.59	8,538,113.15
支付其他与经营活动有关的现金		12,740,415.65	17,117,175.52
经营活动现金流出小计		198,190,003.84	190,061,313.36
经营活动产生的现金流量净额		-15,843,105.65	-7,683,368.23
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,560.00	126,000.00
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		13,560.00	126,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,159,227.84	437,839.57
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,159,227.84	437,839.57
投资活动产生的现金流量净额		-3,145,667.84	-311,839.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		24,717,975.23	10,453,400.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		24,717,975.23	10,453,400.00
偿还债务支付的现金		7,118,419.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,945,302.70	249,968.84
支付其他与筹资活动有关的现金		2,454,627.05	2,091,406.16
筹资活动现金流出小计		23,518,348.75	7,341,375.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,199,626.48	3,112,025.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-17,789,147.01	-4,883,182.80
加：期初现金及现金等价物余额		31,076,928.26	35,960,111.06
六、期末现金及现金等价物余额		13,287,781.25	31,076,928.26

(七) 合并股东权益变动表

单位: 元

项目	2023 年												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	67,239,129.00				15,268,897.88				5,193,079.36		24,905,396.08	5,932,048.77	118,538,551.09
加: 会计政策变更									9,014.66		54,660.31	-25,433.46	38,241.51
前期差错更正													
同一控制													

下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	67,239,129.00			15,268,897.88				5,202,094.02		24,960,056.39	5,906,615.31	118,576,792.60
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						1,503.48		665,623.38		-6,444,378.12	461,423.08	-5,315,828.18
(一)综合收益总额						1,503.48				7,670,415.84	461,423.08	8,133,342.40
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入												

的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								665,623.38		-14,114,793.96		-13,449,170.58
1. 提取盈余公积								665,623.38		-665,623.38		
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配											-13,449,170.58		-13,449,170.58
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计													

划变动 额结转 留存收 益												
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益												
6. 其他												
(五) 专项储 备												
1. 本 期提取												
2. 本 期使用												
(六) 其他												
四、本 年期末 余额	67,239,129.00			15,268,897.88	1,503.48	5,867,717.40	18,515,678.27	6,368,038.39	113,260,964.42			

项目	2022 年		
	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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	42,024,456.00				27,876,234.88				4,961,797.89		27,923,541.26	5,068,404.80	107,854,434.83
加：会计政策变更													
前期差错更正									-1,785,672.42		-9,683,738.19	-64,184.43	-11,533,595.04
同一控制下企业合并													
其他													

二、本 年期初 余额	42,024,456.00				27,876,234.88				3,176,125.47		18,239,803.07	5,004,220.37	96,320,839.79
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）	25,214,673.00				-12,607,337.00				2,025,968.55		6,720,253.32	902,394.94	22,255,952.81
（一） 综合收 益总额											21,353,557.87	902,394.94	22,255,952.81
（二） 所有者 投入和 减少资 本													
1. 股 东投入 的普通 股													
2. 其 他权益 工具持													

有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							2,025,968.55		-2,025,968.55			
1. 提取盈余公积							2,025,968.55		-2,025,968.55			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												

4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	25,214,673.00				-12,607,337.00						-12,607,336.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	12,607,337.00				-12,607,337.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	12,607,336.00									-12,607,336.00		
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	67,239,129.00				15,268,897.88				5,202,094.02	24,960,056.39	5,906,615.31	118,576,792.60

法定代表人：朱其胜 主管会计工作负责人：国方 会计机构负责人：国方

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	67,239,129.00				15,318,753.10				5,193,079.36		23,189,955.63	110,940,917.09
加：会计政策变更								9,014.66			81,131.88	90,146.54
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	67,239,129.00				15,318,753.10				5,202,094.02		23,271,087.51	111,031,063.63
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								665,623.38			-7,458,560.14	-6,792,936.76
(一) 综合收益总额											6,656,233.82	6,656,233.82
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								665,623.38			-14,114,793.96	-13,449,170.58
1. 提取盈余公积								665,623.38			-665,623.38	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												-13,449,170.58	-13,449,170.58
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	67,239,129.00			15,318,753.10				5,867,717.40		15,812,527.37		104,238,126.87	

项目	2022 年									
	股本	其他权益工具	资本公积		其他	专项	盈余公积	一般	未分配利润	所有者权益合计

		优 先 股	永 续 债	其 他		减： 库存 股	综 合 收 益	储 备		风 险 准 备		
一、上年期末余额	42,024,456.00				27,926,090.10				4,961,797.89		27,320,281.57	102,232,625.56
加：会计政策变更												
前期差错更正									-1,785,672.42		-9,675,575.00	-11,461,247.42
其他												
二、本年期初余额	42,024,456.00				27,926,090.10				3,176,125.47		17,644,706.57	90,771,378.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,214,673.00				-12,607,337.00				2,025,968.55		5,626,380.94	20,259,685.49
（一）综合收益总额											20,259,685.49	20,259,685.49
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									2,025,968.55		-2,025,968.55	
1. 提取盈余公积									2,025,968.55		-2,025,968.55	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												

4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	25,214,673.00				-12,607,337.00					-12,607,336.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	12,607,337.00				-12,607,337.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他	12,607,336.00									-12,607,336.00	
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	67,239,129.00				15,318,753.10			5,202,094.02		23,271,087.51	111,031,063.63

三、 财务报表附注

北京安锐卓越信息技术股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

（一） 企业注册地和总部地址

北京安锐卓越信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2007年11月19日成立。统一社会信用代码：91110108669112098A；公司类型：其他股份有限公司（非上市）；注册资本：6,723.9129万元；住址：北京市海淀区中关村大街45号兴发大厦302室；法定代表人：朱其胜。

（二） 企业实际从事的主要经营活动

本公司实际从事的经营活动为营销管理数字化服务和由营销技术延伸出的IT解决方案服务，其中，营销管理数字化服务主要包含了两个细分类，营销云产品服务与营销活动及其数字化管理服务；营销云产品服务即公司基于已形成的系统化的营销管理云平台（即MIC营销云平台），客户可以通过部署云产品实现营销内容制作、触点管理、数据收集、自动化运营、数据洞察及数据链接的营销管理数字化需求，目前营销云产品是公司提供营销管理服务的基础和核心产品。营销活动及其数字化管理服务即公司为客户提供系统化的to B端营销活动，包括整套的数字化营销方案、线上及线下的营销活动统筹和其中营销技术的部署、运维。通过营销活动的数据采集，结合公司营销云产品，达到营销数据的流转、执行流程的数字化和其中商机的挖掘。公司的IT解决方案服务是指跨营销领域的数字化解决方案，主要内容包括了软件及硬件的集成服务、数字化系统运维。

（三） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于2024年4月22日业经本公司第三届第九次董事会决议批准报出

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

（二） 持续经营

持续经营：本报告以持续经营为基础编制，自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 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 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占营业收入的 1.00% 为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项 目	重要性标准
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	当期变动幅度超过 30%
超过一年的重要预付款项	单项金额占预付款项的 5% 以上，且金额超过 50 万元
超过一年的重要其他应收款	单项金额其他应付款的 5% 以上，且金额超过 50 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5% 以上权益，且子公司资产总额、净资产、营业收入和净利润中任一项目占合并报表相应项目 10% 以上

(六) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

（七）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作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

（1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（八）现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

（九）外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

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，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，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。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。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金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

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以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

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；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（十一） 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债。

4. 应收款项计量坏账准备的方法

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款、划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	承兑人信用风险较小的银行
组合 2：商业承兑汇票	应与应收账款的组合划分相同

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：应收外部客户款	经营产生的非关联方款项
组合 2：应收内部客户款	应收关联方相关款项

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

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

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定。

5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
押金保证金	支付供应商的押金、保证金
员工备用金	公司业务的借支款项
其他往来	其他应收款项

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的其他应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的其他应收款项的说明。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中已开展客户未验收的项目以及采购以备出售的软硬件。主要包括原材料、尚未交付项目。

2. 发出存货的计价方法

原材料发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

尚未交付项目，按照实际发生金额结转成本。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

(十三) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资

成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十四） 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

（十五） 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：办公设备、电子设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
办公设备	直线法	3-5	5	19.00- 31.67
电子设备	直线法	3-5	5	19.00- 31.67

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；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应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十七) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命 (年)	使用寿命的确定依据	摊销方法
著作权	5	预计使用寿命	直线法
软件	5	预计使用寿命	直线法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：通常包括研发人员职工薪酬、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、

采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

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。

（十九） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利的会计处理方法

本公司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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的

福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利的会计处理方法

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

(二十一) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或者服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关的商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获取几乎全部的经济利益，履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品和预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项及本公司将预期退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关控制权的某一时点确认收入。

本公司提供的产品和服务主要是营销管理服务与 IT 解决方案。

营销管理服务：本公司根据与客户签订的合同，提供云产品和云服务、网络媒体投放广告、设计营销方案以及会务服务、培训等营销等相关服务，服务完成并经客户验收合格后确认收入。

IT 解决方案：IT 解决方案-软硬件销售及服务，本公司根据与客户签订的合同，为客户提供集成系统解决方案项目相应部署安装服务及其他软件的开发，服务完成并经客户验收合格

后确认收入。

IT 解决方案-运维服务，本公司根据与客户签订的合同，为客户提供系统运行维护服务，在约定的维护期内分期确认收入。

（二十三） 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十四） 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

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，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（二十五） 租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

（1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。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。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(二十六) 重要会计政策变更、会计估计变更

1. 重要会计政策变更

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对 2022 年 1 月 1 日的之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。该事项对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表影响如下：

合并资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	变更后 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	影响数
资产：			
递延所得税资产	350,768.18	1,519,639.83	1,168,871.65
负债：			
递延所得税负债	450,098.58	1,580,728.72	1,130,630.14
股东权益：			
盈余公积	5,193,079.36	5,202,094.02	9,014.66
未分配利润	24,905,396.07	24,960,056.39	54,660.32
利润：			
所得税费用	2,265,661.36	2,227,419.85	-38,241.51

母公司资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	变更后 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	影响数
资产：			
递延所得税资产	161,600.71	1,291,442.40	1,129,841.69
负债：			
递延所得税负债		1,039,695.14	1,039,695.14
股东权益：			

盈余公积	5,193,079.36	5,202,094.02	9,014.66
未分配利润	23,189,955.62	23,271,087.51	81,131.89
利润：			
所得税费用	2,201,777.67	2,111,631.12	-90,146.55

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售货物、提供劳务、提供服务收入	6%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计算	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计算	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计算	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算	25%、15%

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，应按纳税主体分别披露。

纳税主体名称	所得税税率
山东安锐互动云计算有限公司	5%
北京安锐卓越云计算有限公司	5%
广州启睿信息科技有限公司	5%、15%
北京安锐卓越信息咨询有限公司	5%
上海玛克汀信息技术有限公司	5%
FIRST MARTECH LIMITED	17%
FIRST DIGITAL GLOBAL PTE. LTD	17%

注：FIRST MARTECH LIMITED 注册与主要经营地为中国香港特别行政区；FIRST DIGITAL GLOBAL PTE. LTD 注册与主要经营地为新加坡。

(二) 重要税收优惠及批文

2022年12月30日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准，本公司被继续认定为高新技术企业（证书编号：GR2022110005275），有效期三年，享受15%的企业所得税优惠税率。

本公司之子公司山东安锐互动云计算有限公司、北京安锐卓越云计算有限公司、广州启睿信息科技有限公司和北京安锐卓越信息咨询有限公司、上海玛克汀信息技术有限公司，符合小型微利企业所得税优惠政策。

《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第6号）2023年1月1日至2024年12月31日对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部 税务总局《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第13号）2022年1月1日至2024年12月31日，对小

型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	48.60	
银行存款	28,049,146.88	41,532,216.34
其他货币资金	2,031,300.73	5,712,816.45
存放财务公司存款		
合计	30,080,496.21	47,245,032.79
其中：存放在境外的款项总额	618,083.28	

(二) 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	2,200,000.00	
小计	2,200,000.00	
减：坏账准备	44,000.00	
合计	2,156,000.00	

2. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		2,200,000.00
合计		2,200,000.00

3. 坏账准备情况

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	其他变动	
商业承兑汇票		44,000.00				44,000.00
合计		44,000.00				44,000.00

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内		
其中：6 个月以内	85,123,531.77	72,731,812.52
7-12 月	6,400,955.89	10,546,149.07
1 年以内小计	91,524,487.66	83,277,961.59
1 至 2 年	5,585,223.18	392,937.64

账龄	期末余额	期初余额
2年及2年以上	625,318.33	253,605.88
小计	97,735,029.17	83,924,505.11
减：坏账准备	3,280,139.72	1,309,728.29
合计	94,454,889.45	82,614,776.82

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	97,735,029.17	100.00	3,280,139.72	3.36	94,454,889.45
其中：应收外部客户款	97,735,029.17	100.00	3,280,139.72	3.36	94,454,889.45
合计	97,735,029.17	100.00	3,280,139.72	3.36	94,454,889.45

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	83,924,505.11	100.00	1,309,728.29	1.56	82,614,776.82
其中：应收外部客户款	83,924,505.11	100.00	1,309,728.29	1.56	82,614,776.82
合计	83,924,505.11	100.00	1,309,728.29	1.56	82,614,776.82

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-6个月	85,123,531.77	851,235.32	1.00	72,731,812.52	727,318.13	1.00
7-12个月	6,400,955.89	128,019.12	2.00	10,546,149.07	210,922.98	2.00
1至2年	5,585,223.18	1,675,566.95	30.00	392,937.64	117,881.30	30.00
2年及2年以上	625,318.33	625,318.33	100.00	253,605.88	253,605.88	100.00
合计	97,735,029.17	3,280,139.72	3.36	83,924,505.11	1,309,728.29	1.56

3. 坏账准备情况

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	其他变动	
风险组合	1,309,728.29	1,970,411.43				3,280,139.72
合计	1,309,728.29	1,970,411.43				3,280,139.72

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
亚马逊通技术服务(北京)有限公司	26,156,134.82		26,156,134.82	26.76	295,896.89
微软(中国)有限公司	20,568,305.09		20,568,305.09	21.04	356,299.20
上饶市广丰区丰原工程管理有限公司	5,378,300.02		5,378,300.02	5.50	53,783.00
全微视讯(北京)科技有限公司	5,030,000.00		5,030,000.00	5.15	50,300.00
北京务新科技有限公司	2,883,684.00		2,883,684.00	2.95	865,105.20
合计	60,016,423.93		60,016,423.93	61.40	1,621,384.29

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	11,940,143.97	86.47	6,715,553.97	100.00
1至2年	1,867,667.23	13.53		
合计	13,807,811.20	100.00	6,715,553.97	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
北京安锐卓越信息技术股份有限公司	北京泰克威尔科技有限公司	1,584,648.37	1至2年	客户未完成验收,预付设备款未结转。
合计	—	1,584,648.37	—	—

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
广州浩翔信息技术有限公司	3,840,498.07	27.81
广东新中望信息科技有限公司	2,359,184.67	17.09
北京泰克威尔科技有限公司	1,584,648.37	11.48
北京云添科技有限公司	1,201,200.00	8.70
广州明诺信息技术有限公司	283,018.86	2.05
合计	9,268,549.97	67.13

(五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

项目	期末余额	期初余额
应收股利		
其他应收款	994,347.74	1,141,620.15
合计	994,347.74	1,141,620.15

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内		
其中：6个月以内	343,783.74	747,674.32
7-12月	384,057.76	300.00
1年以内小计	727,841.5	747,974.32
1至2年	396,921.33	573,040.80
2年及2年以上	328,634.63	272,640.63
小计	1,453,397.46	1,593,655.75
减：坏账准备	459,049.72	452,035.60
合计	994,347.74	1,141,620.15

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	1,124,316.39	1,184,216.63
员工备用金	23,334.33	1,984.33
其他往来	305,746.74	407,454.79
小计	1,453,397.46	1,593,655.75
减：坏账准备	459,049.72	452,035.60
合计	994,347.74	1,141,620.15

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022年12月31日余额	452,035.60			452,035.60
2023年1月1日余额 在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	18,327.12			18,327.12
本期转回				
本期转销				
本期核销	11,313.00			11,313.00

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）	
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	459,049.72			459,049.72

(4) 坏账准备情况

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	
其他应收款	452,035.60	18,327.12		11,313.00		459,049.72
坏账准备						
合计	452,035.60	18,327.12		11,313.00		459,049.72

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销的其他应收款金额为 11,313.00 元。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
北京人大文化科技园建设发展有限公司	押金保证金	596,315.63	7-12 个月、1-2 年、2 年以上	41.03	30,598.50
中国人民大学	押金保证金	205,986.00	1-2 年	14.17	61,795.80
广东省高级人民法院	其他往来	134,650.00	7-12 个月、1-2 年、2 年以上	9.26	21,828.20
广州善品地产有限公司	押金保证金	132,213.00	0-6 个月	9.10	1,322.13
深信服科技股份有限公司	押金保证金	100,000.00	7-12 个月	6.88	2,000.00
合计	——	1,169,164.63	——	80.44	117,544.63

(六) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,662,005.56		2,662,005.56	173,820.67		173,820.67
尚未交付项目	33,863,747.58	449,566.66	33,414,180.92	29,070,958.74		29,070,958.74
合计	36,525,753.14	449,566.66	36,076,186.48	29,244,779.41		29,244,779.41

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

(1) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的分类

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	
尚未交付项目		449,566.66				449,566.66

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	
合计		449,566.66				449,566.66

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	57,726.11	1,805.47
待认证进项税额	21,427.92	24,728.83
预缴所得税	18,082.51	687.83
其他	547,169.80	471,698.11
合计	644,406.34	498,920.24

(八) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	1,570,633.69	1,288,825.35
固定资产清理		
合计	1,570,633.69	1,288,825.35

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	2,422,059.61	199,097.59	2,621,157.20
2. 本期增加金额	918,599.53		918,599.53
(1) 购置	918,599.53		918,599.53
3. 本期减少金额	261,228.28		261,228.28
(1) 处置或报废	261,228.28		261,228.28
4. 期末余额	3,079,430.86	199,097.59	3,278,528.45
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,209,441.06	122,890.79	1,332,331.85
2. 本期增加金额	560,916.26	10,468.07	571,384.33
(1) 计提	560,916.26	10,468.07	571,384.33
3. 本期减少金额	195,821.42		195,821.42
(1) 处置或报废	195,821.42		195,821.42
4. 期末余额	1,574,535.90	133,358.86	1,707,894.76
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			

项目	电子设备	办公设备	合计
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,504,894.96	65,738.73	1,570,633.69
2. 期初账面价值	1,212,618.55	76,206.80	1,288,825.35

(九) 使用权资产

1. 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	12,934,400.57	12,934,400.57
2. 本期增加金额	1,374,224.46	1,374,224.46
(1) 新增租赁	1,374,224.46	1,374,224.46
3. 本期减少金额	1,443,518.35	1,443,518.35
(1) 处置	1,443,518.35	1,443,518.35
4. 期末余额	12,865,106.68	12,865,106.68
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,563,996.52	5,563,996.52
2. 本期增加金额	3,030,895.68	3,030,895.68
(1) 计提	2,969,609.66	2,969,609.66
(2) 其他	61,286.02	61,286.02
3. 本期减少金额	1,415,428.92	1,415,428.92
(1) 处置	1,415,428.92	1,415,428.92
4. 期末余额	7,179,463.28	7,179,463.28
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	5,685,643.40	5,685,643.40
2. 期初账面价值	7,370,404.05	7,370,404.05

(十) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	8,047,475.70	8,047,475.70
2. 本期增加金额	1,106,194.75	1,106,194.75

项目	软件	合计
(1) 购置	1,106,194.75	1,106,194.75
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	9,153,670.45	9,153,670.45
二、累计摊销		
1. 期初余额	2,632,455.19	2,632,455.19
2. 本期增加金额	1,909,898.64	1,909,898.64
(1) 计提	1,909,898.64	1,909,898.64
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,542,353.83	4,542,353.83
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	4,611,316.62	4,611,316.62
2. 期初账面价值	5,415,020.51	5,415,020.51

(十一) 商誉

1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
广州启睿信息科技有限公司	4,869,915.29					4,869,915.29
合计	4,869,915.29					4,869,915.29

2. 商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		计提	处置	
广州启睿信息科技有限公司						
合计						

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或者资产组组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
广州启睿信息科技有限公司	能够产生独立现金流量最小组合	该组成部分承担了不同于其他组成部分的风险和报酬	是

4. 商誉可收回金额的确定方法

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期年限
广州启睿信息科技有限公司	22,614,315.70	37,757,900.00		5
合计	22,614,315.70	37,757,900.00		—

项目	预测期的关键参数	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
广州启睿信息科技有限公司	收入增长率	参照 2023 年国家经济增长率	折现率	广州启睿信息科技有限公司目标资本成本
合计	—	—	—	—

(十二) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋装修		187,200.00	140,400.00		46,800.00
合计		187,200.00	140,400.00		46,800.00

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
信用减值损失	494,995.11	3,783,189.44	220,088.02	1,761,763.89
可抵扣亏损	126,979.25	2,445,692.73	117,728.45	2,140,710.60
资产减值损失	67,435.00	449,566.66		
预计负债	10,608.88	106,088.79	12,951.71	129,517.10
租赁负债	885,663.49	6,367,117.74	1,168,871.65	8,031,131.97
小计	1,585,681.73	13,151,655.36	1,519,639.83	12,063,123.56
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资产评估增值	286,426.98	2,864,269.79	450,098.58	4,500,985.79
使用权资产	840,363.67	5,685,643.40	1,130,630.14	7,370,404.05
小计	1,126,790.65	8,549,913.19	1,580,728.72	11,871,389.84

(十四) 所有权或使用权受限资产

项目	期末情况				期初情况			
	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	2,031,300.73	2,031,300.73	保证金	冻结	5,712,816.45	5,712,816.45	保证金	冻结
合计	2,031,300.73	2,031,300.73	—	—	5,712,816.45	5,712,816.45	—	—

(十五) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	5,790,960.86	
保证借款	23,052,956.23	5,453,400.00
信用借款	2,360,000.00	3,334,000.00
合计	31,203,917.09	8,787,400.00

注：2023年6月12日，北京安锐卓越信息技术股份有限公司北京银行中关村分行签订了编号为：A032609号的借款合同，借款金额1,000.000万元；合同期限为2023年6月12日至2023年6月12日。由朱其胜、王国红提供保证。

2023年8月31日，北京安锐卓越信息技术股份有限公司与上海浦东发展银行签订了编号为：91152023280149号的借款合同，借款金额500.00万元；合同期限为2023年8月31日至2024年8月30日。由朱其胜、王国红提供保证。

2023年9月18日，北京安锐卓越信息技术股份有限公司与上海浦东发展银行签订了编号为：91152023280151号的借款合同，借款金额345.00万元；合同期限为2023年9月18日至2024年9月17日。由朱其胜、王国红提供保证。

2023年2月6日，北京安锐卓越信息技术股份有限公司与上海浦东发展银行签订了编号为：91152023280008号的借款合同，借款金额156.92万元；合同期限为2023年2月6日至2024年2月5日。由朱其胜、王国红提供保证。

2023年6月1日，北京安锐卓越信息技术股份有限公司与上海浦东发展银行签订了编号为：91152023280084号的借款合同，借款金额133.59万元；合同期限为2023年6月1日至2024年5月30日。由朱其胜、王国红提供保证。

2023年2月15日，北京安锐卓越信息技术股份有限公司与上海浦东发展银行签订了编号为：91152023280011号的借款合同，借款金额87.39万元；合同期限为2023年2月15日至2024年2月14日。由朱其胜、王国红提供保证。

2023年2月24日，北京安锐卓越信息技术股份有限公司与上海浦东发展银行签订了编号为：91150203280015号的借款合同，借款金额82.39万元；合同期限为2023年2月24日至2024年2月23日。由朱其胜、王国红提供保证。

质押借款为应收票据贴现。

(十六) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,180,000.00	8,499,746.73
合计	3,180,000.00	8,499,746.73

(十七) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	5,913,074.59	9,157,431.03
1年以上	625,922.09	285,459.84
合计	6,538,996.68	9,442,890.87

(十八) 合同负债

1. 合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
预收款项	7,891,420.75	13,927,591.31
合计	7,891,420.75	13,927,591.31

注：合同负债变动较大原因为广发银行股份有限公司两地三中心网络流量分析设备集中采购项目客户验收，本年确认收入。

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	6,795,904.67	61,718,597.75	63,322,123.75	5,192,378.67
离职后福利-设定提存计划	466,623.98	6,263,624.80	6,280,844.48	449,404.30
辞退福利		28,400.00	28,400.00	
一年内到期的其他福利				
合计	7,262,528.65	68,010,622.55	69,631,368.23	5,641,782.97

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	6,510,225.23	54,840,444.20	56,434,783.73	4,915,885.70
职工福利费		1,325,975.09	1,325,975.09	
社会保险费	283,369.44	3,706,488.46	3,716,751.93	273,105.97
其中：生育和医疗保险费	277,238.61	3,624,657.57	3,634,822.74	267,073.44
工伤保险费	6,130.83	81,830.89	81,929.19	6,032.53
住房公积金	2,310.00	1,845,690.00	1,844,613.00	3,387.00
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				
合计	6,795,904.67	61,718,597.75	63,322,123.75	5,192,378.67

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	452,483.68	6,063,743.44	6,080,441.52	435,785.60
失业保险费	14,140.30	199,881.36	200,402.96	13,618.70
企业年金缴费				
合计	466,623.98	6,263,624.80	6,280,844.48	449,404.30

(二十) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,571,629.20	3,954,426.75
企业所得税	2,030,512.43	2,105,955.00
城市维护建设税	165,725.23	114,378.72
教育费附加	70,943.76	49,092.21
地方教育费附加	47,295.83	32,728.15

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	11,603.76	11,454.30
印花税	121,673.76	116,456.06
合计	7,019,383.97	6,384,491.19

(二十一) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	42,001.94	23,472.38
应付股利		
其他应付款	105,470.78	40,734.20
合计	147,472.72	64,206.58

1. 应付利息

(1) 应付利息的分类

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	16,140.98	12,743.83
短期借款应付利息	25,860.96	10,728.55
合计	42,001.94	23,472.38

2. 其他应付款

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
其他	105,470.78	40,734.20
合计	105,470.78	40,734.20

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,100,000.00	2,000,000.00
一年内到期的租赁负债	3,242,998.50	2,755,258.27
合计	7,342,998.50	4,755,258.27

(二十三) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	192.37	237,462.69
合计	192.37	237,462.69

(二十四) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款			
抵押借款			
保证借款	14,100,000.00	5,000,000.00	
信用借款			
小计	14,100,000.00	5,000,000.00	

项目	期末余额	期初余额	利率区间
减：一年内到期的长期借款	4,100,000.00	2,000,000.00	
合计	10,000,000.00	3,000,000.00	

注：2023年6月29日，广州启睿信息科技有限公司与中国银行广州珠海支行签订了编号为：GDK477640120231043号的借款合同，借款金额450.00万元；合同期限为2023年6月29日至2026年6月28日。由袁玲、刘宁、彭成权提供保证。

2022年5月30日，广州启睿信息科技有限公司与中国银行广州珠海支行签订了编号为：GDK177640120220822号的借款合同，借款金额270.00万元；合同期限为2022年5月30日至2024年5月26日。由袁玲、刘宁、彭成权提供保证。

2023年8月18日，广州启睿信息科技有限公司与中国银行广州珠海支行签订了编号为：GDK477640120231128号的借款合同，借款金额190.00万元；合同期限为2023年8月18日至2026年8月16日。由袁玲、刘宁、彭成权提供保证。

2023年8月18日，广州启睿信息科技有限公司与中国建设银行广州白云支行签订了编号为：440010715690219880号的借款合同，借款金额500.00万元；合同期限为2023年6月29日至2026年6月29日。由彭成权提供保证。

(二十五) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	6,516,891.28	8,369,865.72
减：未确认融资费用	149,773.54	338,733.75
减：一年内到期的租赁负债	3,242,998.50	2,755,258.27
合计	3,124,119.24	5,275,873.70

(二十六) 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	106,088.79	129,517.10	合同质保期尚未结束
合计	106,088.79	129,517.10	——

(二十七) 股本

项目	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	67,239,129.00						67,239,129.00

(二十八) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	15,268,897.88			15,268,897.88
合计	15,268,897.88			15,268,897.88

(二十九) 其他综合收益

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								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：外币财务报表折算差额		1,503.48				1,503.48		1,503.48
其他综合收益合计		1,503.48				1,503.48		1,503.48

(三十) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	5,202,094.02	665,623.38		5,867,717.40
合计	5,202,094.02	665,623.38		5,867,717.40

(三十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	24,960,056.39	27,923,541.26
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-9,683,738.19
调整后期初未分配利润	24,960,056.39	18,239,803.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,670,415.84	21,353,557.87
减：提取法定盈余公积	665,623.38	2,025,968.55
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	13,449,170.58	
转作股本的普通股股利		12,607,336.00
期末未分配利润	18,515,678.27	24,960,056.39

调整期初未分配利润明细：

1. 由于会计政策变更，影响 2022 年 1 月 1 日的未分配利润 6,688.70 元。

(三十二) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	220,233,316.44	144,604,115.99	215,999,222.51	135,014,731.39
其他业务				
合计	220,233,316.44	144,604,115.99	215,999,222.51	135,014,731.39

2. 营业收入、营业成本分解信息

收入分类	营业收入	营业成本
按业务类型		
营销管理服务	162,780,744.35	99,111,853.20
IT 解决方案	57,452,572.09	45,492,262.79
按商品转让时间		
在某一时点	215,765,401.62	140,833,144.82
在某一时段	4,467,914.82	3,770,971.17
合计	220,233,316.44	144,604,115.99

(三十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	390,116.41	460,835.83
教育费附加	167,732.31	197,190.37
地方教育附加	111,821.48	131,460.27
印花税	95,161.91	107,142.44
其他	23,327.97	10,933.63
合计	788,160.08	907,562.54

(三十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,765,068.87	17,698,894.10
交通、差旅费	1,136,605.94	1,365,157.38
招待、宣传费	513,010.62	1,356,474.63
办公费	543,937.27	494,337.29
使用权资产折旧及物业费		387,939.63
折旧、摊销		349.92
服务费	4,908,234.82	
合计	24,866,857.52	21,303,152.95

(三十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,702,015.04	11,627,740.31
办公费	3,715,170.95	2,944,869.03
聘请中介机构费	1,800,670.63	1,948,976.00
使用权资产折旧及物业费	3,730,388.18	1,066,728.00
交通、差旅费	783,377.60	745,158.90
折旧、摊销	692,486.86	664,359.51
业务招待费	1,484,163.80	539,857.88
其他	772,407.94	315,283.07
劳务费	535,875.89	201,597.80
合计	25,216,556.89	20,054,570.50

(三十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	10,886,076.65	12,707,137.74
技术服务费	2,767,279.25	975,117.28
折旧摊销及使用权资产折旧	31,797.57	776,521.69
其他	87,789.23	2,044.70
合计	13,772,942.70	14,460,821.41

(三十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,210,330.85	788,930.27
减：利息收入	158,281.70	203,715.84
汇兑损失		
减：汇兑收益	31,090.12	
手续费支出	112,408.33	30,752.77
合计	1,133,367.36	615,967.20

(三十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	588,303.31	671,951.51	与收益相关
增值税加计抵减	332,153.45	592,158.26	与收益相关
个税手续费返还	122,780.73	66,949.82	与收益相关
合计	1,043,237.49	1,331,059.59	——

(三十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	-44,000.00	
应收账款信用减值损失	-1,970,411.43	-399,147.38
其他应收款信用减值损失	-18,327.12	306,188.31
合计	-2,032,738.55	-92,959.07

(四十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-449,566.66	
合计	-449,566.66	

(四十一) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-53,219.08	-397,144.38
合计	-53,219.08	-397,144.38

(四十二) 营业外支出

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
银行滞纳金	8.77		8.77
合计	8.77		8.77

(四十三) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	747,161.38	2,509,217.16
递延所得税费用	-519,979.97	-281,797.31

项目	本期发生额	上期发生额
合计	227,181.41	2,227,419.85

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	8,359,020.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,253,853.05
子公司适用不同税率的影响	-240,372.43
调整以前期间所得税的影响	686,410.00
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	154,676.83
研发费用加计扣除的影响	-1,667,253.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损或可抵扣暂时性差异的影响	39,867.69
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	
所得税费用	227,181.41

(四十四) 其他综合收益

详见附注五、(二十九)。

(四十五) 现金流量表

1. 经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	158,281.70	203,703.41
政府补助	711,084.04	716,919.52
其他往来	2,965,899.49	5,713,262.51
合计	3,835,265.23	6,633,885.44

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其他往来款	2,411,278.15	4,867,435.96
付现费用	14,599,319.7	18,236,021.96
合计	17,010,597.85	23,103,457.92

2. 筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	5,765,824.13	
合计	5,765,824.13	

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租赁付款额付款	3,221,137.06	2,617,547.11
合计	3,221,137.06	2,617,547.11

(3) 筹资活动产生的各项负债变动情况

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	
长期借款	3,000,000.00	12,000,000.00	2,000,000.00	2,900,000.00	4,100,000.00	10,000,000.00
短期借款	8,787,400.00	45,968,936.09		23,552,419.00		31,203,917.09
租赁负债	5,275,873.70		1,374,224.46	3,221,137.06	304,841.86	3,124,119.24
一年内到期的非流动负债	4,755,258.27		7,342,998.50		4,755,258.27	7,342,998.50
合计	21,818,531.97	57,968,936.09	10,717,222.96	29,673,556.06	9,160,100.13	51,671,034.83

(四十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	8,131,838.92	22,255,952.81
加：资产减值准备	449,566.66	
信用减值损失	2,032,738.55	92,959.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	571,384.33	640,968.03
使用权资产折旧	2,969,609.66	2,800,320.39
无形资产摊销	1,909,898.64	1,667,180.85
长期待摊费用摊销	140,400.00	179,663.61
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）	53,219.08	394,460.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,210,330.85	788,930.27
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-66,041.90	-1,151,918.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-453,938.07	966,958.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,280,973.73	-16,334,953.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,082,803.05	-24,416,559.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,519,903.56	10,084,239.41
其他	3,681,515.76	-5,712,816.45
经营活动产生的现金流量净额	-25,253,157.86	-7,744,614.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

项目	本期发生额	上期发生额
一年内到期的可转换公司债券		
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	28,049,195.48	41,532,216.34
减：现金的期初余额	41,532,216.34	44,926,999.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-13,483,020.86	-3,394,783.65

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	48.60	
可随时用于支付的银行存款	28,049,146.88	41,532,216.34
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	28,049,195.48	41,532,216.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	2,031,300.73	5,712,816.45

3. 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	期末余额	期初余额	理由
保证金	2,031,300.73	5,712,816.45	银行承兑汇票保证金
合计	2,031,300.73	5,712,816.45	—

(四十七) 租赁

作为承租人

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
与租赁相关的总现金流出	3,221,137.06

(四十八) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

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	174,801.22	7.0827	1,238,064.60
新元	51,224.85	5.3772	275,446.26
港币	97,025.11	0.90622	87,926.10

六、 研发支出

项目	本期发生额	上期发生额
Exchange 迁移和 OWA 双因素验证系统	184,574.58	
iSocial 社群营销 CRM 平台	690,661.78	861,624.91
MIC 基础架构	5,254,930.88	3,056,499.82
OMO 整合营销云	1,292,264.45	1,350,641.09
基于量子密钥加密的云视频会议系统	178,932.93	
内容营销中心	1,045,101.04	1,653,440.58
统一权限管理平台	149,620.04	
统一用户身份管理系统	162,630.63	
小安问卷	148,722.03	
小安营销门户	1,927,965.50	3,689,423.00
新一代安全运维审计系统	187,442.75	
信息互联桥接组件平台	353,457.57	
研发设计协同管理系统	963,401.90	
智能大数据分析和信息决策平台	446,843.97	
智能数据库审计与风险监控系統	185,686.49	
智能物联网平台	600,706.16	
AD 密码自助服务的研发		42,700.13
AFC 管理软件系统移动端版的研发		206,234.17
EXCHANGE 邮件数据迁移软件		72,977.81
iLive 小安直播云		863,006.49
IT 架构优化监测软件		38,726.16
基于区域卫生信息平台的医疗服务监管系统的研发		366,934.23
基于人工智能技术的区域处方考核信息管理系统研发		395,268.74
基于云计算技术的区域医疗协作业务管理系统的研发		221,920.93
视频会议系统		25,565.84
网络流量采集系统		22,604.86
小安洞察		322,153.17
小安易考		550,538.22
云端数据迁移软件		69,532.22
云桌面管理系统		27,483.56
自动化营销平台		623,545.48
合计	13,772,942.70	14,460,821.41
其中：费用化研发支出	13,772,942.70	14,460,821.41
资本化研发支出		

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册资本 (万元)	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
北京安锐卓越云计算有限公司	北京海淀区	500.00	北京海淀区	科技推广和应用服务业	100.00%		新设成立
山东安锐互动云计算有限公司	山东省青岛市	500.00	山东省青岛市	软件和信息技术服务业	100.00%		新设成立
广州启睿信息科技有限公司	广东省广州市	1,018.00	广东省广州市	软件和信息技术服务业	51.00%		非同一控制下合并
北京安锐卓越信息咨询有限公司	北京市海淀区	150.00	北京市海淀区	软件和信息技术服务业	55.00%		同一控制下合并
上海玛克汀信息技术有限公司	上海市奉贤区	100.00	上海市奉贤区	其他科技推广服务业	100.00%		新设成立
FIRST MARTECH LIMITED	中国香港		中国香港	信息技术服务、营销服务	100.00%		新设成立
FIRST DIGITAL GLOBAL PTE.LTD	新加坡		新加坡	信息技术服务、营销服务	100.00%		新设成立

2. 重要的非全资子公司情况

公司名称	2023 年度			
	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
广州启睿信息科技有限公司	49%	497,452.29		6,429,501.08

公司名称	2022 年度			
	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
广州启睿信息科技有限公司	49%	927,828.41		5,932,048.78

3. 重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州启睿信息科技有限公司	35,313,826.60	4,844,000.96	40,157,827.56	16,179,235.87	10,913,129.50	27,092,365.37

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州启睿信息科技有限公司	39,818,884.13	5,912,869.77	45,731,753.90	30,006,886.25	3,670,550.68	33,677,436.93

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州启睿信息科技有限公司	45,944,162.48	1,011,145.22	1,011,145.22	-9,417,084.93

子公司名称	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
广州启睿信息科技有限公司	35,999,304.23	1,841,622.33	1,841,622.33	-1,029,378.39

八、政府补助

计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
“投贷奖”资金	22,866.00	
贷款补贴	12,777.77	
高新补贴	500,000.00	
普惠小微贷款减息	22,101.10	
创新层挂牌补贴		600,000.00
社保补贴	30,558.44	41,951.51
失业待遇补贴		16,500.00
一次性扩岗补助		13,500.00
合计	588,303.31	671,951.51

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

本公司自然人股东朱其胜先生直接持有本公司 33.76%的股份，通过北京安卓联合投资管理有限公司间接持有本公司 5.37%的股份，通过北京安锐投资合伙企业（有限合伙）间接持有本公司 1.67%的股份，合计持有本公司 40.80%的股份，系本公司的实际控制人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司合营和联营企业情况

无

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
朱其胜	董事长、总经理、实际控制人
国方	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书
王琦	董事、副总经理
于萍萍	董事、副总经理
唐瑞媛	董事
杨晓敏	董事
颜色	独立董事
苏德栋	独立董事
姜文华	独立董事
于萍	监事会主席
马宁	监事

其他关联方名称	与本公司关系
敬明明	职工监事
王国红	朱其胜配偶
彭成权	广州启睿信息科技有限公司执行董事、广州启睿信息科技有限公司总经理
袁玲	广州启睿信息科技有限公司副总经理
刘宁	广州启睿信息科技有限公司监事
北京安锐投资合伙企业（有限合伙）	5%以上的持股股东
北京安卓联合投资管理有限公司	5%以上的持股股东

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

3. 关联租赁情况

无

4. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公司	1,000.00	2023年6月12日	2024年6月12日	否
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公司	500.00	2023年8月31日	2024年8月30日	否
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公司	345.00	2023年9月18日	2024年9月17日	否
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公司	156.92	2023年2月6日	2024年2月5日	否
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公司	133.59	2023年6月1日	2024年5月30日	否
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公司	87.39	2023年2月15日	2024年2月14日	否
朱其胜、王国红	北京安锐卓越信息技术股份有限公司	82.39	2023年2月24日	2024年2月23日	否
袁玲、刘宁、彭成权	广州启睿信息科技有限公司	270.00	2022年5月30日	2024年5月26日	否
袁玲、刘宁、彭成权	广州启睿信息科技有限公司	450.00	2023年6月29日	2026年6月28日	否
袁玲、刘宁、彭成权	广州启睿信息科技有限公司	190.00	2023年8月18日	2026年8月16日	否
彭成权	广州启睿信息科技有限公司	500.00	2023年6月29日	2026年6月29日	否

5. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,988,536.23	7,998,082.67

十、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

本公司本报告期无重大承诺及或有事项。

(二) 或有事项

本公司无其他需披露重要或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

本公司无其他需披露重要日后事项。

十二、 其他重要事项

本公司无其他需披露自他重要事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内		
其中：6 个月以内	75,727,803.07	66,933,918.68
7-12 月	4,054,265.89	8,730,925.01
1 年以内小计	79,782,068.96	75,664,843.69
1 至 2 年	4,950,656.09	389,300.14
2 年及 2 年以上	277,915.14	83,500.00
小计	85,010,640.19	76,137,643.83
减：坏账准备	2,526,478.35	1,042,122.15
合计	82,484,161.84	75,095,521.68

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：应收外部客户款	83,675,151.66	98.43	2,526,478.35	3.02
应收内部客户款	1,335,488.53	1.57		
合计	85,010,640.19	100.00	2,526,478.35	2.97

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：应收外部客户款	75,925,084.92	99.72	1,042,122.15	1.37
应收内部客户款	212,558.91	0.28		
合计	76,137,643.83	100.00	1,042,122.15	1.37

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	74,604,873.45	746,048.73	1.00	66,721,359.77	667,213.60	1.00
7-12 个月	4,054,265.89	81,085.32	2.00	8,730,925.01	174,618.50	2.00
1-2 年	4,738,097.18	1,421,429.16	30.00	389,300.14	116,790.05	30.00
2 年及两年以上	277,915.14	277,915.14	100.00	83,500.00	83,500.00	100.00
合计	83,675,151.66	2,526,478.35	3.02	75,925,084.92	1,042,122.15	1.37

②合并范围内关联方不计提坏账

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	1,122,929.62			212,558.91		
7-12 个月						
1-2 年	212,558.91					
2 年及两年以上						
合计	1,335,488.53			212,558.91		

3. 坏账准备情况

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	其他变动	
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,042,122.15	1,484,356.20				2,526,478.35
合计	1,042,122.15	1,484,356.20				2,526,478.35

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

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
亚马逊通技术服务(北京)有限公司	26,156,134.82		26,156,134.82	30.77	295,896.89

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
微软(中国)有限公司	20,568,305.09		20,568,305.09	24.19	356,299.20
上饶市广丰区丰原工程管理有限公司	5,378,300.02		5,378,300.02	6.33	53,783.00
全微视讯(北京)科技有限公司	5,030,000.00		5,030,000.00	5.92	50,300.00
北京务新科技有限公司	2,883,684.00		2,883,684.00	3.39	865,105.20
合计	60,016,423.93		60,016,423.93	70.60	1,621,384.29

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	206,929.49	296,150.37
合计	206,929.49	296,150.37

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内		
其中：6个月以内	25,384.00	293,096.33
7-12月		
1年以内小计	25,384.00	293,096.33
1至2年	259,713.33	8,550.00
2年及2年以上	38,270.00	29,720.00
小计	323,367.33	331,366.33
减：坏账准备	116,437.84	35,215.96
合计	206,929.49	296,150.37

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	276,599.00	276,599.00
员工备用金	3,334.33	1,984.33
其他往来	43,434.00	52,783.00
小计	323,367.33	331,366.33
减：坏账准备	116,437.84	35,215.96
合计	206,929.49	296,150.37

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022 年 12 月 31 日余额	35,215.96			35,215.96
2023 年 1 月 1 日余额				
在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	81,221.88			81,221.88
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	116,437.84			116,437.84

(4) 坏账准备情况

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	
其他应收款坏账准备	35,215.96	81,221.88				116,437.84
合计	35,215.96	81,221.88				116,437.84

(五) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
中国人民大学	押金保证金	205,986.00	1 至 2 年	63.70	61,795.80
北京人大文化科技园建设发展有限公司	押金保证金	66,645.00	1 至 2、2 年及 2 年以上	20.61	30,598.50
代付员工公积金	其他往来	24,034.00	6 个月以内	7.43	240.34
易智付科技(北京)有限公司	其他往来	10,000.00	2 年及 2 年以上	3.09	10,000.00
广州市农林实业有限公司	押金保证金	3,968.00	1 至 2、2 年及 2 年以上	1.23	3,720.00
合计	—	310,633.00	—	96.06	106,354.64

(三) 长期股权投资

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	11,801,900.22		11,801,900.22	10,801,900.22		10,801,900.22

对联营、合营企业投资						
合计	11,801,900.22		11,801,900.22	10,801,900.22		10,801,900.22

1. 长期股权投资的情况

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东安锐互动云计算有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
广州启睿信息科技有限公司	9,252,045.00			9,252,045.00		
北京安锐卓越信息咨询有限公司	49,855.22			49,855.22		
北京安锐卓越信息咨询有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	10,801,900.22	1,000,000.00		11,801,900.22		

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	170,612,650.70	103,853,993.06	178,475,517.33	106,048,820.58
其他业务				
合计	170,612,650.70	103,853,993.06	178,475,517.33	106,048,820.58

2. 营业收入、营业成本分解信息

收入分类	营业收入	营业成本
按业务类型		
营销管理服务	159,104,241.09	94,253,480.41
IT 解决方案	11,508,409.61	9,600,512.65
按商品转让时间		
在某一时点	170,177,923.88	103,587,059.00
在某一时段	434,726.82	266,934.06
合计	170,612,650.70	103,853,993.06

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额	
		调整前	调整后
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-53,219.08	-397,144.38	-397,144.38
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	588,303.31	1,264,109.77	1,264,109.77
3. 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			
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			

项目	本期金额	上期金额	
		调整前	调整后
5. 委托他人投资或管理资产的损益			
6. 对外委托贷款取得的损益			
6. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失			
7. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
9. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
10. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
11. 非货币性资产交换损益			
12. 债务重组损益			
13. 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等			
14. 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响			
15. 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用			
16. 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益			
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
18. 交易价格显失公允的交易产生的收益			
19. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
20. 受托经营取得的托管费收入			
21. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8.77		
22. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		66,949.82	66,949.82
减：所得税影响额	434.50	134,673.45	134,673.45
少数股东权益影响额（税后）	265,727.88	1,627.50	1,627.50
合计	268,913.08	797,614.26	797,614.26

(二) 净资产收益率和每股收益

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		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	6.78	20.94	0.11	0.32	0.11	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.54	20.15	0.11	0.31	0.11	0.31

北京安锐卓越信息技术股份有限公司

二〇二四年四月二十二日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产：				
递延所得税资产	350,768.18	1,519,639.83	367,721.77	1,843,890.80
负债：				
递延所得税负债	450,098.58	1,580,728.72	613,770.18	2,081,337.00
股东权益：				
盈余公积	5,193,079.36	5,202,094.02	3,176,125.47	3,176,125.47
未分配利润	24,905,396.07	24,960,056.39	18,239,803.07	18,246,491.77
利润：				
所得税费用	2,265,661.36	2,227,419.85	1,630,350.99	1,621,748.78

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于2022年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于2023年1月1日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对2022年1月1日之前发生的该等单项交易，如果导致2022年1月1日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在2022年1月1日确认递延所得税资产和递延所得

税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。该事项对 2022 年 1 月 1 日、2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表影响如下：

合并资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度			2022 年 1 月 1 日		
	变更前	变更后	影响数	变更前	变更后	影响数
资产：						
递延所得税资产	350,768.18	1,519,639.83	1,168,871.65	367,721.77	1,843,890.80	1,476,169.03
负债：						
递延所得税负债	450,098.58	1,580,728.72	1,130,630.14	613,770.18	2,081,337.00	1,467,566.82
股东权益：						
盈余公积	5,193,079.36	5,202,094.02	9,014.66	3,176,125.47	3,176,125.47	-
未分配利润	24,905,396.07	24,960,056.39	54,660.32	18,239,803.07	18,246,491.77	6,688.70

利润：						
所得税费用	2,265,661.36	2,227,419.85	-38,241.51			
母公司资产负债表项目	2022年12月31日/2022年度			2022年1月1日		
	变更前	变更后	影响数	变更前	变更后	影响数
资产：						
递延所得税资产	161,600.71	1,291,442.40	1,129,841.69	190,984.57	1,580,643.59	1,389,659.02
负债：						
递延所得税负债		1,039,695.14	1039695.14		1386260.187	1,386,260.19
股东权益：						
盈余公积	5,193,079.36	5,202,094.02	9,014.66	3,176,125.47	3,176,125.47	0.00

未分配利润	23,189,955.62	23,271,087.51	81,131.89	17,691,375.16	17,694,774.00	3,398.84
利润：						
所得税费用	2,201,777.67	2,111,631.12	-90,146.55			

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-53,219.08
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	588,303.31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8.77
非经常性损益合计	535,075.46
减：所得税影响数	434.50
少数股东权益影响额（税后）	265,727.88
非经常性损益净额	268,913.08

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用