

# 北京北信源软件股份有限公司

## 2024 年半年度报告

2024-047



**北信源 VRV<sup>®</sup>**  
股票代码:300352

2024 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人林皓、主管会计工作负责人鞠彩萍及会计机构负责人(会计主管人员)鞠彩萍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告涉及发展战略及未来计划等前瞻性陈述，不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在经营中可能存在的风险因素内容已在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述，敬请投资者注意并仔细阅读该章节全部内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理	42
第五节	环境和社会责任	43
第六节	重要事项	44
第七节	股份变动及股东情况	52
第八节	优先股相关情况	58
第九节	债券相关情况	59
第十节	财务报告	60

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的 2024 年半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 四、其他有关资料；
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《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》
北信源、公司、本公司	指	北京北信源软件股份有限公司
保荐机构	指	国投证券股份有限公司（原安信证券股份有限公司）
中兴财光华、会计师	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
上海北信源	指	上海北信源信息技术有限公司，公司全资子公司
系统集成	指	北信源系统集成有限公司（原名江苏神州信源系统工程股份有限公司），公司全资子公司
马来西亚子公司	指	北信源（马来西亚）信息技术公司，公司全资子公司
中软华泰	指	北京中软华泰信息技术有限责任公司，公司全资子公司
香港子公司	指	北信源国际有限公司，公司全资子公司
青岛子公司	指	北信源信息技术（青岛）有限公司，系由北信源与系统集成共同出资设立，北信源持股 49%，系统集成持股 51%
供应链公司	指	上海北信源供应链管理有限公司，公司控股子公司
南京磊垚	指	南京磊垚创业投资基金管理有限公司，公司参股公司
海南保嘉源	指	海南保嘉源科技有限公司，公司参股公司
公司控股股东、实际控制人	指	林皓
股东大会	指	北京北信源软件股份有限公司股东大会
董事会	指	北京北信源软件股份有限公司董事会
监事会	指	北京北信源软件股份有限公司监事会
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
巨潮资讯网	指	www.cninfo.com.cn
信创	指	信息技术应用创新领域

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	北信源	股票代码	300352
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京北信源软件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	北信源		
公司的外文名称（如有）	Beijing VRV Software Corporation Limited.		
公司的外文名称缩写（如有）	VRV		
公司的法定代表人	林皓		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王晓娜	张玥莹
联系地址	北京市海淀区中关村南大街 34 号中关村科技发展大厦 C 座 1602 室；北京市海淀区闵庄路 3 号玉泉慧谷 2 期 3 号楼 3 层	北京市海淀区中关村南大街 34 号中关村科技发展大厦 C 座 1602 室；北京市海淀区闵庄路 3 号玉泉慧谷 2 期 3 号楼 3 层
电话	010-62140485-8073	010-62140485-8073
传真	010-62147259	010-62147259
电子信箱	vrvzq@vrvmail.com.cn	vrvzq@vrvmail.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	233,143,303.01	319,591,762.42	-27.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-65,645,365.88	3,592,428.23	-1,927.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-66,352,401.58	-378,103.91	-17,448.72%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-111,856,887.76	-30,347,046.65	-268.59%
基本每股收益（元/股）	-0.0453	0.0025	-1,912.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.0453	0.0025	-1,912.00%
加权平均净资产收益率	-4.54%	0.23%	-4.77%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,246,168,842.24	2,377,881,392.30	-5.54%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,477,718,371.03	1,543,363,736.91	-4.25%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	83,195.20	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	448,946.57	

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	-61,957.53	
委托他人投资或管理资产的损益	385,640.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,465.14	
减：所得税影响额	154,667.38	
少数股东权益影响额（税后）	586.60	
合计	707,035.70	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司主营业务

公司是国内终端安全管理领域的龙头企业，是国内网络与信息安全领域领先的解决方案提供商，为客户提供涵盖网络与信息安全的软件开发、运维管理以及系统集成在内的行业级、城市级体系化信息服务解决方案，用户涉及政府、军队、军工、金融、能源等重要行业单位。目前公司产品体系已经完成“信息安全及信创、移动办公及安全通讯应用、智慧社区及健康医疗”三大格局的打造，使公司从传统的终端安全领导者逐步成为数字经济时代智慧安全的全面产品提供商和解决方案提供商。同时，信创产品作为重要发展战略之一，公司推出了完整的信创产品体系和解决方案，融合众多信创平台构建了完整的生态链，合力打造信息技术应用创新体系，为行业客户和城市客户提供安全可信的软硬件一体化解决方案，提供更加全面、灵活的信息安全保障，从技术、产品和解决方案等层面积极支持国家信息技术应用创新发展战略，为国家信息安全建设与信创平台发展战略贡献更多力量，为我国数字经济发展保驾护航。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

#### （二）主要产品及用途

##### 1、信息安全及信创

随着信息通信技术的演进以及互联网的高速发展，日常办公领域出现 PC 终端、移动终端、虚拟终端、工控终端、各业务专用终端等多类型终端并存发展之势，网络接入多样性、数据存储海量化，进一步使得网络安全管理的范围、内涵和外延在不断扩展，北信源顺应市场潮流，在终端安全管理体系由传统的 PC 机管理扩展到智能终端以及各种 IP 设备的泛终端统一管理，是业界最早建立“泛”终端安全管理体系的安全厂商，实现了对各类型终端的一体化管控；在建立“泛”终端安全管理体系的同时，全面布局了网络接入控制、防火墙、入侵防御监测、网络安全审计等边界及网络安全产品，并随着信创市场的快速发展，北信源全线产品均已发布了信创平台下稳定运行的版本，并为客户提供信创平台下泛终端主机安全、数据安全、边界及网络安全整体解决方案及全系列安全产品，在行业内保持持续快速增长态势。报告期内，公司加强了在信创及信息安全一体化产品融合，全力打造了新内网安全一体化管控平台，解决了用户内网中各安全系统之间普遍存在着功能重复、兼容性较差的问题，同时同一终端上安装多个安全防护系统，对终端本身资源的占用率偏高，严重影响终端运行及终端用户使用体验。北信源新内网安全一体化管控将各种终端类型在多样的系统环境中所面临的复杂安全威胁，通过“一套服务器平台，一个客户端容器”，涵盖系统安全、行为安全、边界安全、网络安全和数据安全等安全领域，各系统采用模块化插入终端容器中，从而达到一体化管理效果。

一体化服务器平台采用 SOA (Service-Oriented Architecture, 面向服务的架构) 的分布式微服务架构，天生具备高可用、高性能、高并发、易扩展的特性，模块间松耦合、服务间单向依赖，标准化接口和流程。一体化客户端技术架构实现了终端功能插件化模式，方便管理和加载不同产品功能模块，为终端安全一体化容器提供技术基础，同时对整个终端框架下的功能模块提供数据总线服务，每个模块都可以订阅自己关心的数据，或发送数据到数据总线上，此技术的使用降低了模块间的耦合性，能极大地提高整个客户端的稳定性。新内网安全一体化管控体系采用的是新一代微服务技术体系开发，拥有多项专利技术体系。实现了一个灵活扩展、高度可运维的微服务应用平台，提供大容量、高密级的数据处理和实时监控能力；支持采用分布式级联部署模式，能够适应跨地区的大中型企业里的复杂网络环境，具有良好的伸缩性。

##### 1.1 基于信创平台的全系列安全产品及解决方案

在信创领域，公司始终高度重视自主创新，发挥技术优势，积极响应国家战略部署，遵循国家相关技术规范要求，不断创新并积极与自主创新硬件和软件环境进行适配，目前北信源全线产品均已发布了信创平台下稳定运行的版本，已有多款重要产品通过了国家相关主管部门的检测，分别是北信源主机监控与审计系统、北信源服务器审计系统、北信源

终端安全登录系统、北信源防病毒系统、北信源打印刻录监控与审计系统、北信源运维监管平台、北信源电子文档发文信息隐写溯源系统、北信源电子文档安全管理系统、北信源防火墙系统、北信源数据库审计系统等。

自主创新软硬件平台的普及为公司信息安全产品体系的进一步发展带来了新的契机。公司兼顾分保市场和等保市场布局通讯安全、边界安全、终端安全、数据安全、网络安全、大数据安全，构建了以信源密信为安全通信底座的一体化安全解决方案，并打造了完善的软件和硬件信创生态圈，实现了 wintel 体系安全向信创体系安全的平滑过渡。公司将与众多信创平台生态链企业一起合力打造创新可靠生态体系，为行业客户提供安全、可信、适用的软硬件一体化解决方案和更加完善、可靠的信息安全保障，为国家信息安全建设与信创平台发展战略贡献更多力量。

## 1.2 边界及网络安全体系

边界及网络安全体系是北信源信创平台整体解决方案的基础，为内网环境构建了基本的防御环境。边界及网络安全产品体系致力于保障网络边界完整性及网络环境的安全性，主要对接入网络设备、进出网络边界的数据流进行有效的检测和控制，有效的检测机制包括基于网络的入侵检测、边界的内容访问过滤等，有效的控制措施包括网络访问控制、入侵防护、扫描检测、审计溯源等，主要产品包括网络接入控制系统、网络边界监测系统、视频安全监控系统、Web 应用防火墙、抗拒绝服务系统、容灾备份系统、安全运维审计系统、安全日志审计系统、风险监测扫描系统、网络安全审计系统、第二代防火墙、智慧入侵防御监测系统、上网行为管理系统等产品。

## 1.3 “泛”终端主机安全体系

公司依托中国终端安全管理市场龙头地位，积极创新、锐意进取，率先建立“泛”终端安全管理体系，将各类终端纳入一体化管控范畴，并将终端安全管理由事件驱动型发展为主动防御型，涵盖终端发现、安全配置核查、主机加固、安全管理、检测与响应、离网审计等全功能的闭环管理体系。主要产品包括内网安全管理系统、防病毒系统、主机监控与审计系统、服务器审计系统、终端安全登录系统、安全配置核查管理系统、操作系统安全加固系统、主机安全检测响应系统、EDR(Endpoint Detection and Response, 端点检测和响应)等产品；其中主机监控与审计系统、终端安全登录系统和防病毒系统在市场持续处于领先优势，并在信创领域也取得不菲的成绩。“泛”终端主机安全是北信源信创平台整体解决方案的防护主体，主要目的是为终端主机系统自身构建防御机制。

## 1.4 数据安全体系

数据是企业信息化的核心资产，所以数据安全产品体系是信创平台整体解决方案的真正防护重心。北信源数据安全产品体系致力于保障内网数据资产的安全，主要以保护用户数据资产为核心，以保障用户数据安全使用为主要防护目标，以敏感信息检测、通道安全控制、数据分类分级、窃密行为分析为手段，对企业内数据实行精准分析精准防护，解决用户关键数据定位难、数据泄密管控难、窃密行为追踪难三大难题。主要产品包括计算机终端保密检查系统、数据泄露防护系统、电子文档安全管理系统、打印刻录管控系统、文档发文信息隐写溯源系统、数据库审计及安全防护系统、数据备份与恢复系统、数据脱敏系统、移动存储管理系统及安全 U 盘等产品。数据安全产品已在多个行业广泛推广，并得到市场认可。

## 1.5 工控安全体系

公司作为国家关键基础设施安全保护核心支撑单位之一，参与了多项国家标准及行业标准制定，凭借强大的研发创新能力和大量项目实践经验，在业界率先发布了全球首款基于 ASN (Active Security Network, 主动安全网络) 的边界认证机，凭借创新的先进技术获多项国家专利和省部级科技大奖，同时在中国科技核心期刊《信息安全研究》发表了数篇工控安全论文，在理论创新与项目实践成果方面获得多位院士、专家的高度评价。目前在工控安全业务领域已经形成“1+5+2+N”产品矩阵体系，“1”即主动安全网络架构，“5”即边界认证机、工安卫士、工控隔离网关、工控防火墙、工控安全监测审计五大核心产品，“2”即网络边界监测和工业态势感知两大平台，以及“N”款方案配套型产品，具备在主机层、网络层和平台应用层全面构建工控安全防护的综合方案能力。截至目前，公司工控安全产品已应用于军工、石油石化、能源、交通、化工、电力、汽车制造等诸多行业领域。

报告期内，公司的工控安全核心团队荣获中关村科学城总工会颁发的科技创新团队荣誉称号。公司自主创新的主动安全网络架构技术和产品在油田井场进行了试点部署，有效提高了油田井场的安全防护水平，得到了油田客户的一致认可。北信源未来将持续加强工控安全自主研发创新，充分发挥已有技术积累和软硬一体化的研发优势，为我国工业与网络安全及关基网络空间安全保驾护航。

### 1.6 大数据安全

公司以“大数据驱动内网安全，大数据提升管理效率”为理念，加快大数据技术与现有产品的深度融合。充分利用大数据技术不断强化终端安全管理的广度和深度，努力打造以“大数据”技术为指导的新一代内网安全产品生态体系。公司大数据平台是企业级大数据处理、分析和挖掘平台，结合新监管管理要求，通过采集终端行为、网络流量和安全设备等数据，依托人工智能算法和深度学习引擎，对用户行为和业务数据进行分析评估，帮助企业主动应对威胁和风险，时刻掌握全网安全态势和业务状况。产品主要面向政府、网信、公安、行业主管单位及重要行业企事业单位。主要产品包括网络安全管理系统、安全态势分析系统、运维管理系统、动态访问控制系统（环境感知系统）、综合审计平台和保密自监管平台。

报告期内，公司大数据安全技术和产品得到行业广泛认可，参投项目屡屡中标。基于公司终端安全管理产品已大规模部署于政府、能源、金融等重要行业，北信源大数据安全产品能够快速进行部署，并为国家关键信息基础设施和重要信息系统提供安全保障。

### 1.7 区块链及相关安全

公司相关战略研发团队已开展了区块链领域的研发工作，其中包括数字钱包的研究和开发工作。公司在积极挖掘与相关金融机构的合作机会，并拓展数字钱包与信源密信的关联技术研发。区块链机能帮助企业简单便捷上区块链，企业只要把区块链机部署在机房服务器（或云服务器）上，就能把电子数据变成区块链数据，区块链机还会记录电子数据产生的时间、产生电子数据的服务器所在地理位置，来保证上链前后数据真实。

区块链机已经在部分行业得到应用和部署，包括航天、环保、司法、行政执法、金融、医疗、教育等行业。生态环境保护需要准确权威的监测数据，环境类电子数据量大且面广，区块链技术可以保障电子数据原装，不可篡改，而且区块链机上链简单，使用方便，能满足环保系统对电子数据固化存证和溯源监管的需求。目前区块链机已经在山东省滨州市生态环境局邹平分局进行试点应用，对该局的环保监测数据进行实时上链存证，为其环保监测执法提供强有力的电子证据支持。除山东邹平外，区块链机还在重庆和衡水部署应用，保障生态环境监测数据的真实完整可信。紧跟数字医疗+区块链优势政策，中国卫生信息与健康医疗大数据学会——信息及应用安全防护分会联合行业企业建立的卫健链，就是以区块链机为节点组链，可覆盖存证溯源、监管、数据协同共享等业务应用场景，支撑健康医疗行业区块链应用需求。教育行业也在不断深化区块链，依托区块链机的优势，公司与杭州电子科技大学进行产学研合作，为“司法可信支撑关键技术及智能化监管平台研发及应用”提供重要科技支撑。

### 1.8 关键信息基础设施风险治理

报告期内，为了加强关键信息基础设施的安全保护，公司隆重推出“关键信息基础设施风险治理平台”，主要定位为链接关保法规政策标准和关保人防技防综合防御措施之间的关保管理平台，为我国重点行业领域关基风险治理而生。该平台旨在基于所有网络安全工作围绕“风险”发展和治理理念，针对全网资产存在的脆弱性和面临的威胁及风险进行动态风控，在事前、事中和事后确保最大限度降低风险指标。平台核心功能主要包括关保能力分析、能力域分析、过程域分析、风险分析、责任过程域管理、资产过程域管理、脆弱性过程域管理、威胁过程域管理、风险过程域管理等，为关基保护工作部门和关基运营者提供关基安全治理决策及一体化运营管理保驾护航。

### 1.9 基于信创平台的安全一体化终端

报告期内，公司依照用户安全保密防护需求设计了基于信创平台的安全一体化终端产品，该产品以防护能力集成化、数据采集和管理统一化、安全接口规范化为总体设计目标，将身份鉴别、终端接入控制、主机审计、外设端口管控、打

印刻录监控、介质管控和违规外联监控等防护子系统通过基础平台进行模块化集成设计，采用标准化接口与信任服务体系对接，实现资源同步，为运维管理、态势感知、监测预警、风险管控等提供数据来源和传输通道，构建主动防御、动态智能的网络安全防护体系。

## 2.0 综合审计监管平台

报告期内，公司依照相关标准和管理需求设计了综合审计监管平台，该平台以审计数据为基础，以监测、检查、监管、运维为手段，采用大数据智能分析，对终端、安全系统、用户的行为持续分析，实现“系统异常预警、违规行为分析、安全事件响应处置、持续监管优化防护”的风险控制体系，提升企业或者组织内部安全运营水平。通过管理和技术相结合，为用户提供采集、存储、分析的一体化平台，将过去零散、割裂、孤立的安全数据集中，实现闭环的安全防护及监管能力。

## 2、移动办公及安全通信应用

信源密信是公司全力打造的以私有服务器为载体，以安全通信为基础，支持全面适配信创环境，跨终端、全方位、安全可信的安全即时通信平台，是以“即时通信框架，安全通信底座”为基础，为用户提供“即时通信、协同办公、应急指挥、任务管理、智能化流程、应用开发、万物互联、互联互通”等多层次的安全聚合平台服务，可大幅度促进党政军央企等单位的数字化、移动化、智能化发展进程。

### 2.1 信源密信具备高安全性

信源密信采用高安全架构设计，产品遵循三端加密五维防护的安全设计理念，采用安全的微服务架构设计。在客户端，信源密信采用一人一密加密的方式，对文件及数据进行加密处理；在传输过程中，信源密信采用了安全传输协议进行数据的加密传输，防止数据的泄密；在服务端，信源密信对文件、聊天信息都进行了加密存储（一文一密），加密算法采用符合国家密码局认可的国密算法。此外，系统还从通信、访问、存储、管理、使用五个维度进行安全防护设计。

信源密信具有丰富的安全功能设计，除包含常见即时通信软件的安全性功能外，产品还提供了账号锁定、三权分立、设备绑定、一次一密、密码保护、离线安全、密聊消息、内容保护、阅后即焚、防隐私泄露、文件管控、数字水印、多方安全会议、基于角色的访问控制等丰富的特色安全功能。

信源密信支持全面信创适配，信源密信是首批实现信创兼容的安全即时通信产品，信源密信服务端、客户端支持银河麒麟、中标麒麟、UOS、鸿蒙等主流国产操作系统；支持龙芯，飞腾，兆芯，海光、申威等国产 CPU；支持东方通、金蝶等国产中间件；支持达梦、金仓、神通等主流国产数据库；支持国密加密算法。

### 2.2 信源密信具备高效灵活、实用的功能

产品具备完整的即时通信功能，不仅包括点对点聊天、群聊、语音聊天、语音通话、文件传输、微视频等通用功能，还支持 PC、手机、Pad 三端同时登录；支持 2000 人以上的群组，支持丰富的群管理权限控制，可实现群组自动维护，支持一键建群、批量建群、快速建群、面对面建群、审批建群等，实现便捷群组沟通；还支持 AI 即时母语同译、群内私聊、阅后即焚、密聊、单次阅读、延时消息、未读提醒、V 标好友、会话房间、强制提醒、快捷任务、自定义表情、组合指令消息等多种安全实用的特色通信功能，有效提升工作沟通协作效率。

在应用层面，信源密信提供公众号推送、知识问答、培训考核、在线视频等功能，提供知识库系统，可助力党政军企等客户内部宣传与学习，沉淀知识及经验，打造数智化宣传教育体系。

信源密信提供用户个性化的按需配置能力，支持设置单位组织架构显示的安全保密策略，支持用户标签管理，可为不同的用户设置不同的用户标签，支持管理员后台建群，支持用户单位个性化配置，如自定义界面、自定义主菜单名称等。

信源密信产品形态多样，支持灵活部署，满足用户不同应用场景，既可提供部署在私有云或本地服务器的软件版本，又可提供标准机架式软硬一体服务器，还可提供无需固定 IP 地址的超小迷你服务器等。

### 2.3 信源密信具备全面标准的开放开发接口，支持开放扩展

信源密信是一个开放的即时通信底座，既能支持小程序、H5、原生应用的快速集成，还能通过底座快速开发全新的业务系统，在密信里发布的应用或以密信为底座开发的系统都会完美地继承即时通信功能，同时应用或业务系统也可以在自身业务逻辑里调用即时通信接口。通过信源密信提供的服务器端 API 可以实现新业务系统与密信的互联互通。通过客户端的 SDK 可以让第三方 App 应用快速集成即时通信能力。

此外，信源密信还提供了开发、开放接口，支持与多类型应用以及用户现有业务进行无缝集成，用户可以根据自己的需求，添加邮件系统、任务审批、日程管理等多款高质量的标准办公应用，快速实现移动化办公。相比传统的独立建设、相互割裂的业务系统搭建方式，信源密信一体化通信平台提供了统一的办公门户、统一的组织架构、统一的身份认证、统一的消息待办通知以及统一的业务应用管理，有效提升了工作人员的办公效率，改善了数字化办公体验。

信源密信的客户主要面向于党政军、国央企事业单位，已经覆盖大型客户、中小型客户、团体组织以及特殊行业客户，现已成功应用于众多国家重点工程和项目中。信源密信针对不同客户的需求和应用模式给出了完善的解决方案，开发了标准版、专业版、行业专用版等多个版本，产品形态包括工作秘密版、涉密版、集团版、一体机、小黑盒、私有云版、高安全通信底座。依托于信源密信底座，结合实际行业及项目需求，信源密信打造了丰富的衍生品及可持续运营的解决方案：

(1) 应急响应平台是北信源在《国家网络安全应急预案》等一系列政策的指引下，在国家重要部委的应急处置总体规划指导下，基于信源密信打造的应急响应解决方案。目前这套解决方案已经应用于网络安全应急响应平台、工控安全应急通信系统等。未来公司将抓住“十四五”全国应急体系建设规划机遇，加速推进安全应急指挥及应急处置移动的体系建设。

(2) 智慧党建安全平台是针对基层党建工作的特殊性和实际需求，紧密围绕“四位一体”核心概念，重点开展基层党组织建设，定制一体化智慧党建解决方案。该平台以“信源密信”框架为基础，辅以安全体系（体系性）为重要保障，将党建工作与实际业务相结合（业务性），发挥极强的信息安全连通及互动能力（连通性），增进信息交互，同时对党建数据进行安全保护（安全性）。

(3) 好家好社区智慧平台是基于 5G/6G、物联网、AI、互联网+、智能终端技术，结合智慧社区建设需求，融合安防、物业服务、火灾预防、应急管理等系统建立的开放式的服务管理平台，实现小区内全方位软硬件设施的智能控制、数据采集与整合和综合管理，从而提升发现问题、解决问题的能力。

(4) 市值分析管理系统是公司基于高效可靠、灵活可信的信息基础设施，专为上市公司实控人、大股东、董事会、证券事务部门打造的智能化市值分析管理系统。该系统具有上市公司市值分析管理、大股东减持/质押计算、上市公司线上视频会议、安全即时通信、移动办公通信等特色功能，可自动生成市值分析报告，科学打造成本分析可视化、财务规划科学化、工作安全沟通即时化，高效提高资本市场市值管理水平，进一步推动资本市场市值健康有序发展。

信源密信在非涉密政府领域部门典型的案例包括：

(1) 工信部：依托信源密信通信基座，在互联网上建设了“一网一库三平台”中的“信息通报平台”，有效支撑了国家重点工业企业的工业信息安全保障工作。

(2) 公安部：全国各系统在新一代移动警务网的基础上建设互联互通的即时通信平台。该平台现已经成功在湖北、甘肃、河南、江西、湖南等省部署使用，并完成全国 80%以上的省与省之间互联互通。

(3) 财政部：项目覆盖全国财政系统，整个系统部署在业务专网支撑财政体系的即时沟通，群组交流，适用于信创环境，实现了不同级别人员查看不同范围组织机构人员的使用需求。

(4) 海南省：按照党中央国务院的决策部署，以信息化、智能化为支撑，加快推进社会管理信息化平台建设，努力推动社会治理体系和治理能力再上新台阶，海南省社会化治理平台项目采用北信源即时通信开发框架开发，集群化部署，集成了大量省内业务系统，为全面提升海南自贸区（港）的社会管理能力，实现“一线放开、二线高效管住”目标，为自贸区（港）建设保驾护航。

(5) 国科智造 APP：是某关键技术观察站联合北信源共同开发的高安全的国防工业大型产业链线上对接平台，于 2022 年珠海航展上发布；拥有四大核心功能：信息实时发布、专家权威评估、线上加密通信、全方位配套服务。国科智造 APP 突破了“民参军”信息壁垒和机制障碍，构建了先进技术产品军事应用的绿色通道。

面对全球数字化转型的加速和新兴技术的蓬勃发展，北信源积极拥抱人工智能（AI）与物联网（IoT）技术，致力于为用户提供更加智能、安全、高效的即时通信与解决方案。继续加大在人工智能领域的研发投入，深化与清华大学等顶尖科研机构合作，依托“人工智能产业技术创新联盟”，共同推进自然语言处理、深度学习等前沿技术的应用研究。信源密信集成了先进的 AI 技术，推出了“AI 能力平台”，不断提升即时通信的智能化水平。未来，我们将推出更多场景化的 AI 能力及应用，满足用户多样化的需求，提升沟通效率与质量。

公司组建了高水平的区块链团队，依托信源密信，展开了数据存证、健康医疗、社区管理等方面的应用研发。目前，信源密信作为保护国家秘密、工作秘密、商业秘密、个人隐私的安全通信底座，私有化部署、全信创兼容，广泛应用于党政机关、国家部委、国防军工、科研院所、金融机构、能源医疗等高安全需求的客户，被相关单位选为“指定安全通信平台”。荣获首批“办公即时通信软件安全能力”最高安全级别“卓越级”认证，报告期内首批获得“即时通信系统涉密信息系统”产品检测证书。已成为国家重要单位、重点工程、国家重要会议活动优选的即时通信平台和底座，装机量达千万级别，深受行业用户好评，有效满足了万物开放的安全通讯要求。为进一步开拓业务领域，实现产业战略布局，公司与中国长城互联网、鲲鹏、麒麟信安等一批战略级生态伙伴达成合作，相互赋能，为数字中国建设服务。其中，与中国长城互联网信息中心达成的战略合作意味着信源密信在高安全移动通信领域里的领军地位，也表明了信源密信解决方案在相关领域具备多样化场景能力。同时，公司基于 HarmonyOS NEXT 鸿蒙星河版进行“信源密信”App 鸿蒙原生应用开发，升级全终端、全场景的应用体验，研发出了“信源密信”鸿蒙纯血版。这标志着公司与华为在鸿蒙系统上的合作进入了一个新的阶段，进一步加深了双方在安全通信和移动办公领域的合作关系。

### 3、智慧社区及健康医疗

完善社会治理体系是以习近平同志为核心的党中央从推进国家安全体系和能力现代化，坚决维护国家安全和社会稳定的战略高度提出的一项重大任务。坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，按照党的二十大决策部署，完善社会治理体系，提升社会治理效能，以社会治理现代化夯实“中国之治”的基石。公司依托技术优势及战略部署，积极贯彻党的二十大精神，紧跟习近平总书记提出的“打造共建共治共享的社会治理格局”、“加强社区治理体系建设，推动社会治理重心向基层下移，发挥社会组织作用，实现治理和社会调节、居民自治良性互动”的指导思想，积极踏入智慧社区及健康医疗领域。社区作为城市的基本单元，是社会治理和民生保障的重要载体，全国各大中城市也逐渐兴起智慧社区、幸福社区建设浪潮，公司以涉足该领域作为契机，致力打造出生活幸福感强、经济繁荣、生活富裕、环境优美、服务完善、管理规范、稳定有序、法治健全、民主公平、诚信友爱、守望相助、人与自然和谐共生的社区数字生活。

公司依托于安全可控的“信源密信”安全通信平台，在当前移动互联、5G 技术发展，智能手机成为人们生活不可或缺的时代背景下，给智慧社区提供安全的跨地域、跨系统即时通讯和实时通讯，保护智慧社区内用户个人隐私信息，为社区的通信信息安全提供保障。在信息管理层面，公司通过多级平台实现小区、社区、各级政府的需求，同时实现各级平台间数据互通、政府协调；为政府提供更成熟稳健的管理模式、更精准全面的服务能力和更多元化的政策宣导；为物业服务提升管理效率、降低运营成本与人力成本、增加服务收益；为社区居民提供与政府主管部门更直接的需求反馈通道，矛盾就地化解，提升居民生活幸福感。

截至目前，在智慧社区领域，公司已经完成政府级应用管理平台、小区级管控平台、社区综合治理管理、智慧养老等服务系统的建设。

政府级应用管理平台以地理空间信息（GIS）为基础实现数据融合，实现空间与数据的全要素融合，以地理场景为核心实现政务管理、社区管理、物联传感的全要素关联。在后台使用 2D/3D 数据可视化技术实现数据呈现，提供社区全空间可视化、动态数据可视化、仿真数据可视化、分析结果可视化、虚拟现实可视化、轻量化大数据可视化等功能。基于人工智能的大数据分析，对管辖各小区进行分析、管理，为小区管理提供科学的数据支撑，为小区管理工作植入数字化、智慧化基因，同时提升工作效率与工作效益。基于信源密信的即时通信应急指挥管理，以信源密信平台为依托，通过消息、语音、视频等方式，融合各具体应用实现跨地域的远程指挥。为政府的统一管理、精准服务提供便利，提升政府人员工作效率。

小区级管控平台构建以物联网为基础，将小区现有分散的、独立的软、硬件系统整合，基于小区人员出入管理、车辆出入管理、物业服务、来访人员管理、高空抛物监测等功能模块，为居户、物业提供智慧化一体化管理与服务。小区级管控平台实现了子系统间的互联互通，实现信息的共享和统一，以可视化、图形化的方式实现对小区内各种数据信息统一呈现，集中管理；对各种设备进行远程监视与控制，提高智能化管理水平，通过预设的管理策略实现自动化的流程处理，减少管理人员、降低人工成本、提高工作效率。依托统一告警管理机制，把异常情况及时通知到相关人员，进行及时处理，具备逐级上报功能配置设备相关的保养计划，根据计划自动提醒对各种数据进行统计分析，辅助领导决策。最后，依靠即时通讯系统，以安全的方式将社区数据实时推送给相关人员，提升小区管理者的工作效率和服务能力。

社区综治系统通过线上与相关安全系统对接，实现对违法犯罪活动的预防和治理功能，统一管理社区社会治安情况。通过社会治安综合治理平台的搭建，实现社区治安信息化、智慧化，从根本上预防和治理违法犯罪，节省人力、物力和财力，在政府和党委的统一领导下，化解不安定因素，维护社会治安持续稳定。

智慧养老系统利用互联网和大数据技术，提供基于可穿戴智能设备的智慧健康管理信息系统、健康管理服务和家庭健康服务，打造智慧养老大数据应用平台，通过线上与线下的结合，构建居家、社区和机构养老的一体化服务。智慧健康养老服务体系主要是以“立足社区、面向老人、专业护理”为特点，根据老人需求，提供老人紧急救援、生活帮助、主动关怀等服务。智慧健康养老平台是以公司的信源密信为框架，建立养老运营管理子系统，实时监控居家老人的各种生命体征信息，根据一键告警或 SOS 给出告警弹窗提醒，实时连接到就近的紧急救助服务。可根据老人或子女的移动端生成服务工单，平台统一管理注册商家、机构或者个人服务人员，依据就近、优质的原则为居家老人指派工单服务。同时，针对老人突发性事件和身体不适，通过“SOS”一键呼救装置，提供各种紧急救援服务。保证了社区内空巢老人的生活安全。

公司作为中国卫生信息与健康医疗大数据学会成员、信息及应用安全防护分会的副会长单位，积极响应学会工作宗旨，认真贯彻落实习近平总书记关于健康中国建设重要系列讲话和指示精神，执行国家卫生健康工作方针、政策和健康中国建设规划，以卫生健康统计、信息化建设、健康医疗大数据、智慧医疗健康和人工智能应用发展等为重点，积极促进国家卫生健康事业和产业发展，为增强人民群众获得感、深化医改新动力、经济发展新动能、实施健康中国战略做贡献。公司整合在大数据、云计算、信息安全等方面的核心技术与数字新基建积累，集成公司即时通讯、直播、线上会议系统等全域数字化互动互通能力，打造数字健康行业云上会展的新基建，以“线上+线下”相结合的模式，致力于帮助整个健康行业解决云上会展需求，弥补现场沟通的缺失，为健康行业电子商务新业态带来新机遇。

### （三）经营模式

公司始终高度重视企业文化建设，以“信息之源，信任之源，信心之源，信念之源”为理念，秉承“为中国的数字化腾飞保驾护航”的企业使命，将“成为中国最值得信任的安全企业”作为企业愿景，坚持“内部崇尚奋斗、崇尚创新、崇尚实干；外部追求信任、追求专业、追求卓越”的价值观，以保障信息安全为己任，以人为本、开拓创新、追求卓越，牢牢巩固终端安全市场地位，全力打造安全即时通信龙头。

在产品研发方面：公司自成立以来，一直将自主创新作为发展的根本，在业界首次提出“泛终端安全”理念，并对其开放体系架构、终端及应用防护关键技术、规模化部署管理进行了持久的研发投入，开发了具有自主知识产权的全套终端安全防护产品体系，针对行业客户形成了完整的个性化解决方案集。特别是公司持续十余年投入研发的信源密信产品，开创安全通信系统工程先河，致力于在通信中保护国家秘密、工作秘密、商业秘密和个人隐私，信源密信作为移动安全通信底座，为用户提供了即时通信、协同办公、应急指挥、任务管理、智能化流程、应用开发、万物互联、互联互通等多层次的安全聚合平台服务，满足数字政府建设的通信场景化核心应用，全面支持实战化信创环境，已经在国家党政军等重要单位中规模化使用，并多次获得表彰，将成为党政军国央企等重要单位移动互联网的基础设施。经过二十余年沉淀，公司已经成长为一家集前沿技术研究、安全产品体系化研发、安全咨询服务于一体的信息安全领军企业。百尺竿头更进一步，公司从市场客户的需求出发，结合自身领域优势，确立了信息安全与信创、移动办公与安全通信应用、智慧社区与健康医疗等三大战略，成为公司未来的发展方向。

在市场销售及服务方面：公司作为中国终端安全市场的龙头企业，已累计 16 年稳居中国终端安全管理市场占有率第一，具有强大的市场号召力和品牌影响力。公司坚持以客户为中心，以市场为导向，从大区域、大行业、大客户的共性



需求出发，同时兼顾中小型用户的个性化需求，制定了基于行业和区域的矩阵式营销管理体系，建立了完整的产品服务体系，配备了一批高素质的专业技术支持人员和客户服务人员，能实时快捷响应客户需求。凭借优秀的产品体系、强大的研发能力、完整的解决方案、良好的售后服务，公司获得了广大客户的信任，建立了良好稳固的合作关系，目前客户群已涵盖 90% 以上的政府和行业部门，为我国的数千万终端提供智能、完善的安全服务，特别是高安全的即时通信平台——信源密信产品已经成为国家重点单位、国家重大工程、国家重要活动优选的移动安全通信底座，且在很多重要单位中规模化使用。公司组建了生态运营团队，建设信源密信为中心的数字经济生态体系，和生态伙伴共同做好技术创新的同时，协力进行市场销售。

公司始终采取“集中管控、专业经营、精细管理”的模式，有力地推动公司业务提升和管理优化。随着财务、采购、销售的集中管理和各项规范流程的完善和执行、数字化管理控制平台的完善以及管理工作的推进，进一步完善了管理机制，夯实了管理基础，提升了管理运营效率，使公司的规范化经营水平迈上了一个新的台阶。

#### （四）主要业绩驱动因素

随着全球信息化浪潮的不断推进，网络安全正逐渐成为一个关系国家安全、主权和社会稳定的重要问题，国家对网络安全的重视程度逐年提高。在国家层面逐渐形成了国家信创大战略的顶层设计。继《中华人民共和国网络安全法》于 2017 年 6 月 1 日正式施行后，国家又陆续出台了《国家网络空间安全战略》《网络安全等级保护条例》《信息安全技术网络安全等级保护基本要求》《信息安全技术网络安全等级保护测评要求》《信息安全技术网络安全等级保护安全技术要求》《工业互联网数据安全保护要求》《数据安全法》《关键信息基础设施安全保护条例》等法律法规和配套文件，使得各行业对网络安全的投入持续提升。

2019 年 12 月 1 日，国家出台《信息安全技术网络安全等级保护基本要求》2.0 版本，网络安全建设有了更完善、细化的方向和新的要求。2020 年 10 月 29 日，中国共产党第十九届中央委员会第五次全体会议审议通过了《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》，提出了加快数字化发展，建立数据资源产权、交易流通、跨境传输和安全保护等基础制度和标准规范，并且将国家网络空间安全纳入“一百个重点项目”。2021 年 3 月，十三届全国人大四次会议表决通过了关于国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要的决议，提出“加快数字化发展，建设数字中国”，并指出加强网络安全防护，健全国家网络安全法律法规和制度标准，建立健全关键信息基础设施保护体系，加强网络安全风险评估和审查。同年 6 月，全国人民代表大会常务委员会发布了《数据安全法》，该法确立了数据分级分类管理以及风险评估、检测预警和应急处置等数据安全各项基本制度；明确了开展数据活动的组织、个人的数据安全保护义务，落实数据安全保护责任；坚持安全与发展并重，锁定支持促进数据安全与发展的措施；建立保障政务数据安全和推动政务数据开放的制度措施。

2022 年 1 月，国务院发布《“十四五”数字经济发展规划》，规划提出着力强化数字经济安全体系，增强网络安全防护能力、提升数据安全保障水平、切实有效防范各类风险重点目标。同年 6 月，国务院发布《关于加强数字政府建设的指导意见》，明确了七方面重点任务，在构建数字政府全方位安全保障体系方面，全面强化数字政府安全管理责任，落实安全管理制度，加快关键核心技术攻关，加强关键信息基础设施安全保障，强化安全防护技术应用，提高自主可控水平，切实筑牢数字政府建设安全防线。同年 10 月，国务院办公厅发布《全国一体化政务大数据体系建设指南》，提出从统筹管理、数据目录、数据资源、共享交换、数据服务、算力设施、标准规范、安全保障等 8 个方面推进全国一体化政务大数据体系建设。在安全保障方面，要求以“数据”为安全保障的核心要素，强化安全主体责任，健全保障机制，完善数据安全防护和监测手段，加强数据流转全流程管理，形成制度规范、技术防护和运行管理三位一体的全国一体化政务大数据安全保障体系。同年 12 月，国家发改委发布《中共中央国务院关于构建数据基础制度更好发挥数据要素作用的意见》，以促进数据合规高效流通使用、赋能实体经济为主线，在维护国家数据安全，保护个人信息和商业秘密的前提下，重点提出了数据产权制度、流通交易制度、收益分配制度、安全治理制度等四项数据基础制度，以充分实现数据要素价值、促进全体人民共享数字经济发展红利。

2023 年 1 月，中国工业和信息化部、国家网信办等十六部门联合发布了《关于促进数据安全产业发展的指导意见》，设定了到 2025 年和 2035 年数据安全产业发展的目标，全面加强数据安全产业体系和能力，夯实数据安全治理基础，促进以数据为关键要素的数字经济健康快速发展。同年 2 月，中共中央、国务院发布了《数字中国建设整体布局规划》，不仅设定了 2025 年和 2035 年的发展目标，还提出了数字中国建设按照“2522”的整体框架进行布局，即夯实数字基础



设施和数据资源体系“两大基础”，推进数字技术与经济、政治、文化、社会、生态文明建设“五位一体”深度融合，强化数字技术创新体系和数字安全屏障“两大能力”，优化数字化发展国内国际“两个环境”。同年 12 月，国家数据局等十七个部门联合印发《“数据要素×”三年行动计划（2024—2026 年）》，旨在充分发挥数据要素乘数效应，赋能经济社会发展。这些政策的出台构成了中国数字经济全面发展的整体策略，旨在通过加强基础设施建设、提升数据安全保障、推动技术创新以及促进国际合作，为数字经济的健康发展提供坚实支撑。

2024 年 2 月，全国人民代表大会常务委员会公布了修订后的《中华人民共和国保守国家秘密法》，该法的修订旨在通过科学的管理和技术的创新，提升国家网络信息系统的安全防护能力，加强保守国家秘密，维护国家安全和利益，保障改革开放和社会主义建设事业的顺利进行。

在网络安全行业发展的历程中，新威胁的出现，为技术及监管不断提出新的要求，带来了市场需求的持续增长。业内企业在不断加强技术、监管，力求应对不断出现的新问题，满足用户需求，最终达到一个均衡。在数字经济时代，市场需求从以前的合规为主，逐步开始重视攻防实效，关注安全产品和服务与攻防技术能否实现对大数据，人工智能，移动办公、云计算、工业互联网等新场景进行有效防护，保证系统和数据资产的安全。随着新兴技术的发展以及区块链技术应用的逐步普及，企业业务、设备及网络的融合程度持续提升，新技术的应用导致业务场景发生变化，也将伴随着新的网络安全问题发生，因此新兴安全需求也在不断产生。

随着政府、企业、社会团体组织对移动办公需求与日俱增，对信息安全的保障需求也出现了高速的增长，政企逐步实现了信息化以及数字化建设。用户的自发性需求推动了行业空间及公司业务规模的持续发展。公司凭借研发实力、品牌效应、销售渠道以及产品、服务等优势，牢牢把握市场发展的契机，紧跟国家部署，持续不断地推进新产品研发和技术创新，通过加强市场开拓力度以及销售队伍建设、完善公司治理结构等措施，促进公司主营业务持续、稳定、健康发展。

## （五）行业格局及公司所处行业地位

### 1、行业发展总体趋势

公司所处的软件和信息技术服务业作为“战略性新兴产业”，持续获得国家产业政策支持。数字经济在中国 GDP 比重的稳步提升，随着 5G、云计算、大数据、物联网、人工智能、区块链等新兴技术的蓬勃发展，网络安全、数据安全、隐私保护、关键基础设施安全性等安全问题也不容忽视。

习总书记在 2014 年中央网络安全和信息化领导小组第一次会议上指出没有网络安全就没有国家安全，没有信息化就没有现代化。网络安全政策法规的持续完善优化，使得网络安全市场规范性逐步提升。国家已把信息化和网络网络安全列入了国家发展战略方向之一。2019 年 5 月《网络安全技术网络安全等级保护基本要求》（简称“等保 2.0”）正式公开发布，等保 2.0 覆盖工业控制系统、云计算、大数据、物联网等新技术、新应用，为落实新修系统安全工作提供了方向和依据。2020 年 10 月，中国共产党第十九届中央委员会第五次全体会议审议通过了《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》，该建议强调加快数字化发展，并着重于建立数据资源产权、交易流通、跨境传输和安全保护等基础制度和标准规范，同时将国家网络空间安全纳入“一百个重点项目”。2021 年 3 月，“十四五”规划进一步提出“加快数字化发展，建设数字中国”的目标，并明确指出“加强网络安全保护”和“全面加强网络安全保障体系和能力建设”。2022 年，国务院发布的“十四五”数字经济发展规划旨在把握数字化发展的新机遇，推动数字经济健康发展，并强调了建立健全数据安全治理体系、研究完善行业数据安全政策、提升重要设施设备的安全可靠水平、增强重点行业数据安全保障能力、支持开展常态化安全风险评估以及加强网络安全等级保护和密码应用安全性评估的重要性。随着数字经济的高速发展和政策法规的支持，网络安全产品的需求程度逐渐提升，为行业的持续发展奠定了基础。

“二十大”提出建设网络强国、数字中国等目标，指明了产业建设重点方向。随着“云大物移智”（云计算、大数据、物联网、移动互联、人工智能）等新兴技术不断发展，网络空间成为继海、陆、空、天后的第五空间，推动安全赋能方式从外挂形态向内生形态转变，从烟囱防护式向整合纵深式转变，从边界防御模式向零信任架构转变，从静态防御向动态防御转变，从功能安全、网络安全分离的传统技术路线向一体化解决方案转变，新一代数字安全版图正在成型。

### 2、公司行业地位

北信源公司自创立以来，始终以“螺丝钉”精神深耕网络安全领域，经过二十八年的不断创新与实践，已成为国内网络安全产业的领军企业之一。公司承担过多项国家发改委、北京市经济和信息化局以及北京市科委的科研与产业化项目，拥有高度的话语权和市场地位。北信源凭借其卓越的研发能力和持续的技术创新，累计 16 年国内终端安全管理市场占有率第一，是中国终端安全领域的市场领导者、信创安全领军企业、数字化业务应用的通信安全底座奠基者，北信源品牌影响力在全国范围内不断提升。

公司拥有百余项产品资质，包括网络安全专用产品安全检测/认证证书、涉密信息系统产品检测证书、军用信息安全产品认证证书、商用密码产品认证证书、信创产品兼容性认证证书等。截至目前，北信源在信创产品领域表现卓越，拥有超过 50 款产品，其中包含 30 多款专用信创产品，在全国的信创产品入围数量中排名靠前，具备了较高的竞争优势。公司系列产品和解决方案广泛应用于政府、军队、军工、能源、金融、国央企等各领域，积累了丰富的客户资源以及良好的市场口碑，并凝聚了行业内优秀的技术、营销和管理团队。公司的网络安全能力得到国家相关单位的高度认可，自 2001 年起，公司长期为党和国家的重大会议、重大活动提供网络、通信和指挥信息等安全保障服务，荣获国家科技进步奖、公安部科学技术奖等，这些荣誉在业界具有深远的影响力。

在发展战略上，公司积极响应国家网络安全战略，以“网络安全及信创、移动办公及安全通信应用、智慧社区及健康医疗”三大方向为发展战略，积极推进互联网与传统网络安全产业的融合，构建基于高强度安全的生态圈，在基础硬件、基础软件、应用软件、行业应用、网络安全等领域形成了一大批有影响力和竞争力的生态伙伴。同时公司通过外部投资等方式进行产业链生态布局，投资企业已经覆盖区块链、保密安全、智慧社区、工控安全、IT 运维、服务器安全、办公平台、杀毒服务等行业。

报告期内，公司在工控安全技术创新上更进一步，在主动安全网络架构基础上，创新研发了加密代理软硬一体化设备，实现了国密算法在工业领域的落地应用，提升了工业数据的安全防护能力。公司自主创新的主动安全网络架构技术和产品在油田井场进行了试点部署，有效提高了油田井场的安全防护水平，得到了油田客户的一致认可。公司的工控安全核心团队也荣获中关村科学城总工会颁发的科技创新团队荣誉称号。目前在工控安全业务领域已经形成“1+5+2+N”产品矩阵体系，助力工业关键信息基础设施安全建设。公司工控安全产品已广泛应用于军工、石油石化、能源、交通、化工、电力、汽车制造等诸多行业领域。

作为公司三大战略之一的信源密信产品经过了十余年不间断的研发，产品布局早投入大、产研团队稳定、安全性高、创新点多、差异化大、参与国家相关重大标准制定、参加国家重点工程多、国家重点单位标杆性落地项目多、支持复杂网络跨域交换、支持机密级网络使用、已成功部署 30 余省重要单位的实际信创环境中、产品所获嘉奖级别最高等，结合北信源在网络安全领域深耕 28 年的品牌优势、客户资源和市场认可度，已经成为国家重要单位、国家重点工程、国家重大会议活动优选的高安全移动通信平台，在党政军行业和涉密领域中处于优势市场地位，已经在国家最重要的系列单位中规模化使用，累计装机量达千万级别。表明信源密信已被党政军领导认可为值得信任、安全可靠的即时通信系统，特别是在卫星通信领域的重要场景应用，为信源密信开辟了新的领域和市场空间，有效提升了工作人员的办公效率，改善了数字化办公体验，是党政军企业迈向数字化转型新阶段的重要系统，多次受到国家重要单位的表彰。同时，公司依托信源密信平台底座优势，积极探索可运营的行业解决方案，与国防工业某观察站联合打造的国科智造 APP，突破了“民参军”信息壁垒和机制障碍，构建了先进技术产品军事应用的绿色通道。

北信源一直关注人工智能的技术发展并积极跟踪人工智能的发展，同国内顶级 AI 公司一直保持交流与协作。公司全力打造的跨终端、全方位安全可信的通信聚合平台信源密信重新定义了基于自然语言的无协议沟通框架，具有标准的公共服务开放平台，可以为用户打造全场景人工智能解决方案及服务，引领我国在党政军等重要单位、资源能源、装备制造、通信及电子制造等行业的产业变革与升级。报告期内，北信源发布的“AI 即时母语同译”是基于“信源密信”平台实现的一项创新应用，它功能强大可以很大程度上解决以往在翻译过程中遇到的即时性、准确性、多语言性、安全性等问题。该功能使用了最新的自然语言处理（NLP）技术和深度学习算法，显著提升了翻译的准确性和响应速度，并且可以支持 100 多种语言的母语实时沟通，实现了真正意义上无国界无语种障碍的互联网交流，也是公司通过技术创新，推动了产品的升级和服务模式的变革，AI 应用技术的突破更加确立了北信源在即时通信行业的领导地位。

公司以“牢牢巩固终端安全市场地位、全力打造安全即时通信龙头”为目标，继续围绕主营业务深化战略布局，同时依托进行人工智能、区块链、安全可控等业务领域的拓展，和各产业链投资企业、各生态伙伴一起努力，在不断提升产品和解决方案竞争力的同时，创造新价值和新服务。历经二十八年发展，北信源从终端安全、数据安全向安全通信、大

数据安全、云安全、移动安全、物联网安全等全面拓展，持续为党政机关、国家部委、国防军工、科研院所、金融机构、能源医疗等客户提供高品质安全产品与场景化安全解决方案，为中国的数字化腾飞保驾护航。

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

公司所处行业适用的监管规定和行业政策

2016 年 11 月，全国人民代表大会常务委员会发布了《中华人民共和国网络安全法》，该法是我国第一部网络空间管理方面的基础性法律。进一步界定了关键信息基础设施的范围，明确网络空间治理目标。

2017 年 1 月，中共中央办公厅国务院办公厅印发《关于促进移动互联网健康有序发展的意见》，意见就推动移动互联网创新发展、强化移动互联网驱动引领作用、防范移动互联网安全风险等多个方面进行了规定。

2018 年 3 月，中央网信办、工信部发布了《关于推动资本市场服务网络强国建设的指导意见》，意见强调要推动网信事业和资本市场协调发展，保障国家网络安全和金融安全，促进网信和证券监督工作联动。

2018 年 6 月，公安部发布了《网络安全等级保护条例（征求意见稿）》，条例制定了明确的等级保护制度，将大数据中心、云计算平台、物联网、工控系统、互联网企业等全部纳入等级保护监管，对网络实施等级保护、分等级监管。

2019 年 5 月，国家市场监督管理总局，中国国家标准化管理委员会发布了《信息安全技术网络安全等级保护基本要求》，明确了网络系统的等保定级标准，对云计算安全、移动互联网安全、物联网安全和工业控制系统提出了安全扩展要求。对加强网络安全保障，提升网络安全保护能力具有重要意义。

2019 年 8 月，国家标准化管理委员会发布了《信息安全技术—大数据安全管理指南》，提出了大数据安全管理基本原则，规定了大数据安全需求、数据分类分级、大数据活动的安全要求、评估大数据安全风险，适用于各类组织进行数据安全管理工作。

2019 年 9 月，工信部发布了《关于促进网络安全产业发展的指导意见（征求意见稿）》，意见指出到 2025 年，培育形成一批年营收超过 20 亿的网络安全企业，形成若干具有国际竞争力的网络安全骨干企业，网络安全产业规模超过 2000 亿。

2020 年 4 月，国家互联网信息办公室、发改委、工信部、公安部、国家安全部、财政部、商务部、中国人民银行、国家市场监督管理总局、国家广播电视总局、国家保密局、国家密码管理局联合发布了《网络安全审查办法》，明确了关键信息基础设施运营者采购网络产品和服务。对影响或可能影响国家安全的，应当按照《办法》进行网络安全审查。

2020 年 7 月，全国人大常委会发布了《中华人民共和国数据安全法》（草案），草案明确数据分级分类管理以及风险评估、检测预警和应急处置等数据安全管理工作各项基本制度；明确开展数据活动的组织、个人的数据安全保护义务，落实数据安全保护责任；明确坚持安全与发展并重，支持促进数据安全与发展的措施；建立保障政务数据安全和推动政务数据开发的制度措施。

2020 年 12 月，国家保密局发布了《涉密信息系统集成资质管理办法》，办法对涉密信息系统集成资质的申请、受理、审查等方面做了规定，对保密资质管理工作进行了规范和加强。

2021 年 1 月，工信部发布了《工业互联网数据安全保护要求》，要求规定了工业互联网数据安全保护的范畴及数据类型、工业互联网数据重要性分级与安全保护等级划分方法，同时规定了低/中/高重要性数据在数据产生、传输、存储、适用、迁移及销毁阶段的具体安全保护要求。

2021 年 6 月，全国人民代表大会常务委员会发布了《数据安全法》，并于 2021 年 9 月 1 日起施行。该法确立了数据分级分类管理以及风险评估、检测预警和应急处置等数据安全管理工作各项基本制度；明确了开展数据活动的组织、个人的数据安全保护义务，落实数据安全保护责任；坚持安全与发展并重，锁定支持促进数据安全与发展的措施；建立保障政务数据安全和推动政务数据开放的制度措施。

2021 年 7 月，工业和信息化部、国家互联网信息办公室、公安部联合公布《网络产品安全漏洞管理规定》，自 2021 年 9 月 1 日起施行。规定旨在维护国家网络安全，保护网络产品和重要网络系统的安全稳定运行；规范漏洞发现、报告、修补和发布等行为，明确网络产品提供者、网络运营者，以及从事漏洞发现、收集、发布等活动的组织或个人等各类主体的责任和义务；鼓励各类主体发挥各自技术和机制优势开展漏洞发现、收集、发布等相关工作。

2021 年 7 月，国务院公布《关键信息基础设施安全保护条例》，自 2021 年 9 月 1 日起施行。条例旨在建立专门保护制度，明确各方责任，提出保障促进措施，条例明确关键信息基础设施范围和保护工作原则目标、监督管理体制，完

善了关键信息基础设施认定机制，明确运营者责任义务、保障和促进措施、法律责任，有利于进一步健全关键信息基础设施安全保护法律制度体系。

2021 年 12 月，国家发展和改革委员会、工业和信息化部、公安部等十三部门联合发布《网络安全审查办法》，自 2022 年 2 月 15 日起施行。2020 年 4 月公布的《网络安全审查办法》同时废止。办法通过对关键信息基础设施运营者采购活动进行审查和对部分重要产品等发起审查，对于保障关键信息基础设施供应链安全，维护国家安全发挥了重要作用。修订后办法将网络平台运营者开展数据处理活动影响或者可能影响国家安全等情形纳入网络安全审查范围，并要求明确掌握超过 100 万用户个人信息的网络平台运营者赴国外上市必须申报网络安全审查，进一步保障网络安全和数据安全，维护国家安全。

2022 年 1 月，国务院发布《“十四五”数字经济发展规划》，规划提出着力强化数字经济安全体系，增强网络安全防护能力、提升数据安全保障水平、切实有效防范各类风险重点目标。

2022 年 2 月，工业和信息化部再次公开征求对《工业和信息化领域数据安全管理办法（试行）》的意见。办法规范了工业和信息化领域数据收集、存储、使用、加工、传输、提供、公开等数据处理活动，加强数据安全治理，保障数据安全，促进数据开发利用，保护个人、组织的合法权益，维护国家安全和利益。

2022 年 6 月，国务院发布《关于加强数字政府建设的指导意见》，明确了七方面重点任务，在构建数字政府全方位安全保障体系方面，全面强化数字政府安全管理责任，落实安全管理制度，加快关键核心技术攻关，加强关键信息基础设施安全保障，强化安全防护技术应用，提高自主可控水平，切实筑牢数字政府建设安全防线。

2022 年 7 月，网信办发布《数据出境安全评估办法》，明确了应当申报数据出境安全评估的情形，并给出了数据出境安全评估的具体要求，规定数据处理者在申报数据出境安全评估前应当开展数据出境风险自评估并明确重点评估事项，明确在数据出境安全评估有效期内发生影响数据出境安全的情形应当重新申报评估。

2022 年 10 月，工信部发布《网络产品安全漏洞收集平台备案管理办法》，旨在规范网络产品安全漏洞收集平台的备案管理工作，其中要求漏洞收集平台采用网上备案方式通过工业和信息化部网络安全威胁和漏洞信息共享平台进行备案，并应在平台上线前完成备案，已上线运行的漏洞收集平台应在本办法施行之日起 10 个工作日内进行备案。

2022 年 10 月，国务院办公厅发布《全国一体化政务大数据体系建设指南》，提出从统筹管理、数据目录、数据资源、共享交换、数据服务、算力设施、标准规范、安全保障等 8 个方面推进全国一体化政务大数据体系建设。在安全保障方面，要求以“数据”为安全保障的核心要素，强化安全主体责任，健全保障机制，完善数据安全防护和监测手段，加强数据流全流程管理，形成制度规范、技术防护和运行管理三位一体的全国一体化政务大数据安全保障体系。

2022 年 12 月，国家发改委发布《中共中央国务院关于构建数据基础制度更好发挥数据要素作用的意见》，以促进数据合规高效流通使用、赋能实体经济为主线，在维护国家数据安全，保护个人信息和商业秘密的前提下，重点提出了数据产权制度、流通交易制度、收益分配制度、安全治理制度等四项数据基础制度，以充分实现数据要素价值、促进全体人民共享数字经济发展红利。

2023 年 2 月，《数字中国建设整体布局规划》发布，明确数字中国建设要夯实数字基础设施和数据资源体系“两大基础”，推进数字技术与经济、政治、文化、社会、生态文明建设“五位一体”深度融合，强化数字技术创新体系和数字安全屏障“两大能力”，优化数字化发展国内国际“两个环境”。

2023 年 4 月，国家互联网信息办公室发布《生成式人工智能服务管理办法（征求意见稿）》（以下简称《办法》）。《办法》指出，国家支持人工智能算法、框架等基础技术的自主创新、推广应用、国际合作，鼓励优先采用安全可信的软件、工具、计算和数据资源。

2023 年 12 月，全国信息安全标准化技术委员会发布了《网络安全标准实践指南——大型互联网平台网络安全评估指南（征求意见稿）》，为帮助大型互联网平台在网络安全合规基础上，进一步评估发现和防范可能影响社会稳定、公共利益的网络安全风险，指导大型互联网平台评估发现和防范可能影响社会稳定、公共利益的网络安全风险。

2023 年 12 月，国家发改委发布《“数据要素×”三年行动计划（2024—2026 年）（征求意见稿）》（以下简称《计划》），深入贯彻落实习近平总书记关于发挥数据要素作用的重要指示精神和党中央、国务院决策部署，发挥数据要素乘数效应，赋能经济社会发展。《计划》提出，充分发挥数据要素的放大、叠加、倍增作用，构建以数据为关键要素的数字经济，是推动高质量发展的必然要求。

2024 年 1 月，财政部发布《关于加强数据资产管理的指导意见》，该指导意见的发布旨在规范和加强数据资产管理，更好地推动数字经济发展。在网络安全等级保护制度的基础上落实数据安全保护制度，以规范和加强数据资产管理，更好地推动数字经济发展。

2024 年 1 月，工信部发布《工业控制系统网络安全防护指南》，围绕安全管理、技术防护、安全运营、责任落实四方面提出安全防护要求，聚焦安全风险管控，提升工业企业工控安全管理能力。

2024 年 2 月，工信部发布《工业领域数据安全能力提升实施方案（2024-2026 年）》，以贯彻落实习近平总书记关于数据安全的重要指示精神和党中央、国务院决策部署，推动相关法律法规在工业领域的落地实施。此举旨在加快提升工业领域数据安全保护能力，助力工业高质量发展，并夯实新型工业化发展的安全基石。

上述网络安全及信创相关法规、政策的出台是网络安全行业增长的重要驱动因素。“十四五”后，国家将加快数字化发展、建设数字中国放在了重要位置，以习近平同志为核心的党中央高度重视数字经济发展，明确提出数字中国战略。“十四五”规划纲要提出“加快数字化发展，建设数字中国”，深刻阐明了加快数字经济发展对于把握数字时代机遇，建设数字中国的关键作用。网络安全作为建设数字中国发展数字经济不可或缺的保障基石，在建设“数字中国”的进程中起着至关重要的作用。随着政策法规的完善、行业技术标准的落地和安全意识的强化，各级政府及企事业单位逐渐加大网络安全投入力度，网络安全产品及服务的需求程度也逐渐提升，这为行业的发展奠定了良好的基础。公司将密切跟踪、深入研究国家有关法规、政策，结合当前的研发、产品情况，适时调整公司发展战略和经营方针，保证公司持续稳健发展。

#### 网络安全行业的整体发展情况

2024 年，网络安全态势日益严峻，网络攻击方式演进升级，涉足网络安全的企业越来越多，市场竞争较为激烈。公司目前拥有国际领先的泛终端安全核心技术，且已累计 16 年位居中国终端安全管理市场占有率第一。北信源 28 年来一直以“专”和“钻”的“螺丝钉”精神深耕信息安全领域，始终秉承探索与坚持不懈奋斗的精神。在上市后近 12 年里，公司从最初的主机安全产品线发展到目前的“信源密信、泛终端安全、分保与信创、关键信息基础设施保护”四大体系，实现了产品线的全范围覆盖，能够满足党政军央国企网络安全的整体需求，其中部分产品已处于业界领先地位。

在国家明确“数字中国”建设战略的背景下，我国提出“2+8”安全可控体系，即党、政两大体系，金融、石油、电力、电信、交通、航空航天、医院、教育八大行业，实现全面安全自主可控。工信部在《网络安全产业高质量发展三年行动计划（2021-2023 年）（征求意见稿）》中提出，到 2023 年网络安全产业规模超过 2500 亿元，年复合增长率超过 15%。一批网络安全关键核心技术实现突破，达到先进水平。

“二十大”将国家安全和科技自立自强提升到了全新高度。会后，国家各级主管部门进一步扩大信创建设要求，使得信创产业释放良好市场信号。公司自 2012 年起开始参与国家重点研究项目即开展一系列信息安全产品创新适配研发，2013 年开始投入终端安全产品的创新研发，以内网安全、数据安全、边界安全为切入点，至今已先后研发了基于信创平台的多款创新安全产品，目前已有 6 类 30 款产品通过国家主管部门信创专项测评，成为信创安全的领军企业。公司在信创领域布局了两大优势赛道：信创网络安全和信创即时通信底座（信源密信）及应用。

（1）网络安全赛道：信创产品全面普及的过程中，PC 机、移动终端、工控等专业终端以及智能终端会进行海量的升级和替换创造了巨大的市场空间。北信源作为党政军、央企、国企等重要行业终端安全的绝对市场领导者，基于信创和其他终端一体化安全管理的优势，为客户提供信创平台下主机安全、数据安全、边界及网络安全整体解决方案及全系列安全产品，必将延续信创终端安全的领导地位。北信源在数据安全方向的产品技术积累得到充分展现，北信源的商业秘密安全保护产品在工商银行完成数十万部署后，成为了商业秘密保护的业界标杆，相继被中国联通、国电投、中粮集团等央企选用；北信源的 DLP（Data Loss Prevention，数据泄露防护）系统等产品更是被中国移动、中石油和中海油等重要单位选用，公司在信创数据安全细分市场已经形成先发优势。作为信创安全的重大指引，《关键信息基础设施安全保护要求》已经正式发布，标志着“关键信息基础设施保护”发展进入快车道，北信源早在 2017 年开始，全力支撑国家关键基础设施安全保护，积极参与多项国家标准及行业标准制定，凭借强大的研发创新能力和大量项目实践经验，针对关键信息基础设施安全保护打造了风险治理平台和指挥协同应急处置平台，主要定位为链接关保法规政策标准和关保人防技防综合防御措施之间的关保管理平台，为我国重点行业领域关基风险治理而研发；平台基于所有网络安全工作围绕“风险”发展和治理理念，针对全网资产存在的脆弱性和面临的威胁及风险进行动态风控，在事前、事中和事后确保最

大限度降低风险指标，使关键信息基础设施资产管理自动化、风险治理可视化、安全能力可量化、评价考核常态化、应急指挥闭环化、威胁检测实战化、制度落地系统化和安全建设集约化，保障关保工作持续优化改进。目前已经长期服务于数百家部委和央企总部及数万家重点单位，在 2023 年又发布了关键信息基础设施风险治理平台，为关键信息基础设施和信创安全的全面推进起到不可忽视的重大作用并且孕育了巨大的市场潜力。

北信源持续以“大数据驱动内网安全，大数据提升管理效率”为理念，加快大数据技术与现有产品的深度融合。充分利用大数据技术不断强化终端安全管理的广度和深度，努力以打造以“大数据”技术为指导的新一代内网安全产品生态体系，结合新监管管理要求，通过采集终端行为、网络流量和安全设备等数据，依托人工智能算法和深度学习引擎，对于用户行为和业务数据进行分析评估，帮助企业主动应对威胁和风险，让用户时刻掌握全网安全态势和业务状况。目前公司在工控安全业务领域已经形成“1+5+2+N”产品矩阵体系，“1”即主动安全网络架构，“5”即边界认证机、工安卫士、工控隔离网关、工控防火墙、工控安全监测审计五大核心产品，“2”即网络边界监测和工业态势感知两大平台，以及 N 款方案配套型产品，具备在主机层、网络层和平台应用层全面构建工控安全防护的综合方案能力。公司工控安全产品已广泛应用于军工、石油石化、能源、交通、化工、电力、汽车制造等诸多行业领域。

(2) 信创即时通信底座（信源密信）及应用赛道：信源密信是公司党政军、央、国企客户打造的“即时通信底座”。这种“即时通信底座”是在保障自身安全的基础上承载企业所有的办公应用、协同调度并实现安全可控条件下的跨单位互联互通的基础软件。按现在用户应用场景，大多数信创 PC 机和信创移动终端都将会安装“即时通信底座的客户端”，装机量会和操作系统装机量持平。信创 PC 操作系统和手机操作系统，市场空间巨大，公司的信源密信已经被众多的党政军重点领导单位选用并开始推广，公司也因此成为信创即时通信底座和应用市场的领军企业。在二十大期间，信源密信为大会的安全信息保障做出了出色贡献。信源密信的盈利模式包括建设费用、应用开发费用以及运维费用。信源密信作为应用系统底座的地位奠定了北信源在整个生态中的核心地位。公司根据用户需求建立开发生态、应用生态，让信创时代的办公系统、协同系统等可以在信源密信上开发，通过信源密信带动云、存储、网络设备、应用开发等基础软硬件市场需求，努力成为信创时代应用创新和升级的核心企业。

凭借多年来积累的品牌效应、销售渠道以及产品服务等优势，北信源牢牢把握市场发展的契机，占据市场行业优势。公司再次荣膺国家计算机网络应急技术处理协调中心 CNCERT 第十届“网络安全应急服务支撑单位”称号、获得中国电子工业标准化技术协会信息技术应用创新工作委员会“技术活动单位”、作为麒麟软件“麒麟伙伴”计划卓越伙伴单位，获得麒麟软件“漏洞协同优秀合作伙伴”荣誉称号、北信源承接的 5G 应用安全创新任务“5G 数据安全及隐私保护技术研究与应用”顺利通过验收，荣获“5G 应用安全创新任务优胜团队”称号、获评信息化观察网、中国软件和信息服务业年度风云榜组委会“2023 中国软件和信息服务业年度十大领军企业”等荣誉，充分说明市场对北信源和其产品的认可，为今后市场拓展增加了产品竞争力和客户信赖度。

随着《中华人民共和国密码法》《网络安全审查办法》《数据安全法》等一系列政策的出台，网络安全市场前景广阔。报告期内，公司在信创领域持续深耕细作，维持行业龙头地位，同时在移动办公、即时通信领域，公司基于安全通信平台信源密信，不断创新推广，飞速发展，取得了行业优势。公司将充分发挥自身优势，抓住产业发展机会，牢牢巩固终端安全市场地位，加深安全即时通信领域领军地位，为中国数字化腾飞贡献力量。

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

适用 不适用

接受云计算服务安全评估的情况

适用 不适用

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

公司主要客户为政府、军队、军工、能源、金融、医疗等重要行业的大中型用户。由于行业客户的特殊性，现阶段网络安全及信创相关法规、政策的出台，以及所处的国际大环境，是目前网络安全行业增长的重要驱动因素。随着政策法规的完善、行业技术标准的落地和安全意识的强化，各级政府及企事业单位逐渐加大网络安全投入力度，网络安全产品及服务的需求程度也逐渐提升，这为行业的发展奠定了良好的基础。同时，在 5G、云计算、大数据、物联网、人工智

能、区块链等新兴技术高速发展及大规模应用的背景下，关键行业和重要系统对网络安全保障的自发性需求不断提升，进一步催化了网络安全市场。政策和技术的双轮驱动，为网络安全行业快速发展持续提供了强大的驱动力。

网络安全产业已成为网络强国安全领域建设的重要基础，国家在网络安全领域的投入不断增加推进市场容量和规模逐步扩大。公司将抓住机遇，以“信息安全及信创、移动办公及安全通讯应用、智慧社区及健康医疗”三大发展战略，围绕主营业务深化战略布局，在不断提升产品和解决方案竞争力的同时创造新价值，持续满足并引导客户需求，增强与行业客户的黏性，深化与行业客户的合作，为政府、重要行业及广大互联网用户提供更安全、更智能、更便捷的产品和服务，为建设科技强国、网络强国和数字中国提供相应的技术支撑。

## 二、核心竞争力分析

### （一）资质优势

由于网络安全行业的特殊性，准入门槛要求较高，获得资质或许可的多少是衡量信息安全企业竞争实力的重要标准，也是抢占市场份额的关键。公司凭借领先的技术优势及丰富的案例优势，已经成为国家规划布局重点软件企业、国家网络与信息通报中心技术支持单位、北京市关键信息基础设施网络安全检查工作技术支撑单位、国家互联网应急中心网络安全应急服务支撑单位；通过 CMMI-DEV-ML-5 认证、国家信息安全测评信息安全服务资质认证、CCRC 信息安全服务资质认证、质量管理体系认证、信息安全管理体系认证、信息技术服务管理体系认证、知识产权管理体系认证等；拥有百余项网络安全专用产品安全检测/认证证书、计算机信息系统安全专用产品销售许可证、涉密信息系统产品检测证书、军用信息安全产品认证证书、商用密码产品认证证书、IPv6 Ready Logo、信息安全服务资质证书、涉密信息系统集成甲级资质证书、装备承制单位注册证书等权威机构颁发的产品及企业资质。

### （二）行业先发优势

公司是中国第一批自主品牌信息安全产品及整体解决方案供应商，作为国内著名的信息安全厂商，公司已经为自 2001 年来的历届中华人民共和国全国人民代表大会、2003 年以来的全国政协历届历次会议、党的十八大、十九大、二十大等重要会议以及 2008 年北京奥运会、2010 年上海世博会、2010 年广州亚运会、2011 年深圳大运会、2014 年 APEC 会议、2014 年亚信峰会、2014 年青奥会、2016 年 G20 峰会、2018 年青岛上合峰会、2022 年北京冬奥会、2023 年杭州亚运会等世界级、国家级会议和赛事提供现场信息安保服务。公司还长年向国家重要部委和重大项目提供驻场运维服务，并被国家网络与信息通报中心聘为技术支持单位、被工业信息安全产业发展联盟授予“工业信息安全应急服务支撑单位”、“国家互联网应急中心网络安全应急服务支撑单位”、“国家信息安全漏洞库技术支撑单位”、“信创政务产品安全漏洞专业库技术支撑单位”等。

由于行业的信息网络和系统有其特殊性，信息安全建设需要在遵守国家等级保护和分级保护等政策规定的基础上结合行业特点进行，作为少数在终端安全管理市场和数据安全市场具有较强自主研发能力并拥有大量优质客户资源的民营企业，公司凭借与客户长期合作积累的丰富经验，针对不同行业客户的需求，开发出多种完整的个性化解决方案，并可以根据不同客户的个性化需求快速定制不同类型的解决方案，具备较强的竞争优势。

### （三）技术研发优势

公司长期在网络安全领域精耕细作，始终秉承专业、专注的态度致力于前瞻科技，不断提升产品性能和服务品质，持续加大研发投入和技术创新，经过多年积累，现已形成以移动互联、信创、新内网一体化、分保、关保、等保及工控安全为主要方向的核心产品技术体系，公司具备提供网络安全领域的软件设计开发、技术咨询、关键设备研发、系统集成服务、大数据、移动互联等较强的技术能力。值得一提的是，公司拥有国际领先的泛终端安全核心技术，且已累计 16 年位居中国终端安全管理市场占有率第一，并在北京、南京、西安、武汉、青岛分别设立了研发中心，构成了北信源核心能力协同研发体系，为前沿技术研究提供强有力的基础保障。随着信息技术应用创新的进一步落地，公司产品技术竞争力将得到进一步释放。

公司在网络安全技术相关领域拥有高度的话语权和市场地位，曾承担过多项国家发改委、北京市经济和信息化局和北京市科委的科研与产业化项目。公司持续深化与国内外科研院校的长期战略合作，积极开展产学研合作和上下游技术



攻关，致力于研究先进网络安全技术、培养科研骨干，并在关键信息基础设施风险治理、风险感知与态势分析、密码算法与应用安全大数据、漏洞挖掘、网络空间安全战略研究等诸多方面取得了丰硕成果。作为国家网络安全核心保障单位，公司受邀入驻国家等级保护 2.0 与可信计算 3.0 攻关示范基地，为产品的持续创新注入前沿的科研动力。

公司坚持自主研发及创新，近年来公司的研发费用支出保持持续稳定增长。截至报告期末，公司及子公司取得软件著作权证书 445 项；申请专利总计 675 项，授权专利 242 项，其中发明专利 224 项，海外专利 3 项、外观设计专利 12 项，实用新型专利 3 项；已申请取得商标 240 项，涵盖了信息安全、大数据、移动互联应用领域等诸多技术，形成了较全面并具有前瞻性的知识产权体系，进一步提升产品创新开发能力。

公司依托于强大的技术基因，积极推动研发、产品和方案三个层次转变升级，一是从单一产品向体系化产品解决方案转变；二是从合规安全方案向实战化综合防控解决方案的转变；三是产品创新研发理念的转变，积极拥抱行业新技术和新应用，加快培育新业态和新模式，以“三化六防”防御思想为指引，不断为行业客户提供更安全、更智能、更便捷的产品和服务。北信源自成立以来始终专注于信息安全领域，经过二十多年的技术积累和沉淀，依托在信息安全领域的耕耘、不断创新与实践，目前已成为国内网络安全产业领军企业之一，业务区域及品牌影响力也在全国范围内不断扩大和提升。未来，公司将继续发挥技术基因优势，围绕主营业务深化战略布局，在不断提升产品和解决方案竞争力的同时，为行业客户不断创造新价值和新增服务，把握行业数字化转型发展大势，致力于为全球数字经济高质量发展保驾护航。

公司从过去的终端安全领导者已然转型成为了数字经济时代网络空间安全整体解决方案产品与服务提供商，在企业规模化创新发展的同时，也为广大行业客户乃至国家网络安全建设和数字经济高质量发展贡献了更大力量，其核心优势主要体现在三个方面：一是在整个行业率先开辟了移动办公安全通信新赛道，多年前公司面向整个行业发起第三次技术革命，董事长亲自挂帅并主持研发工作，并投入巨资打造“未来安全新空间”移动办公安全通信底座，也就是广泛应用于党政军部门的信源密信，打造创新发展“新增长极”。二是积极响应抢先拥抱国家自主创新政策，发挥技术先发优势，先后推出数百款自主创新软硬件信创平台产品，为公司稳定快速发展奠定了坚实基础。自主创新软硬件平台的普及为公司信息安全产品体系的进一步发展带来了新的契机和更多商机，为中国信创产业高质量发展贡献力量。三是紧扣时代发展脉搏，自主研发并推出了基于等保 2.0、工业控制安全、区块链等系列产品解决方案，为国家关键信息基础设施和重要网络与信息系统提供全面安全保障。

#### （四）品牌优势

公司高度重视品牌的培育与发展，聚焦核心业务开展品牌与市场体系建设，持续加强面向市场的品牌传播与管理，加大品牌与市场业务发展的引领，不断增强品牌优势。

报告期内，公司再次荣膺国家计算机网络应急技术处理协调中心 CNCERT 第十届“网络安全应急服务支撑单位”称号、获得中国电子工业标准化技术协会信息技术应用创新工作委员会“技术活动单位”；公司作为麒麟软件“麒麟伙伴”计划卓越伙伴单位，获得麒麟软件“漏洞协同优秀合作伙伴”荣誉称号；北信源承接的 5G 应用安全创新任务“5G 数据安全及隐私保护技术研究与应用”顺利通过验收，荣获“5G 应用安全创新任务优胜团队”称号；北信源《某电网公司商业秘密安全保护系统建设项目》荣获中国信息通信研究院数字安全领航计划“数字安全优秀实践案例”；《北信源助力国家金融监督管理总局建设网络安全应急协调系统》荣膺中关村数字经济产业联盟“2024 全国企业数字化转型十佳案例”、“2024 全国企业数字化应用创新优秀案例”、荣获中国信息协会“2024 数字政府创新成果与实践案例——方案案例创新类”、荣获“数据要素 x”行业推进大会组委会 2024“数据要素 x”行业典型案例 50；公司入选安全牛第十一版《中国网络安全行业全景图》12 项一级分类，46 项二级细分领域，安全分类覆盖广度居领先地位，荣获中国网络安全产业联盟 CCIA 数据安全工作委员会“2023 年度优异表现奖”；“北信源助力国家金融监督管理总局建设网络安全应急协调系统”、“北信源助力某农商银行建设企业即时通信系统”、“北信源助力某运营商建设商业秘密安全防护系统”三项案例入选中国信息协会《2023 中国数字化转型优秀方案集》；公司获评信息化观察网、中国软件和信息服务业年度风云榜组委会“2023 中国软件和信息服务业年度十大领军企业”，并上榜中关村华安关键信息基础设施安全保护联盟发布的《关键信息基础设施安全保护支撑能力白皮书》6 大图谱，充分彰显公司的实力。

公司产品也取得了亮眼成绩。报告期内，由北信源提供技术支持的衡水生态环境局生态环境数据区块链固证平台入选“社会治理”领域全国 15 个典型案例之一。



### （五）专业的核心团队优势

公司高度重视对人才的挖掘培养和组织的建设，自 2009 年股改至 2012 年上市以来，目前已经建立了较为完善的研发、测试、销售、技术支持与服务、管理等系统化专业体系。公司核心团队稳定，很多团队成员专注在信息安全领域工作长达 10 年，甚至 20 年以上，是公司的中坚力量，具备强大的技术实力和管理能力，能够准确把握行业发展趋势和方向，发现行业新的利润增长点，提升公司长期持续经营能力。

目前，公司已建立起了一支技术精湛、经验丰富、结构合理、团结协作的队伍。专业研发团队以博士、硕士为骨干，公司管理和销售团队则在管理、技术、市场等方面各有所长。各团队之间分工明确，配合默契，对于公司长期发展战略和经营理念形成了共识，善于把握市场机遇，勇于进取、乐于创新、富有创业精神。

此外，人才是企业发展的战略性资源，人才队伍建设一直是公司的核心工作之一。跟随公司战略发展需要，公司不断加强对人员结构的优化调整，统筹推进各类人才队伍建设，加强人员培训及考核力度，加强人才培养及储备，更合理、科学地满足公司发展需要。公司持续健全人才激励机制，优化组织绩效管理，并通过引进人才等方式，有效保证了公司的凝聚力和员工的稳定性。

### （六）覆盖广泛的营销服务体系优势

公司凭借在信息安全领域多年的积累，依靠自身过硬的产品和领先的技术实力，与客户在业务开展过程中形成了积极的互动，能在第一时间了解客户诉求，通过需求提炼、产品和解决方案规划和设计，为其提供专业完善的定制化解决方案。公司依靠快速的响应能力和完善的售后服务，获得了客户的信任和支持，并在业内形成了良好的口碑。

网络安全业务多以行业解决方案模式在市场推广，具备广泛的服务能力成为被客户选择的关键因素。公司拥有专业的信息安全研发、咨询与服务人员，总部位于北京，并在上海、深圳、天津、重庆、福建、湖南、山西、南京、苏州、广州、青岛、西安、武汉、成都、杭州等地设立了子公司或分公司，在内蒙古、西藏、新疆、云南等十余省、市设立了办事处。公司现已构建了覆盖全国多个省市的营销与服务网络，具有较强的跨区域经营能力，经过自身业务的发展以及与各分子公司的协同发展，为全国的用户提供业界领先的产品与服务。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	233,143,303.01	319,591,762.42	-27.05%	
营业成本	83,862,941.57	104,265,639.55	-19.57%	
销售费用	87,074,176.11	77,747,066.95	12.00%	
管理费用	48,971,015.09	56,301,782.26	-13.02%	
财务费用	3,409,585.00	3,381,655.71	0.83%	
所得税费用	-17,641,574.71	-1,824,999.25	-866.66%	本期亏损所致
研发投入	83,197,926.09	84,609,956.63	-1.67%	
经营活动产生的现金流量净额	-111,856,887.76	-30,347,046.65	-268.59%	本期支付货款同比增加所致
投资活动产生的现金流量净额	48,838,900.13	-79,799,474.03	161.20%	本期理财产品到期同比增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	7,428,485.48	12,325,143.12	-39.73%	本期偿还借款同比增加所致

现金及现金等价物净增加额	-55,589,502.15	-97,821,377.56	43.17%	由经营、投资和筹资活动现金影响所致
--------------	----------------	----------------	--------	-------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
软件产品	112,087,010.03	7,274,682.52	93.51%	-27.27%	-25.93%	-0.12%
技术服务	37,637,550.90	4,337,698.85	88.48%	-28.74%	-48.84%	4.53%
系统集成	43,321,192.75	37,935,481.77	12.43%	-33.74%	-34.11%	0.48%
其他	40,097,549.33	34,315,078.43	14.42%	-15.18%	20.85%	-25.51%

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

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
金融	24,513,784.85	11,703,069.43	52.26%	14.22%	15.94%	-0.71%
军工	44,858,140.65	18,011,856.64	59.85%	-42.44%	-18.87%	-11.66%
其他	54,600,025.75	15,480,895.73	71.65%	-12.01%	-15.04%	1.01%
政府	81,015,863.02	34,096,490.96	57.91%	-38.97%	-31.26%	-4.73%
能源	28,155,488.74	4,570,628.81	83.77%	10.90%	10.20%	0.11%
分产品						
软件产品	112,087,010.03	7,274,682.52	93.51%	-27.27%	-25.93%	-0.12%
技术服务	37,637,550.90	4,337,698.85	88.48%	-28.74%	-48.84%	4.53%
系统集成	43,321,192.75	37,935,481.77	12.43%	-33.74%	-34.11%	0.48%
其他	40,097,549.33	34,315,078.43	14.42%	-15.18%	20.85%	-25.51%
分地区						
华北	113,072,733.	42,054,470.7	62.81%	-22.08%	-26.34%	2.15%

	83	3				
华东	53,223,219.49	14,974,378.20	71.86%	-26.84%	-2.52%	-7.02%

## 主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	7,274,682.52	8.67%	9,821,298.62	9.42%	-25.93%
集成材料及施工费	37,935,481.77	45.24%	57,571,356.18	55.22%	-34.11%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

集成材料及施工费在本报告期与去年同期相比减少 34.11%，主要系本报告期销售量减少。

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

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

适用 不适用

报告期内主要产品及收入较上年是否发生变化

是 否

相关产品（服务）所处产业链位置、营运及盈利模式

公司在终端安全管理软件领域稳居市场领先地位，致力于为客户打造全面、先进的网络与信息安全解决方案。公司的服务不仅包括安全软件开发、运维管理和系统集成，更扩展至行业级和城市级的网络安全服务体系，服务于政府、军事、国防科技、金融和能源等关键行业，覆盖众多城市数万家单位。

随着信息技术创新市场的迅猛发展，公司全面推进了基于信创平台的网络安全产品线，包括网络接入控制、防火墙、入侵防御监测和网络安全审计等关键边界安全技术。同时，为客户提供等级保护 2.0 的安全评估服务，设计全面的网络安全架构方案，将北信源的品牌定位从单一的终端安全管理软件供应商，提升至全面的网络安全解决方案提供商。

公司采取直销与渠道销售相结合的策略，通过不断的技术创新和产品研发，不断提高产品的技术深度和市场竞争能力，以满足客户需求，增强公司价值，确保在网络安全领域的持续领先。

报告期内产业链上、下游环境是否发生重大变化

是 否

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

适用 不适用

报告期内产品销售情况

公司采用直销和渠道销售相结合的销售模式，产品在报告期内的最终用户主要分布于金融、军工、政府、能源等行业。

经销商代销

适用 不适用

不存在经销商代销单一销售占比达到 30% 以上的情况，报告期内与经销商合作稳定。

产品核心技术的变化、革新情况

报告期内，公司依照相关标准和管理需求设计了综合审计监管平台，该平台以审计数据为基础，以监测、检查、监管、运维为手段，采用大数据智能分析，对终端、安全系统、用户的行为持续分析，实现“系统异常预警、违规行为分析、安全事件响应处置、持续监管优化防护”的风险控制体系，提升企业或者组织内部安全运营水平。通过管理和技术

相结合，为用户提供采集、存储、分析的一体化平台，将过去零散、割裂、孤立的安全数据集中，实现闭环的安全防护及监管能力。

报告期内，信源密信针对多个核心技术领域进行了深度的优化、升级及创新。具体如下：

1、在可信安全加固领域，信源密信已构建了一个基于动态信任链的可信计算与全方位通信平台。该平台向上能够支撑各类操作系统，向下则兼容多种硬件体系，从而建立一个完善且可控的可信机制。通过执行各项安全策略，最终确保整个通信系统的安全性。

2、在信创生态支持方面，信源密信底层已全面采纳国家密码算法，并广泛支持信创平台。目前，已完成与主流信创 CPU、操作系统、数据库及中间件的适配工作，特别适用于高安全需求网络、党政网络，以及隐私/工作秘密网络。

3、关于安全沙箱技术，信源密信的移动终端专门设计了安全沙箱，所有业务数据安全的存储在客户端沙箱环境中。

4、在同步协议数据更新技术上，信源密信采用时间戳比对技术，实现数据的低流量更新。通过消息游标补链技术，确保消息链的完整性和未读消息的准确标识，从而维护消息上下文逻辑的完整性。

5、针对多平台客户端下的协议自动匹配技术，我们自主研发了多种通信协议，以满足不同网络类型下的高效通信需求。系统能够自动识别网络类型，并根据通信效率动态选择最优的通信协议。

6、在极效安全聚合技术方面，信源密信已升级其技术，使用户能够通过开放的聚合接口，轻松改造现有的调度和办公类 IT 应用系统，实现高效便捷的移动办公和协作。此外，系统还支持 H5 应用、小程序应用、公共服务号、机器人及原生 App 等四种扩展开发模式。

7、关于框架优化与用户体验，信源密信对移动端框架进行了全面优化，旨在降低手机内存和存储的使用，提升客户端处理效率，并减少耗电量。

8、在 AI 能力方面，信源密信积极探索将人工智能技术融入即时通讯场景，在单聊、群聊、视频会议场景中增了 AI 即时母语同译功能。同时，研发了 AI 能力平台，能够接入互联网主流与私有化大模型，为用户提供智能化的 AI 服务和支持。通过集成先进的自然语言处理和大模型，信源密信赋予了系统更强大的文本分析和理解能力。逐步实现语义搜索、智能推荐以及情感分析等高级功能，极大提升了沟通的便捷性和效率。

9、在传输协议优化方面，基于特定用户场景的需求，信源密信针对窄带宽环境进行了专门的优化和适配，使其适用于卫星通道的安全传输。同时，信源密信还具备了网闸穿透能力和镜像技术，确保用户在不同安全网络区域间能够进行安全加密的即时通信和音视频通话。

10、在部署和运维体系建设方面，信源密信结合 Kubernetes (K8s) 技术进行了重要的创新。我们充分利用 K8s 在容器编排、自动化部署及弹性伸缩等方面的优势，对即时通讯系统的私有化部署流程进行了革新。设计了一套基于 K8s 的自动化部署策略，该策略能够根据业务需求和资源状况，智能地调度和分配系统资源，实现了私有化即时通讯系统的高效、快速部署。借助 K8s 的强大监控和故障恢复能力，构建了一个完善的运维保障体系。通过实时监控系统的运行状态和性能指标，能够及时发现并处理潜在的问题和故障，确保私有化即时通讯系统的稳定运行和高效服务。同时，我们还利用 K8s 的弹性伸缩特性，实现了系统资源的动态调整和优化配置，以应对不同时间段和业务场景下的负载变化。

相关产品因升级迭代导致产品名称发生变化

适用 不适用

1. “北信源安全日志审计系统 VRV-TGLOG V5.0” 改为 “北信源日志收集与分析系统 VRV-TGLOG V5.0”
2. “北信源风险监测扫描系统 VRV-TGscan V2.0” 改为 “北信源漏洞扫描系统 VRV-TGscanV2.0”
3. “北信源安全运维审计系统 VRV-TGBH V3.0” 改为 “北信源安全运维审计系统 VRV-TGBH V3.1”
4. “北信源安全网关 VRV-TGBH V3.0” 改为 “北信源安全网关 VRV-TGBH V3.1”
5. “特权账号运维管理系统 V2.0” 改为 “特权账号运维管理系统 V3.0”

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-3,848,569.50	4.55%	主要系联营企业损益所致	是
公允价值变动损益	-46,500.00	0.05%		否
资产减值	-33,496.39	0.04%		是
营业外收入	55,051.83	-0.07%		否
营业外支出	190,890.76	-0.23%		否
信用减值损失	-25,834,292.39	30.55%	主要系应收账款计提信用减值所致	是
其他收益	6,563,595.02	-7.76%	主要系软件产品增值税即征即退所致	是

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	81,877,634.70	3.65%	131,400,539.96	5.53%	-1.88%	
应收账款	575,146,504.33	25.61%	582,740,089.26	24.51%	1.10%	
合同资产	2,505,962.32	0.11%	2,446,375.71	0.10%	0.01%	
存货	363,388,656.64	16.18%	357,260,206.19	15.02%	1.16%	
长期股权投资	205,590,103.15	9.15%	208,808,855.42	8.78%	0.37%	
固定资产	69,751,051.95	3.11%	71,705,301.03	3.02%	0.09%	
在建工程	218,730,618.18	9.74%	208,121,019.67	8.75%	0.99%	
使用权资产	18,918,686.29	0.84%	23,985,892.12	1.01%	-0.17%	
短期借款	196,682,202.52	8.76%	174,823,839.21	7.35%	1.41%	
合同负债	239,937,812.56	10.68%	259,903,892.53	10.93%	-0.25%	
租赁负债	10,589,527.64	0.47%	9,217,313.33	0.39%	0.08%	

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动	计入权益的累计公	本期计提	本期购买	本期出售	其他变动	期末数
----	-----	----------	----------	------	------	------	------	-----

		损益	允价值变动	的减值	金额	金额		
金融资产								
1. 交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	80,046,500.00	-46,500.00			59,000,000.00	139,000,000.00		0.00
4. 其他权益工具投资	8,386,414.27							8,386,414.27
金融资产小计	88,432,914.27	-46,500.00			59,000,000.00	139,000,000.00		8,386,414.27
上述合计	88,432,914.27	-46,500.00			59,000,000.00	139,000,000.00		8,386,414.27
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

2024年6月30日，本公司的使用权受到限制的货币资金为人民币16,456,935.02元，其中：票据保证金人民币2,268,955.19元；各类保函保证金人民币7,475,927.83元；冻结6,712,052.00元

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,000,000.00	560,977.00	78.26%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
------	--------	------------	---------------	----------	----------	--------	------	------	------

			动						
其他	80,046,500.00	46,500.00	-	59,000,000.00	139,000,000.00	370,182.77		0.00	募集资金
其他	25,000,000.00		-	16,613,585.73				8,386,414.27	自有资金
合计	105,046,500.00	46,500.00	-	16,613,585.73	59,000,000.00	370,182.77	0.00	8,386,414.27	--

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	126,217
报告期投入募集资金总额	1,056.06
已累计投入募集资金总额	117,542.42
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	52,731.48
累计变更用途的募集资金总额比例	41.78%

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京北信源软件股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2016〕987号）核准公司非公开发行普通股 66,500,000 股，每股发行价格为人民币 18.98 元，非公开募集资金总额 1,262,170,000.00 元，扣除承销费、保荐费、验资费、律师费等发行费用 25,299,060.00 元后，实际募集资金净额为 1,236,870,940.00 元。

上述募集资金已于 2016 年 10 月 31 日汇入公司募集资金专户，并经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于 2016 年 11 月 1 日出具《验资报告》（中喜验字〔2016〕第 0414 号）。

报告期内，公司使用募集资金人民币 1,056.06 万元，截至 2024 年 6 月 30 日，累计使用募集资金总金额人民币 117,542.42 万元，尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目												
新一	是	63,48	63,48	34,31		37,52	109.3		813.8	13,71	是	否

代互联网安全聚合通道项目		1.16	1.16	2.64		6.53	7%		7	8.37		
北信源（南京）研发运营基地项目	是	60,205.93	60,205.93	36,805.93	966.44	26,771.89	72.74%	2025年05月08日			不适用	否
面向国产化计算机的终端安全管理平台	是			10,000		9,909.56	99.10%		4,115.76	53,862.48	是	否
基于可信终端的安全管理平台	是			23,310.72		23,913.34	102.59%		136.15	5,876.2	是	否
永久补充流动资金	是			19,257.8	89.62	19,421.1	100.85%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	123,687.09	123,687.09	123,687.09	1,056.06	117,542.42	--	--	5,065.78	73,457.05	--	--
超募资金投向												
无												
合计	--	123,687.09	123,687.09	123,687.09	1,056.06	117,542.42	--	--	5,065.78	73,457.05	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否否达”）	<p>1、公司第三届董事会第十次临时会议、2018年第二次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，同意将非公开发行募集资金投资项目“新一代互联网安全聚合通道项目”结余募集资金中10,000万元变更用于“面向国产化计算机的终端安全管理平台”建设，并将剩余募集资金19,093.29万元（含利息等收益以及前次暂时补充流动资金的闲置募集资金）永久补充流动资金。该项目具体变更详见公司分别于2018年12月3日和2018年12月20日在巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）上披露的公告（公告编号：2018-107、2018-111）。</p> <p>2、公司第三届董事会第十七次临时会议、2019年第三次临时股东大会审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》和《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意将非公开发行募集资金投资项目“北信源（南京）研发运营基地”达到预定可使用状态的时间从2019年12月31日调整为2020年12月31日，并将该项目中的暂未投入使用的募集资金23,400.00万元变更用于“基于可信终端的安全管理平台”建设。该项目具体延期及变更详见公司分别于2019年10月15日和2019年10月31日在巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）上披露的公告（公告编号：2019-122、2019-139）。</p> <p>3、公司第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议、2020年第三次临时股东大会审议通过了《关于</p>											



到预计效益”选择“不适用”的原因)	<p>部分募集资金投资项目延期的议案》，同意将非公开发行募集资金投资项目“北信源（南京）研发运营基地项目”达到预定可使用状态的时间从 2020 年 12 月 31 日调整为 2023 年 9 月 30 日；同意拟将“基于可信终端的安全管理平台项目”达到预定可使用状态的时间从 2020 年 12 月 31 日调整为 2021 年 12 月 31 日。该项目具体延期及变更详见公司分别于 2020 年 10 月 30 日和 2020 年 11 月 17 日在巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）上披露的公告（公告编号：2020-101、2020-112）。</p> <p>4、公司第五届董事会第三次临时会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意将非公开发行募集资金投资项目“北信源（南京）研发运营基地项目”达到预定可使用状态的时间从 2023 年 9 月 30 日调整为 2024 年 5 月 8 日。该项目具体延期详见公司于 2023 年 9 月 20 日在巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）上披露的公告（公告编号：2023-052）。</p> <p>5、公司第五届董事会第九次临时会议、第五届监事会第八次临时会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意将非公开发行募集资金投资项目“北信源（南京）研发运营基地项目”达到预定可使用状态的时间从 2024 年 5 月 8 日调整为 2025 年 5 月 8 日。该项目具体延期详见公司于 2024 年 4 月 27 日在巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）上披露的公告（公告编号：2024-035）。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1、截至 2016 年 10 月 31 日本公司以自筹资金预先投入新一代互联网安全聚合通道项目 34,222,772.59 元，本期根据瑞华会计师事务所出具的瑞华核字[2016]01660044 号《北京北信源软件股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》进行置换 34,222,772.59 元。</p> <p>2、截至 2016 年 10 月 31 日本公司以自筹资金预先投入北信源（南京）研发运营基地项目 1,728,647.73 元，本期根据瑞华会计师事务所出具的瑞华核字[2016]01660044 号《北京北信源软件股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》进行置换 1,728,647.73 元。</p>

况	适用
用 置 募 集 资 金 暂 时 补 充 流 动 资 金 情 况	<p>1、2018年4月23日召开了第三届董事会第六次会议审议通过《关于使用非公开发行部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证非公开发行募集资金（以下简称“募集资金”）投资项目建设的资金需求以及募集资金投资项目正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金人民币8,000万元暂时补充流动资金，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。该部分资金为公司非公开发行募集资金投资项目的暂时闲置资金，若募集资金投资项目因发展需要，公司将及时归还。2018年12月3日召开的第三届董事会第十次临时会议审议通过《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，同意将非公开发行募集资金投资项目“新一代互联网安全聚合通道项目”结余募集资金中10,000万元变更用于“面向国产化计算机的终端安全管理平台”建设，并将剩余募集资金19,093.29万元（含利息等收益以及前次暂时补充流动资金的闲置募集资金）永久补充流动资金。</p> <p>2、2022年5月13日召开了第四届董事会第十四次临时会议、第四届监事会第九次临时会议审议通过《关于使用非公开发行部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用非公开发行部分闲置募集资金8,000万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起12个月，到期将归还至募集资金专户。</p> <p>3、2023年4月28日召开了第五届董事会第二次临时会议、第五届监事会第二次临时会议审议通过《关于延期归还闲置募集资金并继续用于暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，延期归还不超过人民币8,000万元（含本数）的闲置募集资金并继续用于暂时补充流动资金，使用期限为自原到期之日（2023年5月13日）起不超过12个月（即至2024年5月13日），到期将归还至募集资金专项账户。截至2024年1月5日，公司已将前次用于暂时补充流动资金的募集8,000万元全部归还至募集资金专户。</p> <p>4、2024年1月9日召开了第五届董事会第七次临时会议、第五届监事会第六次临时会议审议通过《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过1.3亿元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会通过之日起不超过12个月，到期将归还至募集资金专项账户。</p>
项 目 实 施 出 现 募 集 资 金 结 余 的 金 额 及 原 因	<p>适用</p> <p>1、“新一代互联网安全聚合通道”项目已完成投入，经2018年12月3日召开的第三届董事会第十次临时会议、2018年12月19日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过已结项并将结余募集资金中100,000,000.00元变更用于“面向国产化计算机的终端安全管理平台”建设，并将剩余募集资金190,932,943.43元（含利息等收益以及前次暂时补充流动资金的闲置募集资金）永久补充流动资金。</p> <p>2、2019年12月4日召开了第三届董事会第十八次临时会议审议通过《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于公司募集资金投资项目中的“面向国产化计算机的终端安全管理平台”已达到预定可使用状态，为满足公司业务发展的需要，提高募集资金使用效率，结合公司实际经营情况，同意将上述募集资金投资项目结项并将节余募集资金161.60万元（含利息收入，实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久性补充流动资金，用于公司日常生产经营，同时注销对应的募集资金账户。</p> <p>3、2021年10月28日召开的第四届董事会第七次会议及第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司募集资金投资项目“基于可信终端的终端安全管理平台”已实施完毕并达到预定可使用状态，同意将上述项目予以结项。同时，为提高节余募集资金使用效率，同意将上述募投项目结项后的节余募集资金89.10万元（含利息收入，实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充公司流动资金，并注销对应的募集资金专户。</p>
尚 未 使 用 的 募 集 资 金 用 途 及 去 向	<p>为进一步提高公司闲置募集资金使用效率，增强募集资金获取收益的能力，依据证监会《上市公司监管指引第2号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等相关制度规范，根据公司2017年10月24日召开第三届董事会第五次会议通过的《关于公司及全资子公司使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司及全资子公司江苏神州信源系统工程公司在确保不影响募集资金投资项目建设和资金安全的情况下，使用额度不超过人民币6亿元的闲置募集资金适时的购买安全性高、流动性好的保本型理财产品，使用期限自董事会审议通过之日起12个月内有效，在前述额度和期限内，资金可以循环滚动使用，同时董事会授权公司董事长在前述有效期和额度内行使该项投资决策权及签署相关文件。</p> <p>根据公司2018年4月23日召开的第三届董事会第六次会议及2018年5月15日召开的2017年年度股东大会，同意公司将使用闲置募集资金现金管理从“使用额度不超过人民币6亿元的闲置募集资金适时的购买安全性高、流动性好的保本型理财产品”调整为“使用额度不超过人民币9.6亿元，用于购买安全性高、流动性好、保本的现金管理产品，例如结构性存款、理财产品等，使用期限自年度股东大会审议通过之日至2018年10月24日”。</p>

	<p>根据 2018 年 10 月 29 日召开的第三届董事会第九次会议和第三届监事会第九次会议审议通过的《关于公司及全资子公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及全资子公司江苏神州信源系统工程有限公司在确保不影响募集资金投资项目建设和资金安全的情况下，拟使用额度不超过人民币 6.5 亿元（含 6.5 亿元）的闲置募集资金适时的购买安全性高、流动性好、保本的现金管理产品，例如结构性存款、理财产品、收益凭证等，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度和期限内，资金可以循环滚动使用，同时董事会授权公司董事长在前述有效期和额度内行使该项投资决策权及签署相关文件。</p> <p>根据 2019 年 10 月 29 日召开的第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十二次会议审议通过的《关于公司及全资子公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及全资子公司江苏神州信源系统工程有限（在确保不影响募集资金投资项目建设和资金安全的情况下，拟使用额度不超过人民币 4 亿元（含 4 亿元）的闲置募集资金适时的购买安全性高、流动性好、保本的现金管理产品，例如结构性存款、理财产品、收益凭证等，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度和期限内，资金可以循环滚动使用，同时董事会授权公司董事长在前述有效期和额度内行使该项投资决策权及签署相关文件，由财务部负责具体实施。</p> <p>根据 2020 年 10 月 28 日召开第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议审议通过的《关于公司及全资子公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及全资子公司北信源系统集成有限公司在确保不影响募集资金投资项目建设和资金安全的情况下，拟使用额度不超过人民币 3 亿元（含 3 亿元）的闲置募集资金适时的购买安全性高、流动性好、保本的现金管理产品，例如结构性存款、理财产品、收益凭证等，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度和期限内，资金可以循环滚动使用，同时董事会授权公司董事长在前述有效期和额度内行使该项投资决策权及签署相关文件，由财务部负责具体实施。</p> <p>根据 2021 年 10 月 28 日召开的第四届董事会第七次会议及第四届监事会第七次会议审议通过了《关于公司及全资子公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及全资子公司北信源系统集成有限公司在确保不影响募集资金投资项目建设和资金安全的情况下，拟使用额度不超过人民币 2.2 亿元（含 2.2 亿元）的闲置募集资金适时的购买安全性高、流动性好的现金管理产品，例如结构性存款、理财产品、收益凭证等，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度和期限内，资金可以循环滚动使用，同时董事会授权公司董事长在前述有效期和额度内行使该项投资决策权及签署相关文件。</p> <p>根据 2022 年 10 月 27 日召开的第四届董事会第十次会议及第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司及全资子公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意在确保不影响募集资金投资项目建设和资金安全的情况下，公司及全资子公司北信源系统集成有限公司拟使用额度不超过人民币 2.2 亿元（含 2.2 亿）的闲置募集资金适时的购买安全性高、流动性好的现金管理产品，例如结构性存款、理财产品、收益凭证等，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度和期限内，资金可以循环滚动使用，同时董事会授权公司董事长在前述有效期和额度内行使该项投资决策权及签署相关文件，由财务部负责具体实施。</p> <p>根据 2023 年 10 月 27 日召开第五届董事会第五次临时会议和第五届监事会第五次临时会议，审议通过了《关于公司及全资子公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及全资子公司北信源系统集成有限公司在确保不影响募集资金投资项目建设和资金安全的情况下，拟使用额度不超过人民币 1.8 亿元（含 1.8 亿元）的闲置募集资金适时的购买安全性高、流动性好的现金管理产品，例如结构性存款、理财产品、收益凭证等，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度和期限内，资金可以循环滚动使用，同时董事会授权公司董事长在前述有效期和额度内行使该项投资决策权及签署相关文件。</p> <p>2024 年半年度，在董事会审议额度内，公司循环购买现金管理产品，报告期内实现理财收益人民币 370,182.77 元。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

## (3) 募集资金变更项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新一代互联网安全聚合通道项目	新一代互联网安全聚合通道项目	34,312.64		37,526.53	109.37%		813.87	是	否
北信源(南京)研发运营基地项目	北信源(南京)研发运营基地项目	36,805.93	966.44	26,771.89	72.74%	2025年05月08日		不适用	否
面向国产化计算机的终端安全管理平台	新一代互联网安全聚合通道项目	10,000		9,909.56	99.10%		4,115.76	是	否
基于可信终端的安全管理平台	北信源(南京)研发运营基地项目	23,310.72		23,913.34	102.59%		136.15	是	否
永久补充流动资金	新一代互联网安全聚合通道项目	19,006.92		19,168.25	100.85%			不适用	否
永久补充流动资金	面向国产化计算机的终端安全管理平台	161.6		163.23	101.01%			不适用	否
永久补充流动资金	基于可信终端的安全管理平台	89.28	89.62	89.62	100.38%			不适用	否
合计	--	123,687.09	1,056.06	117,542.42	--	--	5,065.78	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、根据公司发展战略，从实际情况出发，为提高公司募集资金使用效率，变更部分募集资金投资项目。经公司第三届董事会第十次临时会议审议，2018年第二次临时股东大会决议通过《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，同意将非公开发行募集资金投资项目“新一代互联网安全聚合通道项目”结余募集资金中10,000万元变更用于“面向国产化计算机的终端安全管理平台”建设，并将剩余募集资金19,093.29万元（含利息等收益以及前次暂时补充流动资金的闲置募集资金）永久补充流动资金。该项目变更具体内容详见本公司2018-107公告。</p> <p>2、公司第三届董事会第十七次临时会议、2019年第三次临时股东大会审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》和《关于变更部分募集资金用途的议案》，由于北信源(南京)研发运营基地项目在执行过程中涉及较多固定资产投资，项目设计和工程建设复杂，经公司审慎合理规划，对工程设计和内部装修方案做了相应调整，结合项目实际情况，同意将非公开发行募集资金投资项目“北信源(南京)研发运营基地”达到预定可使用状态的时间从2019年12月31日调整为2020年12月31日，并将该项目中的暂未投入使用的募集资金23,400.00万元变更</p>								

	<p>用于“基于可信终端的安全管理平台”建设。该项目具体延期及变更详见公司分别于 2019 年 10 月 15 日和 2019 年 10 月 31 日在巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>) 上披露的公告 (公告编号: 2019-122、2019-139)。</p> <p>3、公司第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议、2020 年第三次临时股东大会审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意拟将非公开发行募集资金投资项目“北信源(南京)研发运营基地项目”达到预定可使用状态的时间从 2020 年 12 月 31 日调整为 2023 年 9 月 30 日；同意拟将“基于可信终端的安全管理平台项目”达到预定可使用状态的时间 2020 年 12 月 31 日调整为 2021 年 12 月 31 日。</p> <p>4、公司第五届董事会第三次临时会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意将非公开发行募集资金投资项目“北信源(南京)研发运营基地项目”达到预定可使用状态的时间从 2023 年 9 月 30 日调整为 2024 年 5 月 8 日。该项目具体延期详见公司于 2023 年 9 月 20 日在巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>) 上披露的公告 (公告编号: 2023-052)。</p> <p>5、公司第五届董事会第九次临时会议、第五届监事会第八次临时会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意将非公开发行募集资金投资项目“北信源(南京)研发运营基地项目”达到预定可使用状态的时间从 2024 年 5 月 8 日调整为 2025 年 5 月 8 日。该项目具体延期详见公司于 2024 年 4 月 27 日在巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>) 上披露的公告 (公告编号: 2024-035)。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>公司于 2020 年 11 月 16 日召开 2020 年第三次临时股东大会审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》。公司子公司北信源系统集成有限公司与总包方江苏省建筑工程集团有限公司关于北信源(南京)研发运营基地项目存在诉讼, 报告期内, 双方已就诉讼的相关问题协商一致, 2022 年年底已正式恢复建设。</p> <p>公司第五届董事会第三次临时会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意将非公开发行募集资金投资项目“北信源(南京)研发运营基地项目”达到预定可使用状态的时间从 2023 年 9 月 30 日调整为 2024 年 5 月 8 日。该项目具体延期详见公司于 2023 年 9 月 20 日在巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>) 上披露的公告 (公告编号: 2023-052)。</p> <p>公司第五届董事会第九次临时会议、第五届监事会第八次临时会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意将非公开发行募集资金投资项目“北信源(南京)研发运营基地项目”达到预定可使用状态的时间从 2024 年 5 月 8 日调整为 2025 年 5 月 8 日。该项目具体延期详见公司于 2024 年 4 月 27 日在巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>) 上披露的公告 (公告编号: 2024-035)。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	8,000	0	0	0
银行理财产品	自有资金	3,000	0	0	0
合计		11,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北信源系统集成有限公司	子公司	软件开发、系统集成等	20,000.00	88,606.46	11,166.97	7,803.82	-1,423.45	-1,035.36

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、应收账款风险

随着公司业务规模扩大，且公司部分合同实施及结算周期较长，应收账款数额增加，同时公司客户主要是政府、军队、军工、能源、金融等行业的大中型用户，资金实力和信用较好，被给予一定的信用政策，致使公司整体应收账款金额较大。如果应收账款不能及时收回，将对公司财务状况产生不利影响，同时会降低公司资金周转速度与运营效率，从而限制公司经营活动的正常开展，影响经营业绩。对此，公司将采取下列应对措施：加强重大项目的预评估，谨慎选择项目；主管领导加强对业务部门的应收款工作管理，加大应收账款责任制实施力度，加强对销售人员销售回款的考核，积极推进项目实施及验收等措施，促进应收账款的回款，有效控制应收账款占比，降低对公司经营资金周转的影响；同时出于谨慎考虑，对应收账款实施合理的坏账计提，以有效防范坏账可能给公司带来的风险。

## 2、产品销售季节不均衡风险

公司主要客户为政府、军队、军工、能源、金融等重要领域的大型国有企业和事业单位，这些客户通常采取预算管理制度和产品集中采购制度，一般下半年制定次年年度预算和投资计划，审批通常集中在次年的上半年，采购招标则安排在次年年中或下半年。因此，公司每年上半年存在销售较少的可能性，销售主要集中在下半年。公司的销售收入呈现显著的季节性特征，费用在年度内较为均衡地发生，因而可能会造成公司第一季度、半年度或第三季度出现季节性波动。对此，公司将进一步加强业务拓展领域，积极开发不同领域的优质客户，同时加大售前的进度引导以及阶段验收等方式，尽量降低第四季度集中和不确定性的影响。

## 3、管理风险

随着公司业务规模的扩大，在市场营销、技术研发、人力资源等方面对公司提出了更高的要求，公司营运管理、财务管理和内部控制等管理风险逐渐增加。公司将根据业务发展需要，持续优化组织架构和管理流程，通过业务培训、管理培训、岗位轮换等各种措施培养、选拔和任用管理人才，以及锻炼和提升与其管理岗位相适应的管理能力；公司还将积极引进管理人才，以满足公司发展过程中的管理需求。公司董事会、管理层一直高度关注公司内部规范治理工作，不断完善各环节的内部控制制度，杜绝各类不规范行为的发生，保证公司各项业务活动的规范运行，以期以最好的业绩回报广大投资者。

## 4、技术替代的风险

随着社会科技的快速发展，物联网、云计算、大数据、人工智能等领域对网络安全提出了更多更高的要求，新技术的层出不穷，市场和客户需求的不确定性，加速了网络安全行业对技术和产品更新换代的要求。为了保持竞争优势，公司必须准确预测业内技术发展趋势，及时将先进的技术用于自身产品的设计开发。公司坚持自主创新与吸收引进相结合，在优化已有优势产品的基础上，继续加大研发投入，针对人工智能、区块链、6G 通信、新型密码等技术展开研究，积极推动相关技术和产品的升级优化，致力于成为数字经济时代下智慧安全的全面解决方案提供商。面对信息化新领域、新应用和新技术，公司持续关注并加大对相关新兴技术、应用领域、应用生态的研究，开展与控股及参股公司和战略伙伴的技术合作，积极参加国家与行业规划与标准制定工作，参与国家和行业重大工程和项目，将最新的研究成果通过产品和解决方案落地应用。

## 5、税收优惠及政府补助的风险

公司及子公司享受高新技术企业所得税优惠税率和软件产品增值税即征即退政策。如果国家税收优惠政策发生不利变化，或公司相关资质未能延续通过认证，将在一定程度上影响公司的盈利水平。政府补助收入存在较大不确定性，如果未来政府补助金额发生较大变动，将对公司的净利润产生一定的影响。

## 6、其他风险

公司不排除因政治、经济、自然灾害等其他不可控因素带来不利影响的可能性。

# 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024 年 01 月 15 日	公司会议室	实地调研	机构	机构投资者	公司介绍了各项业务经营情	详见公司于 2024 年 1 月

					况以及后续发展规划，并就与会投资者关注的各项问题进行了回复交流。	17 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 刊载的投资者关系活动记录表 (2024-001)
2024 年 01 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	机构投资者	公司介绍了各项业务经营情况以及后续发展规划，并就与会投资者关注的各项问题进行了回复交流。	详见公司于 2024 年 1 月 24 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 刊载的投资者关系活动记录表 (2024-002)
2024 年 01 月 25 日	公司会议室	实地调研	机构	机构投资者	公司介绍了各项业务经营情况以及后续发展规划，并就与会投资者关注的各项问题进行了回复交流。	详见公司于 2024 年 1 月 25 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 刊载的投资者关系活动记录表 (2024-003)
2024 年 01 月 31 日	公司会议室	实地调研	机构	机构投资者	公司介绍了各项业务经营情况以及后续发展规划，并就与会投资者关注的各项问题进行了回复交流。	详见公司于 2024 年 2 月 5 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 刊载的投资者关系活动记录表 (2024-004)
2024 年 03 月 06 日	公司会议室	实地调研	机构	机构投资者	公司介绍了各项业务经营情况以及后续发展规划，并就与会投资者关注的各项问题进行了回复交流。	详见公司于 2024 年 3 月 8 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 刊载的投资者关系活动记录表 (2024-005)
2024 年 03 月 13 日	公司会议室	实地调研	机构	机构投资者	公司介绍了各项业务经营情况以及后续发展规划，并就与会投资者关注的各项问题进行了回复交流。	详见公司于 2024 年 3 月 14 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 刊载的投资者关系活动记录表 (2024-006)



2024 年 04 月 14 日	公司会议室	电话沟通	机构	机构投资者	公司介绍了 2023 年度经营情况, 各项业务经营情况以及后续发展规划, 并就与投资者关注的各项问题进行了回复交流。	详见公司于 2024 年 4 月 16 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 刊载的投资者关系活动记录表 (2024-007)
2024 年 04 月 26 日	公司会议室	电话沟通	机构	机构投资者	公司介绍了 2024 年第一季度经营情况, “AI 即时母语同译” 新功能介绍, 各项业务经营情况以及后续发展规划, 并就与投资者关注的各项问题进行了回复交流。	详见公司于 2024 年 4 月 30 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 刊载的投资者关系活动记录表 (2024-008)
2024 年 05 月 10 日	全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="http://ir.p5w.net">http://ir.p5w.net</a> )	网络平台线上交流	其他	参与北信源 2023 年度网上业绩说明会的投资者	公司介绍 2023 年度业绩情况说明及后续发展规划, 并就与投资者关注的各项问题进行了回复交流。	详见公司于 2024 年 5 月 11 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 刊载的投资者关系活动记录表 (2024-009)
2024 年 05 月 21 日	公司会议室	实地调研	其他	个人及机构投资者	公司介绍了“信源密信 AI 即时母语同译” 功能, 各项业务经营情况以及后续发展规划, 并就与投资者关注的各项问题进行了回复交流。	详见公司于 2024 年 5 月 22 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 刊载的投资者关系活动记录表 (2024-010)

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	20.84%	2024 年 02 月 07 日	2024 年 02 月 07 日	公司刊登于巨潮资讯网的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（编号 2024-011）
2023 年年度股东大会	年度股东大会	15.99%	2024 年 05 月 08 日	2024 年 05 月 08 日	公司刊登于巨潮资讯网的《2023 年年度股东大会决议公告》（编号 2024-038）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司十分重视环境保护工作，倡导低碳出行、绿色办公。公司办公大楼内采用智能电源控制系统，有效节约资源；同时公司为员工提供班车服务，在方便员工出行的同时，促进减少碳排放。

公司及子公司在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规，报告期内未出现因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用。

### 二、社会责任情况

无

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他承诺	王晓娜	股份减持承诺	执行总裁、董事会秘书王晓娜女士承诺在增持期间及增持计划完成后六个月内不减持所持有的公司股份，本次增持行为将严格按照中国证监会、深圳证券交易所有关法律、法规及规范性文件的相关规定执行，不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易等行为。	2023年12月14日	承诺在增持期间及增持计划完成后六个月内不减持所持有的公司股份	承诺履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼涉案金额汇总	963.68	否	一审判决书已生效/调解书已生效/债权人申报程序进行/等待开庭/原告方撤诉	对公司无重大影响。	被告未履行生效判决,预计进行强制执行程序/已执行完毕/申报债权进行中/未结案/已执行完毕		不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
公司、林皓、王晓娜、鞠彩萍	其他	1. 财务核算不规范,存在收入核算不规范,应收账款减值计提不准确问题。 2. 合同及财务资料管理不规范,存在部分合同未签署日	其他	深圳证券交易所创业板公司管理部下发的监管函	2024年01月03日	详见深圳证券交易所官方网站

		期、部分合同及验收单未保留纸质原件、部分验收单只签字未盖章等情形。				
--	--	-----------------------------------	--	--	--	--

整改情况说明

适用 不适用

公司收到深圳证券交易所创业板公司管理部下发的监管函，公司高度重视，并立即启动整改工作。公司成立了由董事长林皓担任组长的专项整改工作小组，全面部署整改工作，公司对《监管函》中涉及的问题进行了逐项梳理。财务核算方面，公司对应收账款坏账计提进行了处理，并在 2022 年消除了相关影响，同时加强了财务核算的基础工作和内部会计核算审计。合同及财务资料管理方面，公司完善了相关管理制度，加强了合同和单据的签署与保管，并建立了定期检查和跟踪改善机制。公司还制定了持续改进计划，包括健全内部检查机制、强化全员意识，提高规范运作能力，以及持续加强财务管理和提升会计专业水平。这些整改措施有助于防止类似问题再次发生，并提升公司的规范运作水平。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无										
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

	露日期						有)			
上海北信源供应链管理有限公	2021年02月01日	10,000	2021年11月11日	3,600	连带责任担保			三年	否	否
上海北信源供应链管理有限公	2022年03月11日	10,000	2022年08月10日	400	连带责任担保			五年	否	否
密信(北京)数字科技有限公	2022年03月11日	5,000	2023年05月26日	300	连带责任担保			一年	是	否
密信(北京)数字科技有限公	2022年03月11日	5,000	2023年08月04日	500	连带责任担保			一年	否	否
北信源系统集成有限公	2022年03月11日	20,000	2022年02月22日	7,000	连带责任担保			一年	是	否
北信源系统集成有限公	2022年03月11日	20,000	2023年03月31日	7,000	连带责任担保			一年	是	否
北京中软华泰信息技术有限公	2022年03月11日	10,000	2023年04月27日	300	连带责任担保			一年	否	否
北京中软华泰信息技术有限公	2022年03月11日	10,000	2023年08月04日	500	连带责任担保			一年	否	否
人工智能产业技术创新联盟(北京)科技有限公	2023年04月04日	2,000	2023年05月29日	300	连带责任担保			一年	是	否
北京北信源软件股份有限公	2022年03月11日	60,000	2024年05月15日	2,000	连带责任担保			三年	否	否
北信源	2022年	20,000	2024年	7,000	连带责			一年	否	否



系统集成有限公司	03月11日		05月14日		任担保						
北京北信源软件股份有限公司	2022年03月11日	60,000	2024年06月24日	5,000	连带责任担保			两年	否	否	
北京中软华泰信息技术有限公司	2022年03月11日	10,000	2024年05月13日	500	连带责任担保			一年	否	否	
密信(北京)数字科技有限公司	2022年03月11日	5,000	2024年05月13日	500	连带责任担保			一年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			10,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					15,000	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			55,000		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					20,300	
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			0		报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)					0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			0		报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)					0	
公司担保总额(即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			10,000		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)					15,000	
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			55,000		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)					20,300	
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例											13.74%
其中:											
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)				不适用							
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)				不适用							

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

### 4、其他重大合同

□适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

2024年4月9日，公司披露了《关于控股股东、实际控制人拟协议转让部分股份暨权益变动的提示性公告》，公告中提到，控股股东、实际控制人林皓先生计划将其持有的72,680,000股（占总股本的5.01%）转让给自然人徐自发先生，以优化股权结构并促进公司发展。林皓先生已于2024年4月30日，已完成该股份转让的过户登记手续，林皓先生持股比例由20.19%变更为15.17%，仍为公司控股股东及实际控制人，而徐自发先生成为持有5.01%股份的股东，此次转让不会影响公司的上市条件或控制权变动。具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的公告（公告编号：2024-018、2024-037）。

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

新增的网络安全相关业务资质的情况

网络安全专用产品安全检测证书7项，国家保密科技测评中心涉密信息系统产品检测证书5项、产品兼容性认证证书项58项。

2024年上半年新增或更新的公司认证主要包括：CCRC信息安全服务资质认证证书（信息系统安全运维服务资质、软件安全开发服务资质、信息安全风险评估、信息安全应急处理服务资质、信息系统安全集成服务资质）、软件企业证书、体系认证证书5项（ISO45001，ISO27001，ISO9001，ISO14001、ISO20000）、知识产权管理体系认证证书。

公司及全资子公司为各项资质的取得主体，公司设有专员跟踪管理前述资质。前述各项资质均在有效期内，使用范围无地域限制，公司根据业务需要和认证期限等确保资质有效性。前述资质在公司产品进入市场、服务用户等方面持续支持公司业务发展，同时增强和体现了公司技术能力、服务能力，有利于公司更好地服务用户。

公司取得了北信源内网安全管理系统V8.1、特权账号运维管理系统V3.0、北信源工控安全审计系统BXY-AUD V3.0、北信源工控防火墙BXY-IFW V4.0、北信源漏洞扫描系统VRV-TGscanV2.0、北信源数据库审计系统VRV-DBAS V3.0、北信源日志收集与分析系统VRV-TGLOG V5.0这7款产品的网络安全专用产品检测证书。

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

网络安全行业受多个主管部门监管，国家发改委、国家工业和信息化部负责产业政策的研究制定、行业的管理和规划等。报告期内，公司严格遵守各主管部门监管规定。

报告期内公司不存在因网络安全相关业务经营活动涉嫌违法违规行为被行业主管部门要求自查，或被行业主管部门采取立案调查等行政措施的情况。

报告期内公司不存在被行业主管部门依据网络安全相关法律法规给予行政处罚的情况。

公司高度重视质量管理体系、安全保障体系的建设，建立了完善的内部控制措施，覆盖产品研发、项目交付、服务运营、培训等整个周期，公司设有专门质量部负责公司的质量管理工作。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	230,393,403	15.89%				-2,512,698	-2,512,698	227,880,705	15.72%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	230,393,403	15.89%				-2,512,698	-2,512,698	227,880,705	15.72%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	230,393,403	15.89%				-2,512,698	-2,512,698	227,880,705	15.72%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,219,430,684	84.11%				2,512,698	2,512,698	1,221,943,382	84.28%
1、人民币普通股	1,219,430,684	84.11%				2,512,698	2,512,698	1,221,943,382	84.28%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%				0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	1,449,824,087	100.00%				0	0	1,449,824,087	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 10 号——股份变动管理》等规定，每年的第一个交易日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司以公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的在深交所上市的 A 股为基数，按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度；同时，对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
林皓	219,488,516	0	0	219,488,516	高管锁定股	按高管股份解除限售的相关规定，在任职期间每年转让的公司股份不超过其持有公司股份总数的 25%
王晓峰	4,083,502	1,020,876	0	3,062,626	高管锁定股	按高管股份解除限售的相关规定，在任职期间每年转让的公司股份不超过其持有公司股份总数的 25%
杨维	1,936,975	484,244	0	1,452,731	高管锁定股	按高管股份解除限售的相关规定，在任职期间每年转让

						的公司股份不超过其持有公司股份总数的25%
杨杰	1,603,125	400,781	0	1,202,344	高管锁定股	按高管股份解除限售的相关规定,在任职期间每年转让的公司股份不超过其持有公司股份总数的25%
高曦	1,425,178	356,295	0	1,068,883	高管锁定股	按高管股份解除限售的相关规定,在任职期间每年转让的公司股份不超过其持有公司股份总数的25%
胡建斌	1,002,007	250,502	0	751,505	高管锁定股	按高管股份解除限售的相关规定,在任职期间每年转让的公司股份不超过其持有公司股份总数的25%
岑茜	112,500	0	0	112,500	高管锁定股	按高管股份解除限售的相关规定,在任职期间每年转让的公司股份不超过其持有公司股份总数的25%
王晓娜	741,600	0	0	741,600	高管锁定股	按高管股份解除限售的相关规定,在任职期间每年转让的公司股份不超过其持有公司股份总数的25%
合计	230,393,403	2,512,698	0	227,880,705	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	80,111	报告期末表决权恢复的优先股股东总	0	持有特别表决	0
-------------	--------	------------------	---	--------	---

				数（如有）（参见注 8）				权股份的 股东 总数 （如 有）	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
林皓	境内自然人	15.17%	219,971,355	-72,680,000	219,488,516	482,839	质押	101,296,980	
徐自发	境内自然人	5.01%	72,680,000	72,680,000	0	72,680,000	不适用	0	
南京高科科创投资有限公司	国有法人	1.71%	24,789,392	0	0	24,789,392	不适用	0	
黄学明	境内自然人	0.74%	10,683,014	0	0	10,683,014	不适用	0	
香港中央结算有限公司	境外法人	0.37%	5,330,564	-261,944	0	5,330,564	不适用	0	
招商银行股份有限公司-南方中证 100 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.36%	5,224,000	3,774,900	0	5,224,000	不适用	0	
黄丽泉	境内自然人	0.30%	4,288,300	384,000	0	4,288,300	不适用	0	
王晓峰	境内自然人	0.28%	4,083,502	0	3,062,626	1,020,876	不适用	0	
童中平	境内自然人	0.27%	3,900,000	200,000	0	3,900,000	不适用	0	
吴荣	境内自然人	0.24%	3,533,400	58,200	0	3,533,400	冻结	146,528	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无								
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，公司第一大股东林皓先生与上述其他股东之间不存在关联关系或一致行动关系，未知其他股东间是否存在关联关系及一致行动人。								
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无								
前 10 名股东中存在	无								

回购专户的特别说明（参见注 11）			
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
徐自发	72,680,000	人民币普通股	72,680,000
南京高科新创投资有限公司	24,789,392	人民币普通股	24,789,392
黄学明	10,683,014	人民币普通股	10,683,014
香港中央结算有限公司	5,330,564	人民币普通股	5,330,564
招商银行股份有限公司－南方中证 100 交易型开放式指数证券投资基金	5,224,000	人民币普通股	5,224,000
黄丽泉	4,288,300	人民币普通股	4,288,300
童中平	3,900,000	人民币普通股	3,900,000
吴荣	3,533,400	人民币普通股	3,533,400
柴元军	3,352,477	人民币普通股	3,352,477
杨琴	3,070,000	人民币普通股	3,070,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，公司第一大股东林皓先生与上述其他股东之间不存在关联关系或一致行动关系，未知其他股东间是否存在关联关系及一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东黄丽泉除通过普通证券账户持有 1,788,700 股外，还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,499,600 股，实际合计持有 4,288,300 股；2、公司股东吴荣除通过普通证券账户持有 533,400 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,000,000 股，实际合计持有 3,533,400 股；3、公司股东柴元军除通过普通证券账户持有 568,077 股外，还通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,784,400 股，实际合计持有 3,352,477 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

#### 四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用



## 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
林皓	董事长、总经理	现任	292,651,355	0	72,680,000	219,971,355	0	0	0
合计	--	--	292,651,355	0	72,680,000	219,971,355	0	0	0

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京北信源软件股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	81,877,634.70	131,400,539.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	80,046,500.00
衍生金融资产		
应收票据	2,937,219.06	7,479,752.78
应收账款	575,146,504.33	582,740,089.26
应收款项融资	1,272,000.00	
预付款项	48,265,147.23	51,780,717.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	43,342,231.74	44,158,559.49
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	363,388,656.64	357,260,206.19
其中：数据资源		
合同资产	2,505,962.32	2,446,375.71
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,978,175.59	23,963,340.09
流动资产合计	1,128,713,531.61	1,281,276,080.51
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	205,590,103.15	208,808,855.42
其他权益工具投资	8,386,414.27	8,386,414.27
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	69,751,051.95	71,705,301.03
在建工程	218,730,618.18	208,121,019.67
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	18,918,686.29	23,985,892.12
无形资产	196,992,584.46	158,718,087.53
其中：数据资源		
开发支出	91,682,114.43	124,953,395.08
其中：数据资源		
商誉	49,463,563.28	49,463,563.28
长期待摊费用	3,087,071.57	4,344,919.44
递延所得税资产	233,439,751.78	216,704,512.68
其他非流动资产	21,413,351.27	21,413,351.27
非流动资产合计	1,117,455,310.63	1,096,605,311.79
资产总计	2,246,168,842.24	2,377,881,392.30
流动负债：		
短期借款	196,682,202.52	174,823,839.21
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	12,673,298.04	13,957,701.69
应付账款	191,002,973.77	198,262,509.38
预收款项	193,916.46	133,916.46
合同负债	239,937,812.56	259,903,892.53
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	18,510,342.14	39,827,418.24
应交税费	2,219,425.78	9,699,459.93
其他应付款	47,907,748.20	69,822,351.24
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	15,522,852.20	16,350,042.81
其他流动负债	41,904,689.86	48,800,329.35
流动负债合计	766,555,261.53	831,581,460.84
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,589,527.64	9,217,313.33
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	369,025.00	445,375.00
递延所得税负债	3,600,363.53	4,656,836.11
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,558,916.17	14,319,524.44
负债合计	781,114,177.70	845,900,985.28
所有者权益：		
股本	1,449,824,087.00	1,449,824,087.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	315,877,885.28	315,877,885.28
减：库存股		
其他综合收益	-17,680,867.38	-17,680,867.38
专项储备		
盈余公积	59,002,627.92	59,002,627.92
一般风险准备		
未分配利润	-329,305,361.79	-263,659,995.91
归属于母公司所有者权益合计	1,477,718,371.03	1,543,363,736.91
少数股东权益	-12,663,706.49	-11,383,329.89
所有者权益合计	1,465,054,664.54	1,531,980,407.02
负债和所有者权益总计	2,246,168,842.24	2,377,881,392.30

法定代表人：林皓 主管会计工作负责人：鞠彩萍 会计机构负责人：鞠彩萍

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	37,476,248.39	71,362,875.15
交易性金融资产		0.00

衍生金融资产		
应收票据	1,856,737.36	5,227,542.76
应收账款	451,960,087.00	459,086,657.45
应收款项融资		
预付款项	11,617,426.23	9,723,225.57
其他应收款	317,439,695.05	291,287,635.47
其中：应收利息		
应收股利		
存货	155,742,968.26	151,252,953.35
其中：数据资源		
合同资产	2,274,979.97	2,063,021.29
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,296,780.98	11,678,509.04
流动资产合计	985,664,923.24	1,001,682,420.08
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	578,150,646.51	584,600,042.70
其他权益工具投资	4,052,914.27	4,052,914.27
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	56,445,040.64	57,812,233.28
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,924,476.23	14,252,737.80
无形资产	155,652,278.07	139,465,995.13
其中：数据资源		
开发支出	54,598,227.31	73,329,816.57
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,149,749.11	3,028,729.81
递延所得税资产	188,528,446.34	176,269,820.62
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,049,501,778.48	1,052,812,290.18
资产总计	2,035,166,701.72	2,054,494,710.26
流动负债：		
短期借款	132,251,210.89	69,103,365.16
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	11,349,240.04	6,333,693.70
应付账款	43,695,241.22	38,074,770.01
预收款项	143,374.91	83,374.91
合同负债	61,434,631.02	79,287,432.86
应付职工薪酬	11,762,224.37	24,474,096.03
应交税费	1,861,442.49	8,854,402.51
其他应付款	89,303,763.63	113,027,773.64
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	9,113,032.70	9,897,579.18
其他流动负债	21,020,349.61	16,056,296.42
流动负债合计	381,934,510.88	365,192,784.42
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	5,317,860.54	5,715,196.93
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	369,025.00	445,375.00
递延所得税负债	2,137,910.69	2,137,910.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,824,796.23	8,298,482.62
负债合计	389,759,307.11	373,491,267.04
所有者权益：		
股本	1,449,824,087.00	1,449,824,087.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	315,877,885.28	315,877,885.28
减：库存股		
其他综合收益	-1,539,227.40	-1,539,227.40
专项储备		
盈余公积	59,002,627.92	59,002,627.92
未分配利润	-177,757,978.19	-142,161,929.58
所有者权益合计	1,645,407,394.61	1,681,003,443.22
负债和所有者权益总计	2,035,166,701.72	2,054,494,710.26

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	233,143,303.01	319,591,762.42



其中：营业收入	233,143,303.01	319,591,762.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	294,500,510.05	304,346,497.13
其中：营业成本	83,862,941.57	104,265,639.55
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,314,828.52	1,285,890.75
销售费用	87,074,176.11	77,747,066.95
管理费用	48,971,015.09	56,301,782.26
研发费用	69,867,963.76	61,364,461.91
财务费用	3,409,585.00	3,381,655.71
其中：利息费用	3,886,814.06	3,977,172.64
利息收入	511,100.85	463,615.00
加：其他收益	6,563,595.02	10,899,108.47
投资收益（损失以“—”号填列）	-3,848,569.50	-3,280,939.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,218,752.27	-4,536,941.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-46,500.00	-92,074.50
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-25,834,292.39	-21,235,136.29
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-33,496.39	98,630.54
资产处置收益（损失以“—”号填列）	124,992.04	0.00
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-84,431,478.26	1,634,853.72
加：营业外收入	55,051.83	147,267.36
减：营业外支出	190,890.76	738,456.08
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-84,567,317.19	1,043,665.00

减：所得税费用	-17,641,574.71	-1,824,999.25
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-66,925,742.48	2,868,664.25
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-66,925,742.48	2,868,664.25
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-65,645,365.88	3,592,428.23
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-1,280,376.60	-723,763.98
六、其他综合收益的税后净额		0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00
（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		0.00
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		0.00
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-66,925,742.48	2,868,664.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	-65,645,365.88	3,592,428.23
归属于少数股东的综合收益总额	-1,280,376.60	-723,763.98
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0453	0.0025
（二）稀释每股收益	-0.0453	0.0025

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

法定代表人：林皓 主管会计工作负责人：鞠彩萍 会计机构负责人：鞠彩萍

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	172,708,874.17	217,722,113.69
减：营业成本	60,422,728.38	32,997,011.27
税金及附加	931,097.08	1,071,008.59
销售费用	50,587,392.06	69,622,175.65
管理费用	36,644,796.19	48,817,683.85
研发费用	48,681,619.31	50,472,124.60
财务费用	1,215,057.53	1,391,063.89
其中：利息费用	1,434,675.96	1,529,020.56
利息收入	236,394.29	156,118.46
加：其他收益	5,992,748.65	10,171,805.84
投资收益（损失以“—”号填列）	-7,449,396.19	-7,822,459.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,449,396.19	-7,822,459.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-20,593,097.98	-8,346,999.43
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-45,018.94	-789,506.32
资产处置收益（损失以“—”号填列）	124,992.04	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-47,743,588.80	6,563,886.42
加：营业外收入	54,860.41	129,414.78
减：营业外支出	165,945.94	730,137.73
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-47,854,674.33	5,963,163.47
减：所得税费用	-12,258,625.72	-808,959.68
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-35,596,048.61	6,772,123.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-35,596,048.61	6,772,123.15
（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	-35,596,048.61	6,772,123.15
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	279,822,474.87	284,355,519.35
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	6,120,247.26	6,905,871.89
收到其他与经营活动有关的现金	36,574,939.20	34,164,899.51
经营活动现金流入小计	322,517,661.33	325,426,290.75
购买商品、接受劳务支付的现金	171,236,580.17	106,328,149.59
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	134,633,984.96	146,528,118.22
支付的各项税费	10,999,692.06	12,399,250.03
支付其他与经营活动有关的现金	117,504,291.90	90,517,819.56
经营活动现金流出小计	434,374,549.09	355,773,337.40
经营活动产生的现金流量净额	-111,856,887.76	-30,347,046.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	139,000,000.00	236,139,464.41
取得投资收益收到的现金	370,182.77	1,256,001.90

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	184,300.00	335.91
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	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	139,554,482.77	237,395,802.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,715,582.64	47,195,276.25
投资支付的现金	60,000,000.00	270,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	90,715,582.64	317,195,276.25
投资活动产生的现金流量净额	48,838,900.13	-79,799,474.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	130,553,500.00	88,028,897.19
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	130,553,500.00	88,028,897.19
偿还债务支付的现金	113,028,897.19	68,468,606.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,762,238.99	4,615,090.70
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	6,333,878.34	2,620,057.37
筹资活动现金流出小计	123,125,014.52	75,703,754.07
筹资活动产生的现金流量净额	7,428,485.48	12,325,143.12
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	-55,589,502.15	-97,821,377.56
加：期初现金及现金等价物余额	121,010,201.62	165,882,912.55
六、期末现金及现金等价物余额	65,420,699.47	68,061,534.99

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	176,708,121.87	201,794,668.32
收到的税费返还	5,814,563.98	6,500,088.59
收到其他与经营活动有关的现金	226,451,416.00	46,394,448.75
经营活动现金流入小计	408,974,101.85	254,689,205.66
购买商品、接受劳务支付的现金	145,399,532.65	74,605,446.44
支付给职工以及为职工支付的现金	94,063,968.86	95,994,141.63
支付的各项税费	9,818,710.59	10,807,391.77
支付其他与经营活动有关的现金	248,383,336.16	131,096,378.63
经营活动现金流出小计	497,665,548.26	312,503,358.47
经营活动产生的现金流量净额	-88,691,446.41	-57,814,152.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		439,023.00
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	181,500.00	335.91

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	181,500.00	439,358.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,160,754.33	16,945,716.65
投资支付的现金	1,000,000.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,160,754.33	17,945,716.65
投资活动产生的现金流量净额	-1,979,254.33	-17,506,357.74
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	100,553,500.00	32,353,054.11
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	100,553,500.00	32,353,054.11
偿还债务支付的现金	42,353,054.11	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	881,253.90	1,429,905.42
支付其他与筹资活动有关的现金	5,572,257.94	2,173,785.00
筹资活动现金流出小计	48,806,565.95	13,603,690.42
筹资活动产生的现金流量净额	51,746,934.05	18,749,363.69
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	-38,923,766.69	-56,571,146.86
加：期初现金及现金等价物余额	62,784,388.29	86,648,082.26
六、期末现金及现金等价物余额	23,860,621.60	30,076,935.40

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,449,824,087.00				315,877,885.28			-17,680,867.38		59,002,627.92		-263,659,959.91	1,543,363,736.91	-11,383,329.9	1,531,980,407.02
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其															

他														
二、本年期初余额	1,449,824,087.00				315,877,885.28					-17,680,867.38				
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）														
（一）综合收益总额														
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公														

积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	1,449,824,087.00				315,877,885.28		-17,680,867.38		59,002,627.92			-329,305,361.79		1,477,718,371.03	-12,663,707.99	1,465,054,664.44

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度															
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年年末余额	1,449,824,087.00				315,877,885.28		-3,389,313.69		58,426,462.16			-269,669,906.73		1,551,069,214.02	-9,090,831.52	1,541,978,382.50
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	1,449,824,087.00				315,877,885.28		-3,389,313.69		58,426,462.16			-269,669,906.73		1,551,069,214.02	-9,090,831.52	1,541,978,382.50
三、本期增												3,5		3,5	-	2,8



减变动金额 (减少以 “-”号填 列)											92, 428 .23		92, 428 .23	723 ,76 3.9 8	68, 664 .25
(一) 综合 收益总额											3,5 92, 428 .23		3,5 92, 428 .23	- 723 ,76 3.9 8	2,8 68, 664 .25
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															

6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,449,824,087.00				315,877,852.28		-3,389,313.69		58,426,462.16		-266,077,478.50		1,554,661,642.25	-9,814,595.50	1,544,847,046.75

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,449,824,087.00				315,877,852.28		-1,539,227.40		59,002,627.92	-142,161,929.58		1,681,003,443.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,449,824,087.00				315,877,852.28		-1,539,227.40		59,002,627.92	-142,161,929.58		1,681,003,443.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-35,596,048.61		-35,596,048.61
(一) 综合收益总额										-35,596,048.61		-35,596,048.61
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者												

投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,449,824,087.00				315,877,885.28		-1,539,227.40		59,002,627.92		-177,757,978.19	1,645,407,394.61

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,449,824,087.00				315,877,885.28		-1,568,255.60		58,426,462.16	-147,347,421.38		1,675,212,757.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,449,824,087.00				315,877,885.28		-1,568,255.60		58,426,462.16	-147,347,421.38		1,675,212,757.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										6,772,123.15		6,772,123.15
（一）综合收益总额										6,772,123.15		6,772,123.15
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,449,824,087.00				315,877,885.28		-1,568,255.60		58,426,462.16		-140,575,298.23	1,681,984,880.61

### 三、公司基本情况

北京北信源软件股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为北京北信源自动化技术有限公司，于 1996 年 5 月 28 日由林皓先生与李纪敏女士共同发起设立，并经北京市工商行政管理局核准登记。公司总部位于北京市海淀区中关村南大街 34 号中关村科技发展大厦 C 座 1602 室。

经 2009 年 11 月 18 日召开的 2009 年第七次股东会议通过，北京北信源自动化技术有限公司以截至 2009 年 10 月 31 日经审计的净资产 6,453.88 万元为基数，按 1: 0.7747 的折股比例折成股本 5,000 万股，整体变更为股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】1054 号文《关于核准北京北信源软件股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，本公司公开发行普通股（A 股）1,670 万股，并于 2012 年 9 月 12 日在深圳证券交易所上市。

后历经股利分配、资本公积转增股本、非公开发行等事项，截至 2024 年 6 月 30 日，本公司注册资本为 144,982.41 万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设管理平台、营销平台、技术平台和保密委员会，下设北京、南京、西安、武汉、青岛等研发中心，以及生产部、营销部、技术支持中心、战略发展部、市场部、商务部、行政部、财务部、人力资源部等部门。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）业务性质和主要经营活动：计算机系统服务；数据处理；基础软件服务；应用软件开发；计算机软硬件及通信设备的研发、技术推广、技术转让、技术培训、维修、咨询、服务、销售；计算机软硬件的生产、组装；复制记录媒介（不含出版物）；技术进出口、货物进出口、代理进出口；销售计算机信息系统安全专用产品、经国家密码管理局审批并通过指定检测机构产品质量检测的商用密码产品；经国家密码管理机构批准的商用密码产品的开发；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务）。

本财务报告经本公司董事会于 2024 年 8 月 28 日批准。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在“应收账款预期信用损失计提的方法（附注五、13）”）、收入的确认时点（附注五、37）等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息，并在所有重大方面符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元和林吉特为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	绝对金额超过总资产的 0.2%
重要的应收账款核销	绝对金额超过总资产的 0.2%
重要的在研项目	绝对金额超过总资产的 1.0%
少数股东持有的	少数股东持有 5%以上股权，且资产总额、净资产、少数股东持有的权益重要的子公司营业收入和净利润占合并报表相应项目 10%以上
重要的合营企业或联营企业	账面价值占长期股权投资 10%以上，或来源于合营重要的合营企业或联营企业企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润的 10%以上
重要的应付账款	绝对金额超过总资产的 0.2%
重要的其他应付账款	绝对金额超过总资产的 0.2%

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他

综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22 “长期股权投资” 或本附注五、11 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22 和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。



## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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。

### （3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的即期汇率。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量

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

#### 以摊余成本计量的金融资产

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

- ①本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
  - ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。
- 初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

- ①本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
  - ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。
- 初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

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

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

### （3）金融负债分类和计量

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

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### 以摊余成本计量的金融负债

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

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入

衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法参见附注。

#### （6）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

①以摊余成本计量的金融资产；

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

③租赁应收款；

④财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

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

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

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

#### 信用风险显著增加的评估

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

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

①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

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

如果很可能无法从欠款人全额收到其对公司的欠款（该评估不考虑公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动），公司确定金融工具的信用风险已显著增加。

#### （7）金融资产转移

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

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

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

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

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

## 12、应收票据

（1）对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的应收款项，单项计提减值准备。对于未发生信用减值的应收款项，根据以前年度具有类似信用风险特征的应收款项组合的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制应收款项账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

（2）本公司单项计提应收票据判断标准包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如未按照合同约定偿付利息、本金，或逾期付款账龄时间较长等；
- ③本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

（3）应收款项的核销

如果本集团不再合理预期应收款项能够全部或部分收回，则直接减记该类资产的账面余额。这种减记构成相关资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额并同债务人达成核销谅解。但是，按照本集团收到到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

（4）预期信用损失准备的列报

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

## 13、应收账款

（1）对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的应收款项，单项计提减值准备。对于未发生信用减值的应收款项，根据以前年度具有类似信用风险特征的应收款项组合的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制应收款项账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：软件与信息技术服务业务客户

应收账款组合 2：供应链业务客户

应收账款组合 3：合并范围内关联方

(2) 本公司单项计提应收账款的判断标准包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如未按照合同约定偿付利息、本金，或逾期付款账龄时间较长等；
- ③本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(3) 应收款项的核销

如果本集团不再合理预期应收款项能够全部或部分收回，则直接减记该类资产的账面余额。这种减记构成相关资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额并同债务人达成核销谅解。但是，按照本集团收到到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

(4) 预期信用损失准备的列报

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

## 14、应收款项融资

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

(1) 对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的应收款项，单项计提减值准备。对于未发生信用减值的应收款项，根据以前年度具有类似信用风险特征的应收款项组合的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制应收款项账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：合并范围内关联方

其他应收款组合 2：非关联方往来款

其他应收款组合 3：押金保证金及备用金

其他应收款组合 4：其他款项

(2) 本公司单项计提其他应收款的判断标准包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如未按照合同约定偿付利息、本金，或逾期付款账龄时间较长等；
- ③本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(3) 应收款项的核销

如果本集团不再合理预期应收款项能够全部或部分收回，则直接减记该类资产的账面余额。这种减记构成相关资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额并同债务人达成核销谅解。但是，按照本集团收到到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

(4) 预期信用损失准备的列报

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

## 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

## 17、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、发出商品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，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。

本公司按照单个存货项目考虑是否存在减值迹象时，通常以是否与购买方签订购销协议、是否已经收取绝大多数预收款项等可以影响到产品市场销售价格来作为考虑因素。

### （4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调



整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### （1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40.00	5.00%	2.38%

电子及办公设备	年限平均法	5.00	5.00%	19.00%
运输设备	年限平均法	5.00	5.00%	19.00%
其他设备	年限平均法	5.00	5.00%	19.00%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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

### (3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 25、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用年限	摊销方法
----	------	------

土地使用权	50 年	直线法
专利权	10 年	直线法
软件著作权	10 年	直线法
外购软件	10 年	直线法

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

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

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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

具体研发项目的资本化条件：

本集团在项目前期进行市场调研、走访客户，了解需求并撰写《项目研究立项书》，在该阶段，由于存在不确定性，将其划为研究阶段。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

项目立项后，本集团对项目进行可行性分析，包括分析该项目完成形成无形资产后是否在技术上具有使用或出售的可行性和意图；分析无形资产产生利益的方式；分析本集团是否有足够的技术、财务资源和其他资源，有能力完成该项无形资产的开发，分析归属于该项无形资产开发阶段的支出是否能够可靠计量。并将以上分析记录在项目可行性报告中，得出项目可行性结论的项目，开发阶段的支出予以资本化，否则，计入当期损益。

## 30、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将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。

### 31、长期待摊费用

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

### 32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (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，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

#### 34、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

#### 35、股份支付

#### 36、优先股、永续债等其他金融工具

#### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

##### ①软件产品收入

软件产品包括自行开发研制软件产品和定制开发软件产品。自行开发研制软件产品是指拥有自主知识产权、无差异化、可批量复制的软件产品；定制开发软件产品是指公司根据买方的实际需求进行定制、开发的软件产品。

自行开发研制软件产品及定制开发软件产品的销售，公司将取得相关验收单作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

#### ②技术服务收入

技术服务是指公司为客户提供的技术支持、技术咨询、技术开发、系统维护等服务。

公司提供技术服务收入，按合同约定在一定服务期内提供服务的项目，在履约期间内分期确认收入。

#### ③系统集成收入

系统集成是指公司为客户提供采购、安装实施等集成服务业务。

对于系统集成收入，公司将取得相关验收单作为控制权转移时点，确认集成销售收入。

### 38、合同成本

### 39、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

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

### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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，对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，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。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

## 41、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

#### ①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物、运输工具、其他设备。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A. 租赁负债的初始计量金额；B. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；C. 发生的初始直接费用；D. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### ②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C. 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D. 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

#### ③租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

#### ④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月（不包含本公司以年签协议方式拟长期租赁的资产），且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 50,000.00 元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

#### ⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

## （2）作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### ①融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A. 承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；C. 购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D. 承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E. 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### ②经营租赁

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

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

#### （3）售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

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

应收账款预期信用损失的计量



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

#### 商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### 开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### 递延所得税资产

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

### 43、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 44、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、24%、16.50%、15%
教育费附加	实际应缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际应缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京北信源软件股份有限公司	15%
北信源系统集成有限公司	15%
北京中软华泰信息技术有限责任公司	15%
北信源（马来西亚）信息技术公司	24%
北信源国际有限公司	16.5%
其他公司	25%

## 2、税收优惠

### (1) 增值税

根据财政部、国家税务总局下发的财税〔2011〕100号《关于软件产品增值税政策的通知》，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

### (2) 所得税

①2023年本公司取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的编号为GR202311004962的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，在3年有效期内本公司减按15%的税率缴纳所得税；

根据财政部、税务总局下发的公告〔2023〕第7号《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2023年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2023年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。本公司在满足相关条件的情况下享受此税收优惠。

②2023年本公司之子公司北信源系统集成有限公司取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的编号为GR202332015524的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，在3年有效期内减按15%的税率缴纳所得税；

③2022年12月30日，本公司之子公司北京中软华泰信息技术有限责任公司取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的编号为GR202211007495的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2022年至2024年北京中软华泰信息技术有限责任公司减按15%的税率缴纳所得税。

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

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	65,420,699.47	121,010,201.62
其他货币资金	16,456,935.23	10,390,338.34
合计	81,877,634.70	131,400,539.96
其中：存放在境外的款项总额	3,078,729.93	2,830,812.98

其他说明

2024年6月30日，本公司的使用权受到限制的货币资金为人民币16,456,935.02元，其中：票据保证金人民币2,268,955.19元；各类保函保证金人民币7,475,927.83元；冻结6,712,052.00元

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损	0.00	80,046,500.00

益的金融资产		
其中：		
理财产品	0.00	80,046,500.00
其中：		
合计	0.00	80,046,500.00

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	743,130.15	5,014,329.15
商业承兑票据	2,194,088.91	2,465,423.63
合计	2,937,219.06	7,479,752.78

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	3,486,770.15	100.00%	549,551.09	15.76%	2,937,219.06	8,103,058.32	100.00%	623,305.54	7.69%	7,479,752.78
其中：										
银行承兑汇票	743,130.15	21.31%			743,130.15	5,014,329.15	61.88%			5,014,329.15
商业承兑汇票	2,743,640.00	78.69%	549,551.09	20.03%	2,194,088.91	3,088,729.17	38.12%	623,305.54	20.18%	2,465,423.63
合计	3,486,770.15	100.00%	549,551.09	15.76%	2,937,219.06	8,103,058.32	100.00%	623,305.54	7.69%	7,479,752.78

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	2,743,640.00	549,551.09	20.03%
合计	2,743,640.00	549,551.09	

确定该组合依据的说明：

本公司对应收票据，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	623,305.54		73,754.45			549,551.09
合计	623,305.54		73,754.45			549,551.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,272,000.00	
商业承兑票据		1,225,300.00
合计	1,272,000.00	1,225,300.00

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	421,479,285.09	434,862,009.88
1 至 2 年	133,356,164.09	102,486,586.37
2 至 3 年	136,901,186.61	166,140,436.73
3 年以上	738,936,269.17	709,215,770.06
3 至 4 年	158,140,612.60	174,388,204.13
4 至 5 年	147,263,280.40	132,383,029.92
5 年以上	433,532,376.17	402,444,536.01
合计	1,430,672,904.96	1,412,704,803.04

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	119,633,785.19	8.36%	119,633,785.19	100.00%	0.00	119,633,785.19	8.47%	119,633,785.19	100.00%	0.00
其中：										
①单项重大单项计提的应收账款	119,633,785.19	8.36%	119,633,785.19	100.00%	0.00	119,633,785.19	8.47%	119,633,785.19	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,311,039,119.77	91.64%	735,892,615.44	56.13%	575,146,504.33	1,293,071,017.85	91.53%	710,330,928.59	54.93%	582,740,089.26
其中：										
③软件与信息技术服务业务客户	1,304,835,426.50	91.20%	733,825,363.58	56.24%	571,010,062.92	1,286,727,324.58	91.08%	708,503,903.69	55.06%	578,223,420.89
④供应链业务客户	6,203,693.27	0.43%	2,067,251.86	33.32%	4,136,441.41	6,343,693.27	0.45%	1,827,024.90	28.80%	4,516,668.37

合计	1,430,672,904.96	100.00%	855,526,400.63	59.80%	575,146,504.33	1,412,704,803.04	100.00%	829,964,713.78	58.75%	582,740,089.26
----	------------------	---------	----------------	--------	----------------	------------------	---------	----------------	--------	----------------

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	14,157,830.00	14,157,830.00	14,157,830.00	14,157,830.00	100.00%	律师函拟诉讼
客户二	10,657,710.00	10,657,710.00	10,657,710.00	10,657,710.00	100.00%	诉讼
客户三	8,100,000.00	8,100,000.00	8,100,000.00	8,100,000.00	100.00%	律师函拟诉讼
客户四	6,699,999.98	6,699,999.98	6,699,999.98	6,699,999.98	100.00%	律师函拟诉讼
客户五	6,575,000.04	6,575,000.04	6,575,000.04	6,575,000.04	100.00%	律师函拟诉讼
客户六	6,360,000.00	6,360,000.00	6,360,000.00	6,360,000.00	100.00%	律师函拟诉讼
客户七	6,270,000.00	6,270,000.00	6,270,000.00	6,270,000.00	100.00%	律师函拟诉讼
客户八	5,781,000.00	5,781,000.00	5,781,000.00	5,781,000.00	100.00%	律师函拟诉讼
客户九	5,565,672.17	5,565,672.17	5,565,672.17	5,565,672.17	100.00%	诉讼
客户十	5,559,140.00	5,559,140.00	5,559,140.00	5,559,140.00	100.00%	诉讼
其他	43,907,433.00	43,907,433.00	43,907,433.00	43,907,433.00	100.00%	注销、诉讼、经营异常
合计	119,633,785.19	119,633,785.19	119,633,785.19	119,633,785.19		

按组合计提坏账准备类别名称：软件与信息技术服务业务客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	421,479,285.09	84,422,300.80	20.03%
1-2年	127,675,200.56	43,435,103.23	34.02%
2-3年	136,615,711.41	67,310,561.01	49.27%
3-4年	134,672,991.78	82,904,693.74	61.56%
4-5年	136,508,736.23	107,869,203.37	79.02%
5年以上	347,883,501.43	347,883,501.43	100.00%
合计	1,304,835,426.50	733,825,363.58	

确定该组合依据的说明：

组合一—软件与信息技术服务业务客户。

按组合计提坏账准备类别名称：供应链业务客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	0.00	0.00	
1-2年	0.00	0.00	
2-3年	3,150.01	610.79	19.39%
3-4年	5,725,424.98	1,908,284.15	33.33%
4-5年	475,118.28	158,356.92	33.33%
合计	6,203,693.27	2,067,251.86	

确定该组合依据的说明：

组合一—供应链业务客户

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	829,964,713.78	25,561,686.85				855,526,400.63
合计	829,964,713.78	25,561,686.85				855,526,400.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	29,825,648.01		29,825,648.01	2.08%	14,918,834.79
第二名	26,753,459.64		26,753,459.64	1.86%	5,358,717.97
第三名	14,157,830.00		14,157,830.00	0.99%	14,157,830.00
第四名	12,624,506.77		12,624,506.77	0.88%	5,968,898.22
第五名	12,607,572.44		12,607,572.44	0.88%	4,104,428.14
合计	95,969,016.86		95,969,016.86	6.69%	44,508,709.12

## 6、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同资产	4,817,459.59	2,311,497.27	2,505,962.32	4,724,376.59	2,278,000.88	2,446,375.71
合计	4,817,459.59	2,311,497.27	2,505,962.32	4,724,376.59	2,278,000.88	2,446,375.71

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	4,817,459.59	100.00%	2,311,497.27	47.98%	2,505,962.32	4,724,376.59	100.00%	2,278,000.88	48.22%	2,446,375.71
其中：										
软件与信息技术服务业务客户	4,817,459.59	100.00%	2,311,497.27	47.98%	2,505,962.32	4,724,376.59	100.00%	2,278,000.88	48.22%	2,446,375.71
合计	4,817,459.59	100.00%	2,311,497.27	47.98%	2,505,962.32	4,724,376.59	100.00%	2,278,000.88	48.22%	2,446,375.71

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：软件与信息技术服务业务客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
软件与信息技术服务业务客户	4,817,459.59	2,311,497.27	47.98%
合计	4,817,459.59	2,311,497.27	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用



## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产	33,496.39			
合计	33,496.39			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

## (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,272,000.00	
合计	1,272,000.00	

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### （3）本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### （4）期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

### （5）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

### （6）本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	43,342,231.74	44,158,559.49
合计	43,342,231.74	44,158,559.49

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

**5) 本期实际核销的应收股利情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	36,170,102.12	37,043,490.33
往来款	7,116,098.16	5,994,555.93
代收代付及备用金借款	1,283,179.81	2,377,068.47
其他	1,861,514.88	1,485,748.00
合计	46,430,894.97	46,900,862.73

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	8,774,665.65	15,937,141.89
1 至 2 年	13,449,606.19	10,979,394.93
2 至 3 年	8,282,817.47	4,181,344.45
3 年以上	15,923,805.66	15,802,981.46
3 至 4 年	1,802,878.34	2,927,687.44
4 至 5 年	2,725,931.68	4,728,964.51
5 年以上	11,394,995.64	8,146,329.51
合计	46,430,894.97	46,900,862.73

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	516,100.00	1.11%	516,100.00	100.00%	0.00	516,100.00	1.10%	516,100.00	100.00%	0.00
其中：										
按单项计提坏账准备	516,100.00	1.11%	516,100.00	100.00%	0.00	516,100.00	1.10%	516,100.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	45,914,794.97	98.89%	2,572,563.23	5.60%	43,342,231.74	46,384,762.73	98.90%	2,226,203.24	4.80%	44,158,559.49
其中：										
按组合计提坏账准备	45,914,794.97	98.89%	2,572,563.23	5.60%	43,342,231.74	46,384,762.73	98.90%	2,226,203.24	4.80%	44,158,559.49
合计	46,430,894.97	100.00%	3,088,663.23	6.65%	43,342,231.74	46,900,894.97	100.00%	2,742,306.48	5.85%	44,158,559.49

	894.97		63.23		231.74	862.73		03.24		559.49
--	--------	--	-------	--	--------	--------	--	-------	--	--------

按单项计提坏账准备类别名称：其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其他应收款	516,100.00	516,100.00	516,100.00	516,100.00	100.00%	在整个存续期已发生了信用减值损失
合计	516,100.00	516,100.00	516,100.00	516,100.00		

按组合计提坏账准备类别名称：其他应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他应收款	45,914,794.97	2,572,563.23	5.60%
合计	45,914,794.97	2,572,563.23	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	2,226,203.24		516,100.00	2,742,303.24
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	346,359.99			346,359.99
2024 年 6 月 30 日余额	2,572,563.23		516,100.00	3,088,663.23

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	2,742,303.24	346,359.99	0.00	0.00	0.00	3,088,663.23
合计	2,742,303.24	346,359.99	0.00	0.00	0.00	3,088,663.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	履约保证金	4,671,296.00	3-4年	10.06%	0.00
第二名	履约保证金	3,000,000.00	1-2年	6.46%	0.00
第三名	履约保证金	2,599,502.00	5年以上	5.60%	0.00
第四名	履约保证金	2,300,000.00	4-5年	4.95%	0.00
第五名	履约保证金	1,440,000.00	3-4年	3.10%	0.00
合计		14,010,798.00		30.17%	

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	16,380,520.29	33.94%	19,479,160.27	37.62%
1至2年	2,807,314.71	5.82%	4,772,024.01	9.22%
2至3年	7,492,694.96	15.52%	7,665,492.14	14.80%
3年以上	21,584,617.27	44.72%	19,864,040.61	38.36%
合计	48,265,147.23		51,780,717.03	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

公司预付账款形成主要系公司系统集成业务相关。在系统集成业务过程中，公司需要综合考虑客户的业务需求及项目现场的实施进度，进而针对性的提供综合解决方案，该解决方案包括但不限于提供方案设计、软件产品、硬件设备，安装实施及调测等内容。同时由于系统集成业务固有的工程建设性质，导致该类业务的实施、服务、调试、维保周期等

相对较长，相应地延长了供应商的服务周期；且由于该类集成项目的验收周期相对较长，从而影响到公司对供应商的结算，导致存在较大的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

序号	单位全称	期末余额	占期末余额合计数的比例
1	第一名	1,606,917.44	3.33%
2	第二名	1,312,530.26	2.72%
3	第三名	1,243,893.81	2.58%
4	第四名	1,125,264.64	2.33%
5	第五名	1,084,550.60	2.25%
合计		6,373,156.75	13.21%

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	82,498,309.39		82,498,309.39	65,578,072.02		65,578,072.02
库存商品	137,676,611.16		137,676,611.16	145,063,733.16		145,063,733.16
发出商品	143,213,736.09		143,213,736.09	146,618,401.01		146,618,401.01
合计	363,388,656.64		363,388,656.64	357,260,206.19		357,260,206.19

### (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计



## (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	9,978,175.59	22,795,889.51
待认证及待抵扣进项		1,165,025.34
留抵税金		
预交所得税		2,425.24
合计	9,978,175.59	23,963,340.09

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

**(2) 期末重要的其他债权投资**

单位：元

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

**(3) 减值准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

**(4) 本期实际核销的其他债权投资情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

**16、其他权益工具投资**

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	------	---------------------------

杭州零零柒科技有限公司	4,052,914.27						4,052,914.27	持有以待转让及股息红利分配
杭州联众医疗科技股份有限公司	4,333,500.00						4,333,500.00	持有以待转让及股息红利分配
合计	8,386,414.27						8,386,414.27	

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额				

在本期				
-----	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
北京辰信领创信息技术有限公司	6,730,924.34				-1,469,499.16						5,261,425.18	
嘉兴北源投资	69,003,779.60				-599,828.73						68,403,950.87	

合伙企业 (有限合伙) (1)												
北京信源健和科技有限责任公司	13,017,881.81				-365,679.78						12,652,202.03	
北京双洲科技有限公司 (2)	5,326,841.89				-457,213.08						4,869,628.81	
深圳市金城保密技术有限公司 (2)	9,516,592.76				-1,696,342.13						7,820,250.63	
浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业 (有限合伙) (2)	7,726,761.60				-0.54						7,726,761.06	
国保联盟信息安全技术有限公司 (2)	7,918,299.08				-124,891.28						7,793,407.80	
北京美络克思科技有限公司 (2)	23,662,336.68				-1,683,035.13						21,979,301.55	
重庆	1,491				96,66						1,588	

信创 科技 有限 公司	, 889. 33				8.31						, 557. 64	
南京 磊珏 创业 投资 基金 管理 有限 公司	3, 873 , 311. 61				- 220, 8 35.76						3, 652 , 475. 85	
海南 保嘉 源科 技有 限公 司	12, 64 4, 616 .74				- 360, 4 50.48						12, 28 4, 166 .26	
黑龙 江源 威信 信息 技术 有限 公司					0.00						0.00	
杭州 安司 源科 技有 限公 司 (2)	42, 07 3, 125 .40				3, 230 , 643. 92						45, 30 3, 769 .32	
嘉兴 北信 源意 晟科 技产 业投 资合 伙企 业 (有 限合 伙) (3)	5, 822 , 494. 58				- 154, 2 23.31						5, 668 , 271. 27	
工联 领创 (北 京) 科技 有限 公司			1, 000 , 000. 00		- 414, 0 65.12						585, 9 34.88	
小计	208, 8 08, 85 5.42		1, 000 , 000. 00		- 4, 218 , 752. 27						205, 5 90, 10 3.15	
合计	208, 8		1, 000		-						205, 5	

	08,85 5.42		,000. 00		4,218 ,752. 27						90,10 3.15	
--	---------------	--	-------------	--	----------------------	--	--	--	--	--	---------------	--

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(1) 本公司在嘉兴北源投资合伙企业（有限合伙）（“嘉兴北源”）投资决策委员会派有一名委员，占投资决策委员会的四分之一席位，投资决策委员会为嘉兴北源的决策机构，其作出决议需要决策委员在内的决策委员总人数的三分之二以上（不包括三分之二）委员同意通过方可生效，因而本公司对嘉兴北源具有重大影响。此外，尽管本公司持有嘉兴北源 80%的股权，但是本公司为嘉兴北源的有限合伙人，根据嘉兴北源合伙协议的决策机制和收益分配机制，本公司对嘉兴北源无控制权，因此本公司认为嘉兴北源为本公司之联营企业。

(2) 本公司对该等被投资单位的持股比例低于 20%，但是本公司向其各派驻一名董事，占被投资单位董事会席位的五分之一或三分之一席位，对该被投资单位具有重大影响，因此本公司认为该等被投资单位为本公司之联营企业。

(3) 本公司在嘉兴北信源意晟科技产业投资合伙企业（有限合伙）以有限合伙人身份进行投资，基金的具体经营管理由执行事务合伙人负责，公司仅作为有限合伙人在投资决策委员会中有一票表决权。根据合伙协议，投资决策委员会有 3 名代表，投资决策需投资决策委员会 1/2 表决通过方有效，项目投资管理团队的人事开支，包括工资、奖金及福利、差旅等费用由执行事务合伙人承担，根据合伙协议的决策机制和收益分配机制，本公司对合伙企业无控制权，因此本公司认为合伙企业为本公司之联营企业。

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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



## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	69,751,051.95	71,705,301.03
合计	69,751,051.95	71,705,301.03

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子及办公设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	71,217,186.53	74,017,620.72	17,598,796.49	126,365.98	162,959,969.72
2. 本期增加金额		548,029.95	402,991.15		951,021.10
(1) 购置		548,029.95	402,991.15		951,021.10
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		704,458.39	420,000.00		1,124,458.39
(1) 处置或报废		704,458.39	420,000.00		1,124,458.39
4. 期末余额	71,217,186.53	73,861,192.28	17,581,787.64	126,365.98	162,786,532.43
二、累计折旧					
1. 期初余额	12,892,709.77	63,455,691.89	14,832,387.33	73,879.70	91,254,668.69
2. 本期增加金额	846,145.47	1,637,501.37	341,226.50		2,824,873.34
(1) 计提	846,145.47	1,637,501.37	341,226.50		2,824,873.34
3. 本期减少金额		658,361.55	385,700.00		1,044,061.55
(1) 处置或报废		658,361.55	385,700.00		1,044,061.55
4. 期末余额	13,738,855.24	64,434,831.71	14,787,913.83	73,879.70	93,035,480.48

三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	57,478,331.29	9,426,360.57	2,793,873.81	52,486.28	69,751,051.95
2. 期初账面 价值	58,324,476.76	10,561,928.83	2,766,409.16	52,486.28	71,705,301.03

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	218,730,618.18	208,121,019.67
合计	218,730,618.18	208,121,019.67

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北信源（南京）研发运营基地	218,730,618.18		218,730,618.18	208,121,019.67		208,121,019.67
合计	218,730,618.18		218,730,618.18	208,121,019.67		208,121,019.67

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
北信源（南京）研发运营基地	368,059,298.75	208,121,019.67	10,609,598.51			218,730,618.18	59.43%	77%				募集资金
合计	368,059,298.75	208,121,019.67	10,609,598.51			218,730,618.18						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

## (4) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

## (5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	48,964,169.68	48,964,169.68
2. 本期增加金额	3,408,951.61	3,408,951.61
3. 本期减少金额	2,679,325.96	2,679,325.96
4. 期末余额	49,693,795.33	49,693,795.33
二、累计折旧		
1. 期初余额	24,978,277.56	24,978,277.56
2. 本期增加金额	8,476,157.44	8,476,157.44
(1) 计提	8,476,157.44	8,476,157.44
3. 本期减少金额	2,679,325.96	2,679,325.96
(1) 处置	2,679,325.96	2,679,325.96
4. 期末余额	30,775,109.04	30,775,109.04

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	18,918,686.29	18,918,686.29
2. 期初账面价值	23,985,892.12	23,985,892.12

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件著作权	外购软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	24,455,885.00	73,845,381.72		204,646,514.71	21,356,883.26	324,304,664.69
2. 本期增加金额				46,601,242.98	6,993,449.59	53,594,692.57
(1) 购置					6,993,449.59	6,993,449.59
(2) 内部研发				46,601,242.98		46,601,242.98
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	24,455,885.00	73,845,381.72		251,247,757.69	28,350,332.85	377,899,357.26
二、累计摊销						
1. 期初余额	3,952,093.92	48,081,720.6		96,478,816.7	17,073,945.8	165,586,577.

额		4		2	8	16
2. 本期增加金额	244,558.86	4,190,669.28		8,914,936.38	1,970,031.12	15,320,195.64
(1) 计提	244,558.86	4,190,669.28		8,914,936.38	1,970,031.12	15,320,195.64
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	4,196,652.78	52,272,389.92		105,393,753.10	19,043,977.00	180,906,772.80
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	20,259,232.22	21,572,991.80		145,854,004.59	9,306,355.85	196,992,584.46
2. 期初账面价值	20,503,791.08	25,763,661.08		108,167,697.99	4,282,937.38	158,718,087.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 86.03%

## (2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

## (4) 无形资产的减值测试情况

□适用 不适用

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京中软华泰信息技术有限责任公司	82,754,563.28					82,754,563.28
合计	82,754,563.28					82,754,563.28

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京中软华泰信息技术有限责任公司	33,291,000.00					33,291,000.00
合计	33,291,000.00					33,291,000.00

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
中软华泰业务资产组	固定资产、无形资产、开发支出		是

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

## (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修	4,257,895.93		1,229,298.95		3,028,596.98
其他	87,023.51		28,548.92		58,474.59
合计	4,344,919.44		1,257,847.87		3,087,071.57

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,311,497.27	346,724.59	2,278,000.88	341,700.13
内部交易未实现利润	2,322,118.27	348,317.74	2,322,118.27	348,317.74
可抵扣亏损	678,980,484.57	101,847,072.69	568,162,014.64	87,844,803.62
信用减值准备	840,947,030.95	126,142,054.64	815,112,738.56	123,442,755.08
交易性金融资产公允价值变动			90,779.97	13,617.00
租赁负债	26,112,379.84	4,700,228.37	25,567,356.14	4,646,512.86
递延收益	369,025.00	55,353.75	445,375.00	66,806.25
合计	1,551,042,535.90	233,439,751.78	1,413,978,383.46	216,704,512.68

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,300,000.00	195,000.00	1,820,000.00	273,000.00
使用权资产	18,918,686.29	3,405,363.53	23,985,892.29	4,383,836.11
合计	20,218,686.29	3,600,363.53	25,805,892.29	4,656,836.11

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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



递延所得税资产		233,439,751.78		216,704,512.68
递延所得税负债		3,600,363.53		4,656,836.11

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	207,667,919.44	205,903,350.48
信用减值准备	18,217,584.00	18,217,584.00
合计	225,885,503.44	224,120,934.48

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2028年	30,977,209.81	30,977,209.81	
2029年	34,393,119.54	34,393,119.54	
2030年	30,388,990.16	30,388,990.16	
2031年及以后年度	111,908,599.93	110,144,030.97	
合计	207,667,919.44	205,903,350.48	

其他说明

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	21,413,351.27		21,413,351.27	21,413,351.27		21,413,351.27
合计	21,413,351.27		21,413,351.27	21,413,351.27		21,413,351.27

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	16,456,935.02	16,456,935.02	保证金、冻结		10,390,338.34	10,390,338.34	保证金	
合计	16,456,935.02	16,456,935.02			10,390,338.34	10,390,338.34		

其他说明：

2024年6月30日，本公司的使用权受到限制的货币资金为人民币16,456,935.02元，其中：票据保证金人民币2,268,955.19元；各类保函保证金人民币7,475,927.83元；冻结6,712,052.00元

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	196,682,202.52	174,823,839.21
合计	196,682,202.52	174,823,839.21

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	10,157,842.85	8,448,379.80
银行承兑汇票	2,515,455.19	5,509,321.89
合计	12,673,298.04	13,957,701.69

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为票据未到期。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购产品款	191,002,973.77	198,262,509.38
合计	191,002,973.77	198,262,509.38

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	47,185,581.25	项目未验收
供应商二	4,027,844.38	未到结算期
供应商三	3,266,030.97	未到结算期
供应商四	2,201,477.49	未到结算期
供应商五	1,511,070.75	未到结算期
合计	58,192,004.84	

其他说明：

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	47,907,748.20	69,822,351.24
合计	47,907,748.20	69,822,351.24

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业往来	26,582,156.99	25,919,008.79
保证金	1,701,069.87	1,243,628.20

代收代付款项	2,971,070.06	16,519,946.59
股东借款	5,000,000.00	10,000,000.00
其他	11,653,451.28	16,139,767.66
合计	47,907,748.20	69,822,351.24

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	970,978.31	未到结算期
供应商二	900,000.00	未到结算期
供应商三	640,000.00	未到结算期
供应商四	574,000.00	未到结算期
供应商五	518,925.00	未到结算期
合计	3,603,903.31	

其他说明

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收产品款	193,916.46	133,916.46
合计	193,916.46	133,916.46

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	239,937,812.56	259,903,892.53
合计	239,937,812.56	259,903,892.53

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	38,392,071.05	120,843,890.99	141,373,668.14	17,862,293.90
二、离职后福利-设定提存计划	1,435,347.19	16,406,103.21	17,193,402.16	648,048.24
合计	39,827,418.24	137,249,994.20	158,567,070.30	18,510,342.14

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	37,424,611.00	106,585,415.69	126,701,077.33	17,308,949.36
2、职工福利费	24.90	354,914.46	354,914.46	24.90
3、社会保险费	852,933.21	9,210,355.80	9,555,861.88	507,427.13
其中：医疗保险费	827,519.28	8,820,526.20	9,125,254.17	522,791.31
工伤保险费	18,801.87	228,221.75	242,672.66	4,350.96
生育保险费	6,151.26	161,607.85	187,935.05	-20,175.94
4、住房公积金	113,181.00	3,999,640.60	4,068,007.60	44,814.00
5、工会经费和职工教育经费	1,320.94	693,564.44	693,806.87	1,078.51
合计	38,392,071.05	120,843,890.99	141,373,668.14	17,862,293.90

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,392,607.78	15,852,308.93	16,615,619.20	629,297.51
2、失业保险费	42,739.41	553,794.28	577,782.96	18,750.73
合计	1,435,347.19	16,406,103.21	17,193,402.16	648,048.24

其他说明：

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,402,496.73	5,970,002.22
消费税		0.00
企业所得税		1,893,483.09

个人所得税	498,479.07	177,529.64
城市维护建设税	98,174.77	608,993.52
教育费附加	70,124.83	264,637.18
房产税	65,479.39	65,479.39
其他	84,670.99	719,334.89
合计	2,219,425.78	9,699,459.93

其他说明

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	15,522,852.20	16,350,042.81
合计	15,522,852.20	16,350,042.81

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	41,904,689.86	48,800,329.35
合计	41,904,689.86	48,800,329.35

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

## (3) 可转换公司债券的说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	26,593,762.98	26,418,514.11
未确认融资费用	-481,383.14	-851,157.97
一年内到期的租赁负债（附注 43）	-15,522,852.20	-16,350,042.81
合计	10,589,527.64	9,217,313.33

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	445,375.00		76,350.00	369,025.00	与资产相关
合计	445,375.00		76,350.00	369,025.00	

其他说明：



## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,449,824,087.00						1,449,824,087.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	311,874,096.77			311,874,096.77
其他资本公积	4,003,788.51			4,003,788.51
合计	315,877,885.28			315,877,885.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	- 16,413,61 6.43							- 16,413,61 6.43
其他 权益工具 投资公允 价值变动	- 16,413,61 6.43							- 16,413,61 6.43
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	- 1,267,250 .95							- 1,267,250 .95
外币 财务报表 折算差额	- 1,267,250 .95							- 1,267,250 .95
其他综合 收益合计	- 17,680,86 7.38							- 17,680,86 7.38

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	59,002,627.92			59,002,627.92
合计	59,002,627.92			59,002,627.92

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-263,659,995.91	-269,669,906.73

调整后期初未分配利润	-263,659,995.91	-269,669,906.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-65,645,365.88	6,586,076.58
减：提取法定盈余公积		576,165.76
期末未分配利润	-329,305,361.79	-263,659,995.91

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	193,045,753.68	49,547,863.14	272,320,811.53	75,621,023.16
其他业务	40,097,549.33	34,315,078.43	47,270,950.89	28,644,616.39
合计	233,143,303.01	83,862,941.57	319,591,762.42	104,265,639.55

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
软件产品	112,087,010.03	7,274,682.52					112,087,010.03	7,274,682.52
技术服务	37,637,550.90	4,337,698.85					37,637,550.90	4,337,698.85
系统集成	43,321,192.75	37,935,481.77					43,321,192.75	37,935,481.77
其他	40,097,549.33	34,315,078.43					40,097,549.33	34,315,078.43
按经营地区分类								
其中：								
东北	10,087,597.42	906,132.76					10,087,597.42	906,132.76
华北	112,298,553.44	42,002,213.55					112,298,553.44	42,002,213.55
华东	53,223,219.49	14,974,378.20					53,223,219.49	14,974,378.20
华南	9,568,113.08	4,430,749.22					9,568,113.08	4,430,749.22
华中	13,401,945.22	2,693,452.40					13,401,945.22	2,693,452.40
西北	13,940,35	9,738,888					13,940,35	9,738,888

	2.62	.22					2.62	.22
西南	19,840,094.65	9,064,725.62					19,840,094.65	9,064,725.62
港澳及海外	783,427.09	52,401.60					783,427.09	52,401.60
市场或客户类型								
其中:								
金融	24,513,784.85	11,703,069.43					24,513,784.85	11,703,069.43
军工	44,858,140.65	18,011,856.64					44,858,140.65	18,011,856.64
其他	54,600,025.75	15,480,895.73					54,600,025.75	15,480,895.73
政府	81,015,863.02	34,096,490.96					81,015,863.02	34,096,490.96
能源	28,155,488.74	4,570,628.81					28,155,488.74	4,570,628.81
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
直销	116,723,722.55	69,088,535.75					116,723,722.55	69,088,535.75
经销	116,419,580.46	14,774,405.82					116,419,580.46	14,774,405.82
合计	233,143,303.01	83,862,941.57					233,143,303.01	83,862,941.57

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

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

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	318,283.54	422,060.54
教育费附加	227,343.07	301,627.40
房产税	364,490.34	329,474.00
土地使用税	55,610.70	55,375.67
车船使用税	13,990.00	24,986.67
印花税	335,110.87	150,764.78
其他		1,601.69
合计	1,314,828.52	1,285,890.75

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,196,616.73	20,588,154.68
资产折旧及摊销费	14,249,973.54	22,905,367.80
房租及物业费	3,080,037.25	4,495,771.67
办公费	3,581,017.79	3,533,711.92
交通费	365,009.54	289,570.16
差旅费	227,916.89	184,134.16
通讯费	166,839.67	60,361.43
咨询服务费	1,350,085.96	836,311.12
其他	5,753,517.72	3,408,399.32
合计	48,971,015.09	56,301,782.26

其他说明

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	50,338,201.92	50,459,263.97
技术服务费	13,872,383.89	10,210,783.22
差旅费	3,536,145.54	2,834,380.80
咨询费	6,691,568.73	4,909,051.36
广告宣传费	2,692,347.63	2,053,214.91
业务招待费	4,028,073.21	3,861,112.37
市内交通费	694,467.87	583,378.97
资产折旧及摊销费	756,242.32	977,987.58
办公费	1,635,281.77	918,601.48
会议费	493,853.91	152,173.52
其他	2,335,609.32	787,118.77
合计	87,074,176.11	77,747,066.95

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,844,192.41	52,622,955.68
委外研发费	1,472,866.01	3,197,141.16
办公费	95,887.96	28,159.47
测试费	2,217,576.90	1,510,595.36
差旅费	112,205.99	385,790.38
交通费	4,170.85	87,435.51
通讯费	36,498.72	78,145.28
资产折旧	12,004,002.72	3,048,076.00
租赁费	80,562.20	147,227.31
其他		258,935.76
合计	69,867,963.76	61,364,461.91

其他说明

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,886,814.06	3,977,172.64
减：利息收入	511,100.85	463,615.00
银行手续费	62,057.20	44,384.55
汇兑损益	-28,155.16	-176,286.48
合计	3,409,585.00	3,381,655.71

其他说明

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,463,087.79	7,408,450.40
税收返还及税收手续费	100,507.23	3,490,658.07

**68、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

**69、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-46,500.00	-92,074.50
合计	-46,500.00	-92,074.50

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,218,752.27	-4,529,290.34
交易性金融资产在持有期间的投资收益	370,182.77	1,248,350.55
合计	-3,848,569.50	-3,280,939.79

其他说明

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	73,754.45	958,708.02
应收账款坏账损失	-25,561,686.85	-22,134,325.72
其他应收款坏账损失	-346,359.99	-59,518.59
合计	-25,834,292.39	-21,235,136.29

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	-33,496.39	98,630.54
合计	-33,496.39	98,630.54

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	124,992.04	0.00
其中：固定资产	124,992.04	0.00
合计	124,992.04	0.00

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	55,051.83	147,267.36	
合计	55,051.83	147,267.36	

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		500,000.00	
非流动资产毁损报废损失	41,796.84	134,870.66	41,796.84
流动资产处置损失	79,013.00	103,179.40	79,013.00
滞纳金、违约金、罚款	70,080.92	406.02	70,080.92
合计	190,890.76	738,456.08	190,890.76

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	150,136.97	5,629.69
递延所得税费用	-17,791,711.68	-1,830,628.94
合计	-17,641,574.71	-1,824,999.25

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-84,567,317.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	-12,685,097.58
子公司适用不同税率的影响	-116,506.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	818,184.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-830,560.79
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	441,142.24
研究开发费加成扣除的纳税影响	-5,901,550.01
权益法核算的合营企业和联营企业损益	632,812.84
所得税费用	-17,641,574.71

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。



## 78、现金流量表项目

## (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来资金	35,691,241.78	33,069,030.14
政府补助	372,596.57	504,553.53
利息收入	511,100.85	591,315.84
合计	36,574,939.20	34,164,899.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	26,084,216.75	26,326,637.11
往来资金	84,661,069.58	64,143,620.01
银行手续费	46,953.57	47,562.44
其他	6,712,052.00	
合计	117,504,291.90	90,517,819.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租赁费用	6,333,878.34	2,620,057.37
合计	6,333,878.34	2,620,057.37

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响

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

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-66,925,742.48	2,868,664.25
加：资产减值准备	25,867,788.78	21,136,505.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,824,873.34	2,929,204.39
使用权资产折旧	8,476,157.44	9,426,268.98
无形资产摊销	15,320,195.64	14,512,340.42
长期待摊费用摊销	1,257,847.87	1,655,936.22
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）	-124,992.04	103,179.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	41,696.84	134,870.66
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	46,500.00	92,074.50
财务费用（收益以“-”号填列）	3,910,996.84	3,381,655.71
投资损失（收益以“-”号填列）	3,848,569.50	3,280,939.79

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-16,735,239.10	-1,752,628.94
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,056,472.58	0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-6,128,450.45	-45,124,164.61
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	9,310,249.91	-44,808,645.14
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-85,078,815.27	938,989.72
其他	-6,712,052.00	877,762.25
经营活动产生的现金流量净额	-111,856,887.76	-30,347,046.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	65,420,699.47	68,061,534.99
减：现金的期初余额	121,010,201.62	165,882,912.55
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	-55,589,502.15	-97,821,377.56

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## （3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## （4） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	65,420,699.47	121,010,201.62
可随时用于支付的银行存款	65,420,699.47	121,010,201.62
三、期末现金及现金等价物余额	65,420,699.47	121,010,201.62

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	16,456,935.23	10,390,338.34	不可随时用于支付
合计	16,456,935.23	10,390,338.34	

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			3,078,729.93
其中：美元	405,229.61	7.1268	2,887,990.38
欧元			
港币	21,825.84	0.9127	19,920.44
林吉特	113,162.71	1.5095	170,819.11
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他应付款			
其中：美元	18,472.78	7.1268	131,651.81
林吉特	19,048.22	1.5095	28,753.29

其他说明：

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

适用 不适用

①本公司之子公司北信源（马来西亚）信息技术公司主要经营地为马来西亚，记账本位币为林吉特。

②本公司之子公司北信源国际有限公司主要经营地为香港，记账本位币为美元。

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	金额
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	131,829.08
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用	

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、数据资源

## 84、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	67,164,974.69	75,867,495.04
委外研发费	1,472,866.01	3,197,141.16
办公费	95,887.96	28,159.47
测试费	2,217,576.90	1,510,595.36
差旅费	119,019.20	386,745.74
交通费	4,170.85	87,435.51
通讯费	38,865.56	78,145.28
资产折旧	12,004,002.72	3,048,076.00
租赁费	80,562.20	147,227.31
其他		258,935.76
合计	83,197,926.09	84,609,956.63
其中：费用化研发支出	69,867,963.76	61,364,461.91
资本化研发支出	13,329,962.33	23,245,494.72

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
项目一	395,695.92				395,695.92			
项目二	1,716,963.68	499,470.13					2,216,433.81	
项目三	505,109.89	44,409.79					549,519.68	
项目四	11,736,021.34	3,977,277.58					15,713,298.92	
项目五	28,923,676.48	1,413,940.60					30,337,617.08	
项目六	23,795,760.57						23,795,760.57	
项目七	9,099,912.15	2,823,428.45			11,923,340.60			
项目八	10,944,267.40	815,263.21					11,759,530.61	
项目九	7,792,125.55	1,580,120.15			9,372,245.70			
项目十	15,753,993.39	1,676,274.40			17,430,267.79			
项目十一	46,556.72	4,533.21					51,089.93	
项目十二	6,984,448.16	495,244.81			7,479,692.97			
项目十三	3,261,091.60						3,261,091.60	

项目十四	3,997,772 .23							3,997,772 .23
合计	124,953,3 95.08	13,329,96 2.33			46,601,24 2.98			91,682,11 4.43

## 重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
项目五	95%	2024年09月01日	产品上市销售	2021年11月01日	通过评审立项，项目开发工作展开，完成开发涉及方案并达到预期要求
项目六	95%	2024年09月01日	产品上市销售	2021年01月01日	通过评审立项，项目开发工作展开，完成开发涉及方案并达到预期要求

## 开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	单位：元	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否



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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
北信源系统集成有限公司	200,000,000.00	南京	南京	软件业	100.00%		设立
上海北信源信息技术有限公司	20,000,000.00	上海	上海	软件业	100.00%		设立
北信源（马来西亚）信息技术公司	10,000,000.00	马来西亚	马来西亚	软件业	100.00%		设立
北京中软华泰信息技术有限公司	15,865,384.70	北京	北京	软件业	100.00%		非同一控制下企业合并
北京北信源信创数字科技有限公司	10,000,000.00	北京	北京	互联网和相关服务		100.00%	设立
北京信源匡恩工控安全科技有限公	10,000,000.00	北京	北京	软件业	55.00%		设立

司							
人工智能产业技术创新联盟（北京）科技有限公司	5,000,000.00	北京	北京	软件业	80.00%		设立
北信源国际有限公司	2,160,576.00	香港	香港	海外市场开发、产品销售、进出口贸易、投资及技术研发等	100.00%		设立
北信源信息技术（青岛）有限公司①	10,000,000.00	青岛	青岛	软件业	49.00%	51.00%	设立
上海北信源供应链管理有限公司	100,000,000.00	上海	上海	供应链管理	51.00%		设立
嘉兴泽阳股权投资合伙企业（有限合伙）	52,100,000.00	嘉兴	嘉兴	股权投资及咨询服务	95.97%		非同一控制下企业合并
天津北信源信息技术有限公司	5,000,000.00	天津	天津	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
浙江北信源信息技术有限公司	10,000,000.00	杭州	杭州	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
广西北信源信息技术有限公司	10,000,000.00	南宁	南宁	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
重庆北信源信息技术有限公司	20,000,000.00	重庆	重庆	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
北信源（山西）软件技术有限公司	10,000,000.00	太原	太原	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
密信（北京）数字科技有限公司	30,000,000.00	北京	北京	软件业	100.00%		设立
嘉兴北信源磊垚健康产业投资合伙企业（有限合伙）②	30,000,000.00	嘉兴	嘉兴	健康产业的投资、股权投资及相关咨询服务	95.00%	1.25%	设立
北京北信源信创安全技术有限公司	10,000,000.00	北京	北京	互联网和相关服务	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

说明：

①本公司及子公司北信源系统集成有限公司分别持有北信源信息技术（青岛）有限公司 49%、51%的股权。

②本公司持有嘉兴北信源磊垚健康产业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“磊垚健康”）95%股权，通过联营企业南京磊垚创业投资基金管理有限公司间接持有磊垚健康 1.25%股权，合计持有磊垚健康 96.25%股权。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

## （4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## （5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### （1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### （2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	

差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京辰信领创信息技术有限公司	北京	北京	软件业	24.50%		权益法
嘉兴北源投资合伙企业（有限合伙）	北京	嘉兴	实业投资、投资管理	80.00%		权益法
海南保嘉源科技有限公司	三亚	三亚	软件和信息技术服务业	35.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司在嘉兴北源投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“嘉兴北源”）投资决策委员会派出一名委员，占投资决策委员会的四分之一席位，因而本公司对嘉兴北源有重大影响。此外，尽管本公司持有嘉兴北源投资合伙企业（有限合伙）80%的股权，但是本公司为嘉兴北源的有限合伙人，根据嘉兴北源合伙协议的决策机制和收益分配机制，本公司对嘉兴北源无控制权，因此本公司认为嘉兴北源为本公司之联营企业。

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		

—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	北京辰信领创 信息技术有限 公司	嘉兴北源投资 合伙企业（有 限合伙）	海南保嘉源科 技有限公司	北京辰信领创 信息技术有限 公司	嘉兴北源投资 合伙企业（有 限合伙）	海南保嘉源科 技有限公司
流动资产	21,442,181.28	5,013.59	30,338,785.77	28,698,232.12	611,877.50	31,368,644.27
非流动资产	5,162,363.49	85,642,857.00	5,000,000.00	4,170,903.65	85,642,857.00	5,000,000.00
资产合计	26,604,544.77	85,647,870.59	35,338,785.77	32,869,135.77	86,254,734.50	36,368,644.27
流动负债	3,533,833.55	142,932.00	241,167.85	5,242,006.88	10.00	241,167.85
非流动负债	3,370,418.52			1,501,638.04		
负债合计	6,904,252.07	142,932.00	241,167.85	6,743,644.92	10.00	241,167.85
少数股东权益						
归属于母公司 股东权益	19,700,292.70	85,504,938.59	35,097,617.92	26,125,490.85	86,254,724.50	36,127,476.42
按持股比例计 算的净资产份 额	5,261,425.18	68,403,950.87	12,284,166.26	6,730,924.34	69,003,779.60	12,644,616.74
调整事项						
—商誉						
—内部交易未 实现利润						
—其他						
对联营企业权 益投资的账面 价值	5,261,425.18	68,403,950.87	12,284,166.26	6,730,924.34	69,003,779.60	12,644,616.74
存在公开报价						

的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	2,531,208.33			5,828,947.64		
净利润	5,997,955.77	-749,785.91	1,029,858.50	3,429,496.05	-920,233.98	1,134,768.66
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	5,997,955.77	-749,785.91	1,029,858.50	3,429,496.05	-920,233.98	1,134,768.66
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	119,640,560.83	120,429,534.74
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,236,198.06	-2,563,358.95
--综合收益总额	-1,236,198.06	-2,563,358.95

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

## 6、其他

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	445,375.00			76,350.00		369,025.00	资产
工程实验室补贴款	445,375.00			76,350.00		369,025.00	资产

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	6,463,087.79	7,408,450.40

其他说明



## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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

#### 1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

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

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

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

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

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

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

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

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

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 6.71%（2023 年：7.39%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 30.17%（2023 年：32.32%）。

#### （2）流动性风险

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

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

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。截至 2024 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 4,131.80 万元（2023 年 12 月 31 日：1,600.30 万元）。

期末本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	2024.6.30				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
金融负债：					
短期借款	19,668.22				19,668.22
应付票据	1,267.33				1,267.33
应付账款	6,916.53	1,571.75	6,134.31	4,477.71	19,100.30
租赁负债	1,552.29	1,058.95			2,611.24
其他应付款	3,794.96	353.18	83.85	558.78	4,790.77
金融负债合计	33,199.33	2,983.88	6,218.16	5,036.49	47,437.86

期初本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	2023.12.31				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
金融负债：					
短期借款	17,482.38				17,482.38
应付票据	1,395.77				1,395.77
应付账款	8,003.83	7,563.32	1,009.73	3,249.37	19,826.25
租赁负债	1,635.00	921.73			2,556.74
其他应付款	6,238.52	301.69	105.01	337.02	6,982.24
金融负债合计	34,755.50	8,786.74	1,114.74	3,586.39	48,243.38

### （3）市场风险

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

### （4）利率风险

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

本集团的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	19,668.22	17,482.38
合计	19,668.22	17,482.38

#### 5) 汇率风险

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

汇率风险主要为本集团的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在香港和马来西亚设立的子公司持有以美元和林吉特为结算货币的资产和小规模业务外，本集团持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本集团认为面临的汇率风险并不重大。截至 2024 年 6 月 30 日，本集团境外子公司的资产占本集团总资产比例 0.30%、负债占总负债比例 0.37%、营业收入占总营业收入比例 0.33%。

#### 2、资本管理

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

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

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。截至 2024 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 34.78%（2023 年 12 月 31 日：35.57%）。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

□适用 不适用

## 3、金融资产

## (1) 转移方式分类

适用 □不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收票据	1,225,300.00	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬,包括与其相关的违约风险
票据背书	应收款项融资	1,272,000.00	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		2,497,300.00		

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 □不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据背书	1,272,000.00	
合计		1,272,000.00	

## (3) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三) 其他权益工具投资		8,386,414.27		8,386,414.27
持续以公允价值计量的资产总额		8,386,414.27		8,386,414.27

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
--------------	----	----	----	----

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

## 9、其他

# 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是林皓。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1“在子公司中的权益”本集团重要的合营和联营企业详见。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3、“在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳市金城保密技术有限公司	参股公司
北京金天城保密技术有限公司	参股公司控制的公司
浙江华睿北信源数据信息产业投资合伙企业（有限合伙）	参股公司
北京信源健和科技有限责任公司	参股公司
北京辰信领创信息技术有限公司	参股公司
北京美络克思科技有限公司	参股公司
海南保嘉源信息技术有限公司	参股公司
重庆信创科技有限公司	参股公司
北京双洲科技有限公司	参股公司
工联领创（北京）科技有限公司	参股公司

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州安存网络科技有限公司	实控人参股公司
杭州零零柒科技有限公司	参股公司
北京信源密信技术有限公司	实控人控股公司

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京辰信领创信息技术有限公司	采购商品	3,450,000.00	12,000,000.00	否	6,250,000.00
深圳市金城保密技术有限公司	采购商品	1,398,796.72	5,000,000.00	否	802,745.84

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京双洲科技有限公司	出售商品		1,233,581.60
深圳市金城保密技术有限公司	出售商品	3,480.00	2,044,731.00
重庆信创科技有限公司	出售商品	3,630.00	
北京信源密信技术有限公司	出售商品	1,105,250.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包	受托方/承包	受托/承包资	受托/承包起	受托/承包终	托管收益/承	本期确认的托
--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

方名称	方名称	产类型	始日	止日	包收益定价依据	管收益/承包收益
-----	-----	-----	----	----	---------	----------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海北信源供应链管理有限公司	36,000,000.00	2021年11月11日	2024年11月11日	否
上海北信源供应链管理有限公司	4,000,000.00	2022年08月10日	2027年08月10日	否
密信（北京）数字科技有限公司	3,000,000.00	2023年05月26日	2024年05月26日	是
密信（北京）数字科技有限公司	5,000,000.00	2023年08月04日	2024年08月03日	否
北信源系统集成有限公司	70,000,000.00	2022年02月22日	2023年02月21日	是
北信源系统集成有限公司	70,000,000.00	2023年03月31日	2024年03月30日	是
北京中软华泰信息技术有限责任公司	3,000,000.00	2023年04月27日	2024年04月27日	否
北京中软华泰信息技术有限责任公司	5,000,000.00	2023年08月04日	2024年08月03日	否
人工智能产业技术创新联盟（北京）科技	3,000,000.00	2023年05月29日	2024年04月04日	是

有限公司				
------	--	--	--	--

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
林皓	5,000,000.00	2024年05月23日	2024年10月23日	2023年10月24日公司公告：公司控股股东、实际控制人林皓先生为支持公司经营发展，拟向公司提供不超过3,000万元的无偿借款，本次借款不计收利息、无任何额外费用，也无需公司提供任何担保；借款有效期为董事会审议通过之日起1年，单笔借款金额和借款期限将根据公司实际资金需求确定，公司可根据用款需求在前述借款额度和期限内随借随还，公司也可以根据实际经营情况在无偿借款有效期及额度范围内循环使用。
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	北京金天城保密技术有限公司	22,222.22		22,222.22	
应收账款	重庆信创科技有限公司	165,613.80	71,530.98	162,973.80	72,056.61
其他应收款	深圳市金城保密技术有限公司	601,320.00		601,320.00	
其他应收款	北京双洲科技有限公司	200,000.00		200,000.00	
应收账款	杭州安存网络科技有限公司	73,780.00	16,360.00	73,780.00	14,888.80
应收账款	北京信源密信技术有限公司	1,523,583.33	305,173.74	418,333.33	84,419.67
预付账款	深圳市金城保密技术有限公司	4,568.98		4,568.98	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京辰信领创信息技术有限公司	664,789.01	664,789.01
应付账款	深圳市金城保密技术有限公司	1,809,383.71	489,486.99
应付账款	北京金天城保密技术有限公司	46,194.68	46,194.68
应付账款	北京美络克思科技有限公司	1,074,804.66	2,087,146.51
预收款项	国保联盟信息安全技术有限公司	6,000.00	6,000.00
其他应付款	国保联盟信息安全技术有限公司	14,000.00	14,000.00
其他应付款	北京美络克思科技有限公司	700,000.00	700,000.00
其他应付款	北京辰信领创信息技术有限公司	307,230.00	307,230.00
其他应付款	重庆信创科技有限公司	12,000.00	12,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

## 十七、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

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

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十八、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

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

## (2) 未来适用法

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

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

根据经营管理需要，本集团的经营活动归属于一个单独的经营分部，提供终端安全管理服务解决方案，因此，并无其他经营分部。

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

募投项目进展及其他事项：

本公司募投项目北信源（南京）研发运营基地项目与江苏省建筑工程集团有限公司之间的建设工程施工合同纠纷，2022 年度双方已就诉讼相关的后续建设问题协商一致，当年度公司与中国建筑第六工程局有限公司完成了合同签订，施工总承包责任主体单位变更为中国建筑第六工程局有限公司。2023 年度北信源（南京）研发运营基地项目正式封顶，主体结构经过质监站检验验收通过。

2023 年 7 月，公司以南京泉谷园林建设有限公司与北信源（南京）研发运营基地建设工程施工合同纠纷的判决书及裁定书向南京市江北新区人民法院提请，解除了公司子公司北信源系统集成有限公司名下银行账户存款 4,500,000.00 元的保全措施。

公司子公司北信源系统集成有限公司与江苏省建筑工程集团有限公司的建设工程施工合同纠纷，公司作为原告向南京市浦口区人民法院提起诉讼并结案，一审判决江苏省建筑工程集团有限公司返还公司工程款 21,413,351.27 元；后经南京市中级人民法院二审审理认为该款项已用于研发运营基地项目工程建设使用，无需全部退还。2023 年 11 月公司子公司北信源系统集成有限公司向江苏省高级人民法院申请再审，江苏省高级人民法院已立案审查（（2023）苏民申 9798 号）。

本公司 2020 年第四届董事会第四次会议、2020 年第三次临时股东大会审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意将非公开发行募集资金投资项目“北信源（南京）研发运营基地”的预计完工时间从 2021 年 12 月 31 日调整为 2023 年 9 月 30 日；2023 年经公司第五届董事会第三次临时会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意将非公开发行募集资金投资项目“北信源（南京）研发运营基地”的预计完工时间从 2023 年 9 月 30 日调整为 2024 年 5 月 8 日。公司第五届董事会第九次临时会议、第五届监事会第八次临时会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意将非公开发行募集资金投资项目“北信源（南京）研发运营基地项目”达到预定可使用状态的时间从 2024 年 5 月 8 日调整为 2025 年 5 月 8 日。

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	338,622,038.53	335,431,260.00
1 至 2 年	86,219,157.61	80,151,354.83
2 至 3 年	115,232,653.55	141,753,517.12
3 年以上	577,539,575.06	546,868,297.21
3 至 4 年	114,873,847.78	132,532,870.95
4 至 5 年	117,976,627.07	103,970,427.82
5 年以上	344,689,100.21	310,364,998.44
合计	1,117,613,424.75	1,104,204,429.16

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	47,719,387.05	4.27%	47,719,387.05	100.00%	0.00	47,719,387.05	4.32%	47,719,387.05	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,069,894,037.70	95.73%	617,933,950.70	57.76%	451,960,087.00	1,056,485,042.11	95.68%	597,398,384.66	56.55%	459,086,657.45
其中：										
软件与信息技术服务业务	1,069,894,037.70	95.73%	617,933,950.70	57.76%	451,960,087.00	1,056,485,042.11	95.68%	597,398,384.66	56.55%	459,086,657.45
合计	1,117,613,424.75	100.00%	665,653,337.75	59.56%	451,960,087.00	1,104,204,429.16	100.00%	645,117,771.71	58.42%	459,086,657.45

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提的应收账款

单位：元

名称	期初余额	期末余额
----	------	------

	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	14,157,830.00	14,157,830.00	14,157,830.00	14,157,830.00	100.00%	律师函拟诉讼
客户二	6,699,999.98	6,699,999.98	6,699,999.98	6,699,999.98	100.00%	律师函拟诉讼
客户三	6,575,000.04	6,575,000.04	6,575,000.04	6,575,000.04	100.00%	律师函拟诉讼
客户四	6,360,000.00	6,360,000.00	6,360,000.00	6,360,000.00	100.00%	律师函拟诉讼
客户五	5,781,000.00	5,781,000.00	5,781,000.00	5,781,000.00	100.00%	律师函拟诉讼
其它	8,145,557.03	8,145,557.03	8,145,557.03	8,145,557.03	100.00%	注销、诉讼、经营异常
合计	47,719,387.05	47,719,387.05	47,719,387.05	47,719,387.05		

按组合计提坏账准备类别名称：软件与信息技术服务业务客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
软件与信息技术服务业务客户	1,069,894,037.70	617,933,950.70	57.76%
合计	1,069,894,037.70	617,933,950.70	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	645,117,771.71	20,535,566.04				665,653,337.75
合计	645,117,771.71	20,535,566.04				665,653,337.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	29,825,648.01		29,825,648.01	2.67%	14,918,834.79
客户二	26,753,459.64		26,753,459.64	2.39%	5,358,717.97
客户三	14,157,830.00		14,157,830.00	1.27%	14,157,830.00
客户四	12,624,506.77		12,624,506.77	1.13%	5,968,898.22
客户五	12,607,572.44		12,607,572.44	1.13%	4,104,428.14
合计	95,969,016.86		95,969,016.86	8.59%	44,508,709.12

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	317,439,695.05	291,287,635.47
合计	317,439,695.05	291,287,635.47

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

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

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

##### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

##### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：



## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方组合	306,642,520.73	283,453,364.02
保证金	7,803,243.36	6,847,495.40
企业往来	1,919,238.72	607,007.90
备用金	715,932.29	556,408.96
其他	742,947.22	76,260.07
合计	317,823,882.32	291,540,536.35

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	310,001,975.15	286,628,156.85
1 至 2 年	3,068,497.15	2,312,388.39
2 至 3 年	2,183,666.30	773,156.40
3 年以上	2,569,743.72	1,826,834.71
3 至 4 年	726,370.95	1,199,320.38
4 至 5 年	1,226,592.01	451,414.33
5 年以上	616,780.76	176,100.00
合计	317,823,882.32	291,540,536.35

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏	176,100.00	0.06%	176,100.00	100.00%	0.00	176,100.00	0.06%	176,100.00	100.00%	0.00

账准备										
其中：										
按单 项计 提 坏 账 准 备	176,100 .00	0.06%	176,100 .00	100.00%	0.00	176,100 .00	0.06%	176,100 .00	100.00%	0.00
按组合 计提 坏 账 准 备	317,647 ,782.32	99.94%	208,087 .27	0.07%	317,439 ,695.05	291,364 ,436.35	99.94%	76,800. 88	0.03%	291,287 ,635.47
其中：										
按组 合 计 提 坏 账 准 备	317,647 ,782.32	99.94%	208,087 .27	0.07%	317,439 ,695.05	291,364 ,436.35	99.94%	76,800. 88	0.03%	291,287 ,635.47
合计	317,823 ,882.32	100.00%	384,187 .27	0.12%	317,439 ,695.05	291,540 ,536.35	100.00%	252,900 .88	0.09%	291,287 ,635.47

按单项计提坏账准备类别名称：其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其他应收款	176,100.00	176,100.00	176,100.00	176,100.00	100.00%	存续期已发生了信用减值损失
合计	176,100.00	176,100.00	176,100.00	176,100.00		

按组合计提坏账准备类别名称：其他应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他应收款	317,647,782.32	208,087.27	0.07%
合计	317,647,782.32	208,087.27	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	76,800.88		176,100.00	252,900.88
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	131,286.39			131,286.39
2024年6月30日余额	208,087.27		176,100.00	384,187.27

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	252,900.88	131,286.39	0.00	0.00		384,187.27
合计	252,900.88	131,286.39	0.00	0.00		384,187.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	188,577,112.49	1年以内	59.33%	0.00
第二名	往来款	28,622,970.50	1年以内	9.01%	0.00
第三名	往来款	21,820,606.63	1年以内	6.87%	0.00
第四名	往来款	15,645,939.20	1年以内	4.92%	0.00
第五名	往来款	14,425,655.58	1年以内	4.54%	0.00
合计		269,092,284.40		84.67%	0.00

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	418,860,571.40		418,860,571.40	418,860,571.40		418,860,571.40
对联营、合营企业投资	159,290,075.11		159,290,075.11	165,739,471.30		165,739,471.30
合计	578,150,646.51		578,150,646.51	584,600,042.70		584,600,042.70

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北信源系统集成有限公司 (江苏神州信源系统工程 有限公司)	200,000,000.00						200,000,000.00	
北信源信息技术 (青岛)有限公司	1,640,000.00						1,640,000.00	
上海北信源信息技术 有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
天津北信源信息技术 有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
浙江北信源信息技术 有限公司	3,200,000.00						3,200,000.00	
广西北信源信息技术 有限公司	20,000.00						20,000.00	
重庆北信源信息技术 有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
北京北信源信息安全技术 有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
北信源	1,000,000						1,000,000	

(山西) 软件技术有限公司	.00							.00	
北京中软华泰信息技术有限公司	99,999,995.40							99,999,995.40	
嘉兴泽阳股权投资合伙企业(有限合伙)	19,950,000.00							19,950,000.00	
嘉兴北信源磊垚健康产业投资合伙企业(有限合伙)	20,000,000.00							20,000,000.00	
人工智能产业技术创新联盟(北京)科技有限公司	3,500,000.00							3,500,000.00	
北京信源匡恩工控安全科技有限公司	5,500,000.00							5,500,000.00	
上海北信源供应链管理有限	7,890,000.00							7,890,000.00	
北信源国际有限公司	2,160,576.00							2,160,576.00	
北信源(马来西亚)信息技术公司	10,000,000.00							10,000,000.00	
合计	418,860,571.40							418,860,571.40	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
北京	5,734				-						4,265	

辰信 领创 信息 技术 有限 公司	,665. 62				1,469 ,499. 16						,166. 46	
嘉兴 北源 投资 合伙 企业 (有 限合 伙)	69,00 3,779 .60				- 599,8 28.73						68,40 3,950 .87	
北京 信源 健和 科技 有限 责任 公司	13,01 7,881 .81				- 365,6 79.78						12,65 2,202 .03	
北京 双洲 科技 有限 公司	5,326 ,841. 89				- 457,2 13.08						4,869 ,628. 81	
深圳 市金 城保 密技 术有 限公 司	9,516 ,592. 76				- 1,696 ,342. 13						7,820 ,250. 63	
浙江 华睿 北信 源数 据信 息产 业投 资合 伙企 业 (有 限合 伙)	7,726 ,761. 60				-0.54						7,726 ,761. 06	
国保 联盟 信息 安全 技术 有限 公司	7,918 ,299. 08				- 124,8 91.28						7,793 ,407. 80	
北京 美络 克思 科技	23,66 2,336 .68				- 1,683 ,035. 13						21,97 9,301 .55	

有限公司												
重庆信创科技有限公司	1,491,889.33				96,668.31						1,588,557.64	
南京磊垚创业投资基金管理有限公司	3,873,311.61				-220,835.76						3,652,475.85	
海南保嘉源科技有限公司	12,644,616.74				-360,450.48						12,284,166.26	
黑龙江源威信息技术有限公司					0.00						0.00	
嘉兴北信源意晟科技产业投资合伙企业（有限合伙）	5,822,494.58				-154,223.31						5,668,271.27	
工联领创（北京）科技有限公司	0.00		1,000,000.00		-414,065.12						585,934.88	
小计	165,739,471.30		1,000,000.00		-7,449,396.19						159,290,075.11	
合计	165,739,471.30		1,000,000.00		-7,449,396.19						159,290,075.11	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	133,622,028.13	26,893,484.97	204,485,842.06	19,877,954.04
其他业务	39,086,846.04	33,529,243.41	13,236,271.63	13,119,057.23
合计	172,708,874.17	60,422,728.38	217,722,113.69	32,997,011.27

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
软件产品	101,646,866.87	24,196,266.70					101,646,866.87	24,196,266.70
技术服务	29,035,759.03	148,082.37					29,035,759.03	148,082.37
系统集成	2,939,402.23	2,549,135.90					2,939,402.23	2,549,135.90
其他	39,086,846.04	33,529,243.41					39,086,846.04	33,529,243.41
按经营地区分类								
其中：								
东北	3,778,523.24	640,850.85					3,778,523.24	640,850.85
华北	98,913,480.31	37,163,842.52					98,913,480.31	37,163,842.52
华东	26,216,425.21	7,607,813.76					26,216,425.21	7,607,813.76
华南	7,552,378.56	1,529,455.45					7,552,378.56	1,529,455.45
华中	8,615,388.83	1,806,763.79					8,615,388.83	1,806,763.79
港澳及海外	9,246.70	144.42					9,246.70	144.42
西北	12,161,717.29	5,501,569.64					12,161,717.29	5,501,569.64
西南	15,461,714.03	6,172,287.95					15,461,714.03	6,172,287.95
市场或客户类型								



其中：								
金融	25,670,75 3.87	12,497,89 0.00					25,670,75 3.87	12,497,89 0.00
军工	20,338,92 7.77	8,260,022 .80					20,338,92 7.77	8,260,022 .80
能源	32,489,64 2.15	5,704,583 .85					32,489,64 2.15	5,704,583 .85
其他	44,824,11 5.45	18,079,12 8.58					44,824,11 5.45	18,079,12 8.58
政府	49,385,43 4.93	15,881,10 3.15					49,385,43 4.93	15,881,10 3.15
合同类型								
其中：								
按商品转 让的时间 分类								
其中：								
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
直销	70,536,37 8.49	41,310,22 4.36					70,536,37 8.49	41,310,22 4.36
经销	102,172,4 95.68	19,112,50 4.02					102,172,4 95.68	19,112,50 4.02
合计	172,708,8 74.17	60,422,72 8.38					172,708,8 74.17	60,422,72 8.38

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,449,396.19	-7,822,459.51
合计	-7,449,396.19	-7,822,459.51

## 6、其他

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	83,195.20	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	448,946.57	
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	-61,957.53	
委托他人投资或管理资产的损益	385,640.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,465.14	
减：所得税影响额	154,667.38	
少数股东权益影响额（税后）	586.60	
合计	707,035.70	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-4.54%	-0.0453	-0.0453
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.59%	-0.0458	-0.0458

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 4、其他