

# 飞天诚信科技股份有限公司

## 2023 年半年度报告

2023 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。

公司负责人黄煜、主管会计工作负责人朱宝祥及会计机构负责人(会计主管人员)石井平声明：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。

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述属于计划性事项，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

### (1) USB Key、OTP 产品的市场持续萎缩风险

公司的客户主要为银行，目前银行对 USB Key、OTP 等网银产品的需求快速下降，对公司的经营业绩影响较大。

为此，公司将在努力维护现有主营产品市场的同时，进行其他产品的研发和市场开拓，以培育新的增长点。

### (2) 新业务拓展不及预期的风险

公司已在智能终端领域进行研发和市场开拓，并取得了一定的成绩，但若经济、市场环境发生变化、新业务拓展不及预期，将对公司经营业绩造成不利影响。

公司在业务实施中审慎进行市场调研与风险管控，以降低相关风险。

### (3) 研发投入风险

为了应对日益激烈的竞争，公司会优化研发方向，提高企业的创新能力，但研发活动存在着不确定性，存在研发投入最终不能变现的可能。

公司务求在研发前期进行详细的市场调研工作，提高对市场的判断能力；在研发过程中严格管理开发进度和成效，最大限度的提高效率。

### (4) 商誉减值风险

截至本报告期末，公司商誉金额为 9,141.16 万元，如果未来宏思电子的盈利能力出现下降趋势，仍存在商誉减值的风险。

公司会大力开发新型芯片，努力开拓市场。

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 ..... | 7  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 10 |
| 第四节 公司治理 .....        | 18 |
| 第五节 环境和社会责任 .....     | 20 |
| 第六节 重要事项 .....        | 21 |
| 第七节 股份变动及股东情况 .....   | 26 |
| 第八节 优先股相关情况 .....     | 31 |
| 第九节 债券相关情况 .....      | 32 |
| 第十节 财务报告 .....        | 33 |

## 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他有关资料。

## 释义

| 释义项          | 指 | 释义内容   |
|--------------|---|--|
| 本公司、公司、飞天诚信  | 指 | 飞天诚信科技股份有限公司   |
| 实际控制人、控股股东   | 指 | 黄煜   |
| 宏思电子、北京宏思    | 指 | 北京宏思电子技术有限责任公司   |
| 章程、公司章程      | 指 | 飞天诚信科技股份有限公司章程及章程历次修订  |
| 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》   |
| 报告期          | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日  |
| 身份认证         | 指 | 计算机系统的用户在进入系统或访问不同保护级别的系统资源时，系统确认该用户的身份是否真实、合法和唯一的过程。这样，就可以防止非法人员进入系统，防止非法人员通过违法操作获取不正当利益、访问受控信息、恶意破坏系统数据的完整性。它是应用系统安全的第一道关口，是所有安全的基础。身份认证技术也包括很多形式：静态密码、动态密码、证书、指纹识别、IC 卡等。   |
| IC、芯片        | 指 | 集成电路（Integrated Circuit）   |
| IC 卡、CPU 卡   | 指 | 由集成电路（IC）芯片、卡载体（塑料片）以及卡内信息构成的具有根据不同应用领域特征进行数据存储和数据处理的智能型卡片。  |
| COS、片内操作系统   | 指 | Chip Operating System（片内操作系统），是一种嵌入式软件，专为智能卡设计的操作系统，其主要功能是控制智能卡和外界的信息交换，管理智能卡内的存储器并在卡内部完成各种命令的处理，是智能卡的核心和关键技术。COS 在设计时一般都是紧密结合智能卡内存储器分区的情况，按照国际标准（ISO / IEC7816 系列标准）中所规定的功能进行设计、开发。COS 系统的自主开发能力是衡量智能卡企业是否具有核心技术优势的重要因素之一。COS 的出现不仅大大地改善了智能卡的交互界面，使智能卡的管理变得容易；而且，更为重要的是使智能卡本身向着个人计算机化的方向迈出了一大步，为智能卡的发展开拓了极为广阔的前景。 |
| Java 卡       | 指 | 采用 Java 技术的智能卡，Java 卡是 Sun 公司提出的一种智能卡标准。   |
| USB Key      | 指 | 一种 USB 接口的硬件设备，内置安全芯片，可安全存储用户密钥或数字证书，利用内置的密码算法实现对用户身份的认证，并实现数据加解密等功能。  |
| OTP、OTP 动态令牌 | 指 | One-Time Password，简称 OTP，是客户手持用来生成动态密码的终端。   |
| 移动支付         | 指 | 一种利用手机等移动终端实现移动电子商务的技术，通过改造移动终端或其内部 SIM 卡等用户识别模块，与读写器装置进行近距离通信实现离线支付，或利用手机网络实现在线交易以及动态业务下载。  |
| FIDO         | 指 | 指 FIDO(Fast Identity Online)联盟，即线上快速身份验证联盟。FIDO 联盟为于 2012 年 7 月成立的行业协会，其宗旨为满足市场需求和应付网上验证要求。FIDO 联盟的成员将协助界定市场需求，并为 FIDO 开放协议作出贡献。该协议为在线与数码验证方面的首个开放行业标准，可提高安全性、保护私隐及简化用户体验。公司于 2016 年成为国内继联想、阿里巴巴之后的第三个 FIDO 联盟董事会成员。   |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                                |      |        |
|---------------|--------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 飞天诚信                           | 股票代码 | 300386 |
| 变更前的股票简称（如有）  | 无                              |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                        |      |        |
| 公司的中文名称       | 飞天诚信科技股份有限公司                   |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 飞天诚信                           |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Feitian Technologies Co., Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Feitian                        |      |        |
| 公司的法定代表人      | 黄煜                             |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                      | 证券事务代表                     |
|------|----------------------------|----------------------------|
| 姓名   | 吴彼                         | 李居彩                        |
| 联系地址 | 北京市海淀区学清路 9 号汇智大厦 B 楼 17 层 | 北京市海淀区学清路 9 号汇智大厦 B 楼 17 层 |
| 电话   | 010-62304466-1709          | 010-62304466-1709          |
| 传真   | 010-62304477               | 010-62304477               |
| 电子信箱 | wubi@ftsafte.com           | wubi@ftsafte.com           |

### 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 2022 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 2022 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 2022 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）                   | 329,307,928.42   | 397,993,332.63   | -17.26%      |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -77,058,046.54   | -23,365,747.80   | -229.79%     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -78,549,544.50   | -25,772,156.98   | -204.78%     |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -73,485,445.99   | -260,145,797.32  | 71.75%       |
| 基本每股收益（元/股）               | -0.18            | -0.06            | -200.00%     |
| 稀释每股收益（元/股）               | -0.18            | -0.06            | -200.00%     |
| 加权平均净资产收益率                | -4.60%           | -1.30%           | -3.30%       |
|                           | 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）                    | 1,776,181,416.72 | 1,889,811,168.34 | -6.01%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,637,170,106.83 | 1,710,326,285.52 | -4.28%       |

#### 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 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                | -92,438.78   |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 1,944,462.66 |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 29.21        |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值            | -157,987.41  |    |



|  |              |  |
|--|--------------|--|
| 变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |              |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                       | 86,300.10    |  |
| 减：所得税影响额                                 | 288,867.82   |  |
| 合计                                       | 1,491,497.96 |  |

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) 行业发展情况

##### 1、政策支持行业发展

今年以来，以 ChatGPT 为代表的 AI 技术应用大爆发，各种大模型层出不穷，同时也带来了网络安全隐患。今年 4 月 6 日，Open AI 在其官网发布安全方法《Our approach to AI safety》，就构建安全、可靠的 AI 产品，尊重用户隐私，保护儿童及提高生成数据准确性等多方面制定政策。国内方面，4 月 11 日，国家互联网信息办公室起草了《生成式人工智能服务管理办法（征求意见稿）》并向社会公开征求意见，对数据合规性、生成内容合法性提出进一步要求。7 月正式公布，自 2023 年 8 月 15 日起施行。随着 AI 监管政策落地，数据安全、隐私保护等安全需求将进一步上升，网络安全防护范围、防护主体将进一步扩大，有望打开行业成长新空间。

##### 2、行业规模呈增长态势

随着国内针对数据安全和隐私保护等方面的相关政策的逐步落地，各领域对数据安全的需求呈现进一步上升的趋势，与之相关的网络安全市场容量空间将被逐步打开。另外我国正在不断推进数字经济等新兴产业的建设，整体行业逐步进入了快速发展阶段，目前网络安全在数字经济产业中所占的比重正在稳步提升，网络安全需求已经逐渐成为数字经济产业中的重要组成部分，行业呈现出良好的发展前景。

#### (二) 主要业务

公司是嵌入式操作系统及数字安全系统整体解决方案的提供商和服务商，成立于 1998 年，总部设在北京，公司以北京总部为中心，在广州、上海等地成立了营销中心，在深圳、杭州等多个地区建立了办事处，并配有专业的系统解决方案和服务团队，公司产品销售至全球多个国家和地区，积累了金融、政府、邮政、电信、交通、互联网等领域客户。

公司在信息安全领域提供身份识别、交易安全、智能支付、云安全、金融行业创新营销、版权保护等多种产品和完整的解决方案。

##### 1、身份认证与移动支付

公司在这一领域开发了一系列产品，可为不同的需求提供全方位的解决方案。传统产品有 USB key 和 OTP，创新型产品如有源智能卡、数字货币硬件钱包、商用安全终端产品和 FIDO 等，公司还提供智能卡读写器、智能门禁及解决方案以及安全可靠、授权灵活的全平台软件保护方案等。

目前移动支付已经进入二维码时代，为响应市场及政策需求，飞天诚信自主研发了一系列安全支付智能终端产品，以满足不同支付场景的安全需求。2023 年 4 月，苏州银行公示了 2023 年度智能 POS 机、云打印机设备采购项目评标结果，飞天诚信智能 POS、云打印机两款产品在经过严格的 POC 测试和多层筛选后成功入围，为银行收单业务创新加码；2023 年 4 月，飞天诚信语音播报音箱、云打印机入围工商银行 2022 年度智能 POS 采购项目。

##### 2、芯片系列

公司的子公司宏思电子，是国内较早专业从事国产信息安全应用芯片研制的集成电路设计企业，是国家认证的集成电路设计企业、北京市商用密码协会理事单位、北京市半导体行业协会理事单位。产品包括物联网安全芯片系列、专用算法芯片系列、SOC 安全芯片系列、物理噪声源芯片系列。宏思电子的芯片产品不仅广泛应用于金融、移动支付、税务公安、交通、电力、电子政务等传统领域，而且在物联网、智能交通、智能家电、公共安全、版权保护、工业控制等新兴领域也得到普遍应用。

#### (三) 主要产品及其用途

公司产品销售至全球多个国家和地区，积累了金融、政府、邮政、电信、交通、互联网等领域多家客户。其中，银行客户覆盖较为广泛，为包括工行、建行、农行、中行、交通银行等在内的多家银行的网上银行系统安全提供完善的解决方案和专业的技术服务，是国内银行客户数较多的智能网络身份认证产品提供商。报告期内公司的主营业务未发生重大变化，报告期内营收占比 10%以上的产品如下：

### 1. 智能终端系统

随着智能设备及移动支付的普及，飞天诚信推出针对移动端的终端产品，包括智能收钱云音箱、POS 终端、扫码盒子、扫码支付终端、人脸支付终端等一系列商用安全终端产品。报告期内，智能终端系统的营业收入 11,180.42 万元，占公司营业收入总额的 33.95%，同比减少 26.10%。

### 2. USB Key 产品

飞天 ePass 系列 USB Key 涵盖高、中、低端产品，能满足不同层次的用户需求，是身份安全的解决之道。目前，USB Key 产品市场主要集中在对信息安全领域要求较高的领域，银行是 USB Key 产品主要的需求方。报告期内，USB Key 产品创造的营业收入 10,058.92 万元，占公司营业收入总额的 30.55%，同比减少 28.92%。

### 3. 芯片产品

报告期内，芯片产品（包括子公司宏思电子的芯片产品）创造的营业收入 6,302.20 万元，占公司营业收入总额的 19.14%，同比增长 24.16%。

## （四）经营模式

身份认证信息安全行业一般采用研发、生产、销售、技术服务于一体的经营模式。

公司在生产领域：采取自行生产与委外生产相结合的模式。在销售领域：目前国内市场主要采用直销方式，在国内已经建立了专业的系统解决方案、完善的营销网络和完备的售后服务体系；国外市场主要通过直销与合作伙伴相结合的经销方式，通过参加展览和专业会议等方式拓展海外销售网络和渠道。

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

在行业政策环境和市场需求驱动下，信息安全领域将面临着良好的发展机遇。公司专注于以身份认证为主的信息安全产品的经营，经过二十余年的发展，已经成长为一个具有较多自主知识产权、较强自主创新能力及较大发展潜力的高新技术企业，多次参与国家或行业标准制定。报告期内，由于主营收入下降及期间费用上升所致致使业绩亏损。未来公司将继续开拓市场提升产品销量，并在大力发展以身份认证为核心的信息安全业务的基础上，积极拓展下一代安全芯片、设备及系统类业务，大力开发智能终端产品，抓住行业机遇，力争扭亏为盈，确立公司在信息安全市场，尤其是以身份认证为核心的信息安全市场中的优势地位。

## 二、核心竞争力分析

### （一）行业优势

公司专注于以身份认证为主的信息安全产品的经营，是嵌入式操作系统及数字安全系统整体解决方案的提供商和服务商，以为各行业客户提供嵌入式软件产品和服务为核心价值，在网络银行安全交易、支付卡及服务、移动支付安全、云认证、身份认证及软件保护等多个领域提供完整的服务和解决方案。

2023 年 2 月，飞天诚信荣获农行广州分行“2022 年度最佳数字人民币推广合作商”称号；2023 年 4 月，安全牛第十版《网络安全行业全景图》发布，飞天诚信多项自主创新产品入选除了在深耕二十余年的身份认证领域之外，还在“零信任”、“IAM”、“特权访问管理”等 5 个细分领域中首次上榜，充分体现了飞天诚信的创新能力和市场影响力。

### （二）客户优势

公司银行客户覆盖较为广泛，为包括中国工商银行、中国建设银行、中国农业银行、中国银行、交通银行等多家银行的网上银行系统安全提供完善的解决方案和专业的技术服务，是国内银行客户数较多的智能网络身份认证产品提供商。

### （三）员工优势

公司拥有员工近 900 人，其中超过一半为技术人员，公司目前拥有一支由国内外信息安全领域专家，中青年核心骨干，海归、硕士，博士等组成的研发队伍，高素质的员工团队，使得公司产品成为业内的佼佼者。

### （四）技术优势

技术是飞天诚信核心竞争力的重要组成部分，公司先后被评为北京市专利示范单位、国家级知识产权示范企业、企业知识产权管理标准化单位、中国企业专利 500 强。

2023 年 3 月，飞天诚信智能收钱云音箱获得“OpenHarmony 生态产品兼容性证书”；2023 年 4 月，飞天诚信自主研发的智能扫码终端（A304GW）、智能收钱云音箱（A204GW）、动态二维码收款播报云音箱（A504GW）三款终端产品接连通过银联权威专项检测和认证，达到国家级金融终端支付的安全标准，标志着飞天诚信在金融支付领域具备行业领先的技术优势；2023 年 6 月，飞天诚信动态令牌 OTP 获得商用密码产品认证（安全二级）。

截至 2023 年 06 月 30 日，公司及下属子公司已拥有著作权 254 件：计算机软件著作权登记证书 251 件、美术作品著作权登记 3 件。获得授权专利 1456 件：发明专利 1124 件（含国外发明 177 件）、实用新型专利 84 件、外观设计专利 248 件（含国外外观 27 件）。报告期内，公司及下属子公司获得的专利 38 件：国内专利 34 件（发明专利 26 件、实用新型 1 件、外观设计 7 件）、国外专利共 4 件（国外发明专利 3 件、国外外观专利 1 件）。

### 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          | 329,307,928.42  | 397,993,332.63  | -17.26%  |                       |
| 营业成本          | 220,502,593.14  | 264,484,069.08  | -16.63%  |                       |
| 销售费用          | 54,528,948.55   | 42,897,621.02   | 27.11%   |                       |
| 管理费用          | 115,763,719.03  | 84,901,189.94   | 36.35%   | 主要系薪酬费用增加所致           |
| 财务费用          | -17,644,360.93  | -16,892,135.60  | -4.45%   |                       |
| 所得税费用         | -8,135,684.60   | -10,138,807.22  | 19.76%   |                       |
| 研发投入          | 40,716,992.71   | 54,312,861.20   | -25.03%  |                       |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -73,485,445.99  | -260,145,797.32 | 71.75%   | 主要系购买商品、接受劳务支付的现金减少所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -91,230,716.09  | -9,597,619.11   | -850.56% | 主要系本期现金管理净投资增加所致      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -9,154,053.19   | -6,749,080.25   | -35.63%  | 主要系支付少数股东减资款所致        |
| 现金及现金等价物净增加额  | -171,830,037.02 | -272,958,988.54 | 37.05%   | 主要系购买商品、接受劳务支付的现金减少所致 |

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 |      |      |     |             |             |            |

|        |                |               |        |         |         |        |
|--------|----------------|---------------|--------|---------|---------|--------|
| 智能终端   | 111,804,156.98 | 97,194,672.56 | 13.07% | -26.10% | -21.04% | -5.57% |
| USBKEY | 100,589,189.59 | 64,556,391.29 | 35.82% | -28.92% | -29.17% | 0.23%  |
| 芯片     | 63,021,987.84  | 32,706,602.74 | 48.10% | 24.16%  | 21.63%  | 1.08%  |

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 |                |                |        |             |             |            |
| 信息安全行业  | 329,307,928.42 | 220,502,593.14 | 33.04% | -17.26%     | -16.63%     | -0.51%     |
| 分产品     |                |                |        |             |             |            |
| 智能终端    | 111,804,156.98 | 97,194,672.56  | 13.07% | -26.10%     | -21.04%     | -5.57%     |
| USBKEY  | 100,589,189.59 | 64,556,391.29  | 35.82% | -28.92%     | -29.17%     | 0.23%      |
| 芯片      | 63,021,987.84  | 32,706,602.74  | 48.10% | 24.16%      | 21.63%      | 1.08%      |
| 分地区     |                |                |        |             |             |            |
| 国内      | 191,102,112.09 | 140,423,027.50 | 26.52% | -32.71%     | -27.86%     | -4.95%     |
| 国外      | 138,205,816.33 | 80,079,565.64  | 42.06% | 21.24%      | 14.66%      | 3.33%      |

主营业务成本构成

单位：元

| 成本构成 | 本报告期           |         | 上年同期           |         | 同比增减   |
|------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
|      | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |        |
| 直接材料 | 194,107,943.89 | 88.03%  | 240,547,202.52 | 90.95%  | -2.92% |
| 直接人工 | 14,698,614.25  | 6.67%   | 11,797,247.00  | 4.46%   | 2.21%  |
| 制造费用 | 7,561,120.82   | 3.43%   | 6,399,605.35   | 2.41%   | 1.02%  |
| 运输费用 | 4,134,914.18   | 1.87%   | 5,740,014.21   | 2.18%   | -0.31% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

#### 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 | -4,791,765.21 | 5.61%   | 主要系联营企业瑞福达亏损较大所致 | 否        |
| 资产减值 | -586,866.95   | 0.69%   | 主要系计提应收账款坏账准备所致  | 是        |

|        |              |        |                   |   |
|--------|--------------|--------|-------------------|---|
| 营业外收入  | 1,929,816.06 | -2.26% | 主要系取得与收益相关的政府补助所致 | 否 |
| 营业外支出  | 116,118.21   | -0.14% | 主要系非流动资产报废损失所致    | 否 |
| 资产处置损益 | 10,868.21    | -0.01% | 主要系非流动资产处置收益所致    | 否 |

## 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    | 251,150,722.91 | 14.14% | 424,659,995.40 | 22.47% | -8.33% | 主要系现金管理净投资增加、经营活动产生的现金流量净额减少所致 |
| 应收账款    | 97,711,166.67  | 5.50%  | 91,566,969.72  | 4.85%  | 0.65%  |                                |
| 存货      | 330,848,173.40 | 18.63% | 349,479,190.39 | 18.49% | 0.14%  |                                |
| 投资性房地产  |                | 0.00%  | 0.00           | 0.00%  | 0.00%  |                                |
| 长期股权投资  | 38,821,979.38  | 2.19%  | 43,946,863.45  | 2.33%  | -0.14% |                                |
| 固定资产    | 17,398,066.13  | 0.98%  | 16,689,610.47  | 0.88%  | 0.10%  |                                |
| 在建工程    | 1,045,753.32   | 0.06%  | 1,191,879.87   | 0.06%  | 0.00%  |                                |
| 使用权资产   | 22,077,393.41  | 1.24%  | 28,819,766.02  | 1.53%  | -0.29% |                                |
| 短期借款    |                | 0.00%  | 0.00           | 0.00%  | 0.00%  |                                |
| 合同负债    | 21,613,794.60  | 1.22%  | 28,933,336.66  | 1.53%  | -0.31% |                                |
| 长期借款    |                | 0.00%  | 0.00           | 0.00%  | 0.00%  |                                |
| 租赁负债    | 11,419,430.06  | 0.64%  | 15,954,952.86  | 0.84%  | -0.20% |                                |
| 商誉      | 91,411,565.76  | 5.15%  | 91,411,565.76  | 4.84%  | 0.31%  |                                |
| 其他流动资产  | 306,332,967.74 | 17.25% | 125,570,632.25 | 6.64%  | 10.61% | 主要系银行存单增加所致                    |
| 其他非流动资产 | 532,892,508.07 | 30.00% | 606,772,710.47 | 32.11% | -2.11% |                                |

### 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          | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动     | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额   | 其他变动            | 期末数          |
|-------------|--------------|------------|-------------------|---------|--------|----------|-----------------|--------------|
| 金融资产        |              |            |                   |         |        |          |                 |              |
| 2. 衍生金融资产   | 164,606.89   | 0.00       | 0.00              | 0.00    | 0.00   | 6,755.23 | -<br>157,851.66 | 0.00         |
| 4. 其他权益工具投资 | 6,315,235.88 | 0.00       | -<br>7,243,696.42 | 0.00    | 0.00   | 0.00     | 1,138,114.10    | 7,453,349.98 |
| 金融资产小计      | 6,479,842.77 | 0.00       | -<br>7,243,696.42 | 0.00    | 0.00   | 6,755.23 | 980,262.44      | 7,453,349.98 |
| 上述合计        | 6,479,842.77 | 0.00       | -<br>7,243,696.42 | 0.00    | 0.00   | 6,755.23 | 980,262.44      | 7,453,349.98 |
| 金融负债        | 0.00         | 0.00       | 0.00              | 0.00    | 0.00   | 0.00     | 0.00            | 0.00         |

其他变动的内容

衍生金融资产的其他变动原因：1、受赠的认股权证到期未行权，金额为-157,880.87 元；2、持有期间的投资收益，金额为 29.21 元；

其他权益工具投资的其他变动原因：1、本期公允价值变动，金额为 875,626.89 元；2、外币报表折算差额，金额为 262,487.21 元。

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

| 项目   | 期末账面价值       | 受限原因 |
|------|--------------|------|
| 货币资金 | 1,312,999.44 | 保证金  |
| 合计   | 1,312,999.44 | --   |

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、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 |
|------|---------------|------------|---------------|----------|----------|----------|--------------|--------------|------|
| 股票   | 13,699,121.16 | 0.00       | -7,243,696.42 | 0.00     | 0.00     | 0.00     | 1,138,114.10 | 7,453,349.98 | 自有资金 |
| 其他   | 0.00          | 0.00       | 0.00          | 0.00     | 6,755.23 | 6,755.23 | -157,851.66  | 0.00         | 自有资金 |
| 合计   | 13,699,121.16 | 0.00       | -7,243,696.42 | 0.00     | 6,755.23 | 6,755.23 | 980,262.44   | 7,453,349.98 | --   |

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 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

公司报告期不存在委托理财。

#### (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：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               |
|----------------|------|-----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|--------------------|-------------------|
| 北京宏思电子技术有限责任公司 | 子公司  | 电子产品销售、信息电子技术服务 | 56,131,694.00 | 244,731,402.08 | 235,884,115.77 | 38,750,872.51 | -<br>10,105,879.36 | -<br>6,308,092.05 |

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

在本报告中“第一节重要提示、目录和释义”中已经阐述可能面临的风险，敬请投资者注意投资风险、谨慎决策。

## 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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 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   |
|-------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2022 年度股东大会 | 年度股东大会 | 55.01%  | 2023 年 05 月 12 日 | 2023 年 05 月 12 日 | 审议通过 1. 《关于公司<2022 年度董事会工作报告>的议案》； 2. 《关于公司<2022 年度监事会工作报告>的议案》； 3. 《关于公司<2022 年年度报告>及其摘要的议案》； 4. 《关于公司<2022 年度财务决算报告>的议案》； 5. 《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》； 6. 《关于公司董事 2023 年度薪酬方案的议案》，其中包括以下子方案 6.01 《关于公司非独立董事 2023 年度薪酬方案的议案》 6.02 《关于公司独立董事 2023 年度薪酬方案的议案》。 7. 《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》； 8. 《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事的议案》； 9. 《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事的议案》； 10. 《关于公司监事会换届选举暨第五届监事会非职工代表监事候选人提名的议案》。 |

## 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

| 姓名  | 担任的职务 | 类型 | 日期               | 原因 |
|-----|-------|----|------------------|----|
| 马国伟 | 副总经理  | 离任 | 2023 年 03 月 24 日 | 辞职 |

## 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

### 1、股权激励

公司于 2023 年 3 月 28 日召开第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十七次会议，审议通过《关于作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》，由于 2022 年度公司业绩未达到规定的考核指标，董事会决定作废已授予尚未归属的限制性股票 125.40 万股（占调整后公司授予的限制性股票总量 418 万股的 30%）。除此之外，由于公司限制性股票激励计划中 10 名激励对象于 2022 年内离职，董事会同意公司作废其第三个归属期对应的限制性股票 10.20 万股，本次合计作废限制性股票 135.60 万股。

### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 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 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 无        | 无    | 无    | 无    | 无            | 无       |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

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

不适用

## 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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

### 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   |
|--|----------|----------|---|---|--------------|-------------|--|
| 2020年12月22日,飞天诚信公司诉北京信安世纪科技有限公司、武汉信安珞珈科技有限公司侵害发明专利权(专利号:200710303759.7,专利名称:一种认证设备及认证方法)民事纠纷一案,在北京知识产权法院立案受理 | 100      | 否        | 2022年2月16日,北京知识产权法院开庭审理                             | 2022年3月23日,北京知识产权法院作出(2020)京73民初1270号民事裁定书,裁定驳回起诉 | 无            | 2021年04月16日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 2021年5月13日,北京信安世纪科技有限公司对飞天诚信科技股份有限公司专利号为:200710303759.7,专利名称:一种认证设备及认证方法的专利提出第二次无效宣告请求。                      | 0        | 否        | 2022年3月16日,国家知识产权局专利局复审和无效审理部做出第54659号决定:宣告专利权全部无效。 | 宣告飞天诚信第200710303759.7号专利无效                        | 无            | 2021年07月27日 | 同上   |
| 2022年6月20日,飞天诚信对国家知识产权局专利局复审和无效审理部做出第54659号决定,提出行政诉讼,涉案专利号为200710303759.7,专利名称:一种认证设备及认证方法的专利,北京知识产权法        | 0        | 否        | 尚未开庭  | 尚无结果  | 无            | 2022年08月23日 | 同上   |

|   |        |   |                 |   |   |  |  |
|---|--------|---|-----------------|---|---|--|--|
| 院立案审理，行政诉讼案号为：(2022)京73行初10632号                   |        |   |                 |   |   |  |  |
| 2022年6月，飞天诚信因北京数字认证股份有限公司买卖合同违约事宜向北京市海淀区人民法院提起诉讼。 | 722.11 | 否 | 2023年5月，飞天诚信撤诉。 | 无 | 无 |  |  |

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 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

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、日常经营重大合同

适用 不适用

### 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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。



#### 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  | 175,838,150.00 | 42.06% |             |    |       | -<br>2,249,775 | -<br>2,249,775 | 173,588,375.00 | 41.52% |
| 1、国家持股     |                |        |             |    |       |                |                |                |        |
| 2、国有法人持股   |                |        |             |    |       |                |                |                |        |
| 3、其他内资持股   | 175,838,150.00 | 42.06% |             |    |       | -<br>2,249,775 | -<br>2,249,775 | 173,588,375.00 | 41.52% |
| 其中：境内法人持股  |                |        |             |    |       |                |                |                |        |
| 境内自然人持股    | 175,838,150.00 | 42.06% |             |    |       | -<br>2,249,775 | -<br>2,249,775 | 173,588,375.00 | 41.52% |
| 4、外资持股     |                |        |             |    |       |                |                |                |        |
| 其中：境外法人持股  |                |        |             |    |       |                |                |                |        |
| 境外自然人持股    |                |        |             |    |       |                |                |                |        |
| 二、无限售条件股份  | 242,205,850.00 | 57.94% |             |    |       | 2,249,775      | 2,249,775      | 244,455,625.00 | 58.48% |
| 1、人民币普通股   | 242,205,850.00 | 57.94% |             |    |       | 2,249,775      | 2,249,775      | 244,455,625.00 | 58.48% |
| 2、境内上市的外资股 |                |        |             |    |       |                |                |                |        |
| 3、境外上市的外资股 |                |        |             |    |       |                |                |                |        |
| 4、其        |                |        |             |    |       |                |                |                |        |

|        |             |         |  |  |  |   |   |             |         |
|--------|-------------|---------|--|--|--|---|---|-------------|---------|
| 他      |             |         |  |  |  |   |   |             |         |
| 三、股份总数 | 418,044,000 | 100.00% |  |  |  | 0 | 0 | 418,044,000 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

本期共解除高管限售股 2,249,775 股。

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                  |
|------|----------------|-----------|----------|----------------|-------|--------------------------|
| 黄煜   | 95,025,034     | 0         | 0        | 95,025,034     | 高管锁定股 | 高管锁定股每年按上年末持股数的 25%解除限售。 |
| 李伟   | 39,813,571.00  | 2,249,775 | 0        | 37,563,796     | 高管锁定股 | 高管锁定股每年按上年末持股数的 25%解除限售。 |
| 陆舟   | 39,476,067.00  | 0         | 0        | 39,476,067     | 高管锁定股 | 高管锁定股每年按上年末持股数的 25%解除限售。 |
| 于华章  | 1,510,278.00   | 0         | 0        | 1,510,278.00   | 高管锁定股 | 高管锁定股每年按上年末持股数的 25%解除限售。 |
| 闫岩   | 13,200.00      | 0         | 0        | 13,200         | 高管锁定股 | 高管锁定股每年按上年末持股数的 25%解除限售。 |
| 合计   | 175,838,150.00 | 2,249,775 | 0        | 173,588,375.00 | --    | --                       |

## 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                             |                                   | 34,861 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） |            | 0             | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0          |    |
|---|-----------------------------------|--------|-----------------------------|------------|---------------|--------------------|------------|----|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况              |                                   |        |                             |            |               |                    |            |    |
| 股东名称                                    | 股东性质                              | 持股比例   | 报告期末持股数量                    | 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 |
| 黄煜                                      | 境内自然人                             | 30.31% | 126,700,046.00              |            | 95,025,034.00 | 31,675,012.00      |            |    |
| 陆舟                                      | 境内自然人                             | 12.59% | 52,634,756.00               |            | 39,476,067.00 | 13,158,689.00      |            |    |
| 李伟                                      | 境内自然人                             | 11.28% | 47,175,061.00               | -2,910,000 | 37,563,796.00 | 9,611,265.00       |            |    |
| 韩雪峰                                     | 境内自然人                             | 1.86%  | 7,789,592.00                |            | 0.00          | 7,789,592.00       |            |    |
| 于华章                                     | 境内自然人                             | 0.48%  | 2,013,704.00                |            | 1,510,278.00  | 503,426.00         |            |    |
| 赵尧珂                                     | 境内自然人                             | 0.48%  | 2,000,000.00                |            | 0.00          | 2,000,000.00       |            |    |
| 交通银行股份有限公司-信澳核心科技混合型证券投资基金              | 境内非国有法人                           | 0.35%  | 1,464,000.00                |            | 0.00          | 1,464,000.00       |            |    |
| UBS AG                                  | 境外法人                              | 0.30%  | 1,260,120.00                |            | 0.00          | 1,260,120.00       |            |    |
| 杜文彪                                     | 境内自然人                             | 0.28%  | 1,163,200.00                |            | 0.00          | 1,163,200.00       |            |    |
| 李春生                                     | 境内自然人                             | 0.26%  | 1,099,072.00                |            | 0.00          | 1,099,072.00       |            |    |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无                                 |        |                             |            |               |                    |            |    |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 公司未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 |        |                             |            |               |                    |            |    |

| 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 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）                             | 无  |        |               |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况  |  |        |               |
| 股东名称   | 报告期末持有无限售条件股份数量  | 股份种类   |               |
|  |  | 股份种类   | 数量            |
| 黄煜   | 31,675,012.00  | 人民币普通股 | 31,675,012.00 |
| 陆舟   | 13,158,689.00  | 人民币普通股 | 13,158,689.00 |
| 李伟   | 9,611,265.00   | 人民币普通股 | 9,611,265.00  |
| 韩雪峰  | 7,789,592.00   | 人民币普通股 | 7,789,592.00  |
| 赵尧珂  | 2,000,000.00   | 人民币普通股 | 2,000,000.00  |
| 交通银行股份有限公司-信澳核心科技混合型证券投资基金                               | 1,464,000.00   | 人民币普通股 | 1,464,000.00  |
| UBS AG   | 1,260,120.00   | 人民币普通股 | 1,260,120.00  |
| 杜文彪  | 1,163,200.00   | 人民币普通股 | 1,163,200.00  |
| 李春生  | 1,099,072.00   | 人民币普通股 | 1,099,072.00  |
| 中国国际金融股份有限公司   | 703,413.00   | 人民币普通股 | 703,413.00    |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。                      |        |               |
| 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）                     | 杜文彪通过投资者信用证券账户持有公司股份 1,163,100 股，通过普通证券账户持有公司股份 100 股。 |        |               |

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 | 本期减持股份数量 | 期末持股数（股） | 期初被授予的限制性股票数 | 本期被授予的限制性股票数 | 期末被授予的限制性股票数 |
|----|----|------|----------|----------|----------|----------|--------------|--------------|--------------|
|----|----|------|----------|----------|----------|----------|--------------|--------------|--------------|

|    |     |    |               | (股) | (股)       |            | 量(股) | 量(股) | 量(股) |
|----|-----|----|---------------|-----|-----------|------------|------|------|------|
| 李伟 | 总经理 | 现任 | 50,085,061.00 | 0   | 2,910,000 | 47,175,061 | 0    | 0    | 0    |
| 合计 | --  | -- | 50,085,061.00 | 0   | 2,910,000 | 47,175,061 | 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：飞天诚信科技股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 2023 年 6 月 30 日  | 2023 年 1 月 1 日   |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 251,150,722.91   | 424,659,995.40   |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     |                  | 164,606.89       |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 1,316,613.90     | 5,656,659.00     |
| 应收账款        | 97,711,166.67    | 91,566,969.72    |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 42,398,562.76    | 62,935,762.88    |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 11,547,442.88    | 11,542,470.80    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 330,848,173.40   | 349,479,190.39   |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 306,332,967.74   | 125,570,632.25   |
| 流动资产合计      | 1,041,305,650.26 | 1,071,576,287.33 |
| 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    | 38,821,979.38    | 43,946,863.45    |
| 其他权益工具投资  | 7,453,349.98     | 6,315,235.88     |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |
| 投资性房地产    |                  |                  |
| 固定资产      | 17,398,066.13    | 16,689,610.47    |
| 在建工程      | 1,045,753.32     | 1,191,879.87     |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     | 22,077,393.41    | 28,819,766.02    |
| 无形资产      | 8,479,350.48     | 10,110,177.10    |
| 开发支出      |                  |                  |
| 商誉        | 91,411,565.76    | 91,411,565.76    |
| 长期待摊费用    | 4,025,882.78     | 6,332,599.51     |
| 递延所得税资产   | 11,269,917.15    | 6,644,472.48     |
| 其他非流动资产   | 532,892,508.07   | 606,772,710.47   |
| 非流动资产合计   | 734,875,766.46   | 818,234,881.01   |
| 资产总计      | 1,776,181,416.72 | 1,889,811,168.34 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      |                  |                  |
| 向中央银行借款   |                  |                  |
| 拆入资金      |                  |                  |
| 交易性金融负债   |                  |                  |
| 衍生金融负债    |                  |                  |
| 应付票据      |                  |                  |
| 应付账款      | 49,179,890.96    | 55,012,292.15    |
| 预收款项      |                  |                  |
| 合同负债      | 21,613,794.60    | 28,933,336.66    |
| 卖出回购金融资产款 |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放 |                  |                  |
| 代理买卖证券款   |                  |                  |
| 代理承销证券款   |                  |                  |
| 应付职工薪酬    | 23,250,915.65    | 21,868,178.85    |
| 应交税费      | 3,082,504.94     | 6,529,704.44     |
| 其他应付款     | 179,841.91       | 4,600,085.59     |
| 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   | 11,073,965.29    | 13,229,034.17    |
| 其他流动负债        | 2,191,952.92     | 10,981,266.96    |
| 流动负债合计        | 110,572,866.27   | 141,153,898.82   |
| 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          | 11,419,430.06    | 15,954,952.86    |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          | 8,322,360.17     | 8,429,176.91     |
| 递延所得税负债       | 3,702,699.81     | 7,226,631.46     |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 23,444,490.04    | 31,610,761.23    |
| 负债合计          | 134,017,356.31   | 172,764,660.05   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 418,044,000.00   | 418,044,000.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 356,167,308.60   | 356,195,324.68   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | 608,131.26       | -3,321,752.67    |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 118,346,171.84   | 118,346,171.84   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 744,004,495.13   | 821,062,541.67   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,637,170,106.83 | 1,710,326,285.52 |
| 少数股东权益        | 4,993,953.58     | 6,720,222.77     |
| 所有者权益合计       | 1,642,164,060.41 | 1,717,046,508.29 |
| 负债和所有者权益总计    | 1,776,181,416.72 | 1,889,811,168.34 |

法定代表人：黄煜    主管会计工作负责人：朱宝祥    会计机构负责人：石井平

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2023年6月30日     | 2023年1月1日      |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产：   |                |                |
| 货币资金    | 150,555,572.55 | 275,642,565.73 |
| 交易性金融资产 |                | 6,726.02       |
| 衍生金融资产  |                |                |
| 应收票据    | 816,613.90     | 118,440.00     |
| 应收账款    | 69,484,035.67  | 58,689,906.59  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 23,587,751.61    | 47,564,202.06    |
| 其他应收款       | 10,666,238.00    | 10,486,111.98    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 252,619,170.99   | 290,163,917.82   |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 171,890,652.42   | 2,047,413.92     |
| 流动资产合计      | 679,620,035.14   | 684,719,284.12   |
| 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      | 408,560,608.14   | 413,685,492.21   |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 9,701,056.67     | 10,379,386.86    |
| 在建工程        | 1,045,753.32     | 1,191,879.87     |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 19,071,245.71    | 24,731,176.43    |
| 无形资产        | 667,049.10       | 863,392.54       |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 4,025,882.78     | 6,329,288.75     |
| 递延所得税资产     |                  |                  |
| 其他非流动资产     | 482,087,369.18   | 556,696,599.37   |
| 非流动资产合计     | 925,158,964.90   | 1,013,877,216.03 |
| 资产总计        | 1,604,779,000.04 | 1,698,596,500.15 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        | 46,464,878.94    | 54,418,916.80    |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 20,007,394.41    | 27,473,617.66    |
| 应付职工薪酬      | 22,038,603.09    | 17,873,756.28    |
| 应交税费        | 1,445,380.94     | 3,125,432.11     |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款       | 112,731.46       | 4,441,628.47     |
| 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 | 9,400,207.85     | 11,020,440.63    |
| 其他流动负债      | 2,094,705.54     | 6,609,024.54     |
| 流动负债合计      | 101,563,902.23   | 124,962,816.49   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        | 10,124,837.93    | 14,094,028.97    |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 5,322,360.17     | 5,429,176.91     |
| 递延所得税负债     | 1,999,385.31     | 5,376,563.24     |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 17,446,583.41    | 24,899,769.12    |
| 负债合计        | 119,010,485.64   | 149,862,585.61   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 418,044,000.00   | 418,044,000.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 363,658,684.06   | 363,658,684.06   |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 118,346,171.84   | 118,346,171.84   |
| 未分配利润       | 585,719,658.50   | 648,685,058.64   |
| 所有者权益合计     | 1,485,768,514.40 | 1,548,733,914.54 |
| 负债和所有者权益总计  | 1,604,779,000.04 | 1,698,596,500.15 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目       | 2023 年半年度      | 2022 年半年度      |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入  | 329,307,928.42 | 397,993,332.63 |
| 其中：营业收入  | 329,307,928.42 | 397,993,332.63 |
| 利息收入     |                |                |
| 已赚保费     |                |                |
| 手续费及佣金收入 |                |                |
| 二、营业总成本  | 415,759,464.50 | 431,886,572.64 |
| 其中：营业成本  | 220,502,593.14 | 264,484,069.08 |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 利息支出                  |                |                |
| 手续费及佣金支出              |                |                |
| 退保金                   |                |                |
| 赔付支出净额                |                |                |
| 提取保险责任准备金净额           |                |                |
| 保单红利支出                |                |                |
| 分保费用                  |                |                |
| 税金及附加                 | 1,891,572.00   | 2,182,967.00   |
| 销售费用                  | 54,528,948.55  | 42,897,621.02  |
| 管理费用                  | 115,763,719.03 | 84,901,189.94  |
| 研发费用                  | 40,716,992.71  | 54,312,861.20  |
| 财务费用                  | -17,644,360.93 | -16,892,135.60 |
| 其中：利息费用               | 579,303.00     | 698,898.36     |
| 利息收入                  | 12,666,215.97  | 15,135,943.31  |
| 加：其他收益                | 4,645,076.93   | 4,297,005.77   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | -4,791,765.21  | -2,025,630.72  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | -4,633,807.01  | 14,268.97      |
| 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）   |                | -484,271.39    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）     | -586,712.77    | -4,774,582.05  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）     | -154.18        | -29.72         |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     | 10,868.21      | -693.69        |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | -87,174,223.10 | -36,881,441.81 |
| 加：营业外收入               | 1,929,816.06   | 3,400,193.63   |
| 减：营业外支出               | 116,118.21     | 17,030.32      |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | -85,360,525.25 | -33,498,278.50 |
| 减：所得税费用               | -8,135,684.60  | -10,138,807.22 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | -77,224,840.65 | -23,359,471.28 |
| （一）按经营持续性分类           |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -77,224,840.65 | -23,359,471.28 |
| 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<br>(净亏损以“-”号填列) | -77,058,046.54 | -23,365,747.80 |
| 2. 少数股东损益(净亏损以“-”<br>号填列)       | -166,794.11    | 6,276.52       |
| 六、其他综合收益的税后净额                   | 3,929,883.93   | 2,624,080.13   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益<br>的税后净额        | 3,929,883.93   | 2,624,080.13   |
| (一) 不能重分类进损益的其他<br>综合收益         | 875,626.89     | -1,267,814.66  |
| 1. 重新计量设定受益计划变动<br>额            |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他<br>综合收益         |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值<br>变动           | 875,626.89     | -1,267,814.66  |
| 4. 企业自身信用风险公允价值<br>变动           |                |                |
| 5. 其他                           |                |                |
| (二) 将重分类进损益的其他综<br>合收益          | 3,054,257.04   | 3,891,894.79   |
| 1. 权益法下可转损益的其他综<br>合收益          |                | -82,188.07     |
| 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<br>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                   | 3,054,257.04   | 3,974,082.86   |
| 7. 其他                           |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的<br>税后净额         |                |                |
| 七、综合收益总额                        | -73,294,956.72 | -20,735,391.15 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总<br>额            | -73,128,162.61 | -20,741,667.67 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                  | -166,794.11    | 6,276.52       |
| 八、每股收益:                         |                |                |
| (一) 基本每股收益                      | -0.18          | -0.06          |
| (二) 稀释每股收益                      | -0.18          | -0.06          |

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：黄煜 主管会计工作负责人：朱宝祥 会计机构负责人：石井平

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目     | 2023 年半年度      | 2022 年半年度      |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 275,437,260.00 | 352,603,251.08 |
| 减：营业成本 | 192,278,285.15 | 253,796,716.22 |
| 税金及附加  | 1,418,119.40   | 1,640,674.19   |
| 销售费用   | 34,734,597.67  | 29,545,271.48  |
| 管理费用   | 104,854,008.25 | 76,317,325.56  |
| 研发费用   | 23,376,480.91  | 36,060,703.75  |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 财务费用                   | -15,244,381.82 | -14,310,689.20 |
| 其中：利息费用                | 505,893.53     | 653,202.32     |
| 利息收入                   | 10,136,179.05  | 12,391,470.45  |
| 加：其他收益                 | 3,117,871.51   | 3,967,207.45   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | -4,633,777.80  | -2,025,630.72  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | -4,633,807.01  | 14,268.97      |
| 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）      | -691,125.11    | -3,969,873.93  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      | -154.18        | -29.72         |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | 10,868.21      | -693.69        |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      | -68,176,166.93 | -32,475,771.53 |
| 加：营业外收入                | 1,929,816.06   | 400,193.63     |
| 减：营业外支出                | 96,227.20      | 14,422.41      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | -66,342,578.07 | -32,090,000.31 |
| 减：所得税费用                | -3,377,177.93  | -8,209,166.61  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | -62,965,400.14 | -23,880,833.70 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -62,965,400.14 | -23,880,833.70 |
| （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          |                | -82,188.07     |
| （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      |                | -82,188.07     |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益     |                | -82,188.07     |
| 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        | -62,965,400.14 | -23,963,021.77 |
| 七、每股收益：         |                |                |
| （一）基本每股收益       |                |                |
| （二）稀释每股收益       |                |                |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2023 年半年度      | 2022 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            | 386,107,904.58 | 342,916,661.19  |
| 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                   | 7,290,830.34   | 8,706,007.63    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 8,543,472.53   | 10,194,646.77   |
| 经营活动现金流入小计                | 401,942,207.45 | 361,817,315.59  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 241,097,162.44 | 397,807,820.21  |
| 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           | 170,146,066.52 | 151,782,473.85  |
| 支付的各项税费                   | 11,250,395.02  | 16,350,734.39   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 52,934,029.46  | 56,022,084.46   |
| 经营活动现金流出小计                | 475,427,653.44 | 621,963,112.91  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -73,485,445.99 | -260,145,797.32 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 收回投资收到的现金                 | 410,490,000.00 | 160,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               | 33,434,221.18  | 2,600,583.33    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 55,660.00      | 6,050.00        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 443,979,881.18 | 162,606,633.33  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长           | 3,734,897.27   | 1,204,252.44    |

|                     |                 |                 |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 期资产支付的现金            |                 |                 |
| 投资支付的现金             | 531,475,700.00  | 171,000,000.00  |
| 质押贷款净增加额            |                 |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |                 |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金      |                 |                 |
| 投资活动现金流出小计          | 535,210,597.27  | 172,204,252.44  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -91,230,716.09  | -9,597,619.11   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金           |                 |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                 |                 |
| 取得借款收到的现金           |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计          |                 |                 |
| 偿还债务支付的现金           |                 |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   |                 |                 |
| 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      | 9,154,053.19    | 6,749,080.25    |
| 筹资活动现金流出小计          | 9,154,053.19    | 6,749,080.25    |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -9,154,053.19   | -6,749,080.25   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 2,040,178.25    | 3,533,508.14    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -171,830,037.02 | -272,958,988.54 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 421,667,760.49  | 715,900,939.79  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 249,837,723.47  | 442,941,951.25  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2023 年半年度      | 2022 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            | 322,367,805.41 | 284,277,507.12  |
| 收到的税费返还                   | 7,172,311.61   | 8,491,122.59    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 5,860,642.38   | 6,282,986.89    |
| 经营活动现金流入小计                | 335,400,759.40 | 299,051,616.60  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 191,497,756.74 | 382,139,349.23  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 136,100,295.12 | 119,541,486.00  |
| 支付的各项税费                   | 6,984,838.11   | 10,509,560.66   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 36,705,578.92  | 44,306,661.59   |
| 经营活动现金流出小计                | 371,288,468.89 | 556,497,057.48  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -35,887,709.49 | -257,445,440.88 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 收回投资收到的现金                 | 320,490,000.00 | 100,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               | 32,349,221.18  | 1,625,000.00    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 53,020.00      | 6,050.00        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 352,892,241.18 | 101,631,050.00  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,167,549.51   | 1,176,969.20    |

|                     |                 |                 |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 投资支付的现金             | 433,598,500.00  | 100,000,000.00  |
| 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          | 434,766,049.51  | 101,176,969.20  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -81,873,808.33  | 454,080.80      |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金           |                 |                 |
| 取得借款收到的现金           |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计          |                 |                 |
| 偿还债务支付的现金           |                 |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   |                 |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 6,208,789.92    | 6,009,680.47    |
| 筹资活动现金流出小计          | 6,208,789.92    | 6,009,680.47    |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -6,208,789.92   | -6,009,680.47   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 562,550.03      | 427,569.54      |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -123,407,757.71 | -262,573,471.01 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 272,650,330.82  | 459,095,066.72  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 149,242,573.11  | 196,521,595.71  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目        | 2023 年半年度      |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                |    |               | 少数股东权益       | 所有者权益合计          |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|------|----------------|--------|----------------|----|---------------|--------------|------------------|
|           | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                |    |               |              |                  |
|           | 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  | 418,044,000.00 |        |    |  | 356,195,324.68 |       | -3,321,752.67 |      | 118,346,171.84 |        | 821,062,541.67 |    | 1,710,326,552 | 6,720,222.77 | 1,717,046,508.29 |
| 加：会计政策变更  |                |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                |    |               |              |                  |
| 前期差错更正    |                |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                |    |               |              |                  |
| 同一控制下企业合并 |                |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                |    |               |              |                  |
| 其他        |                |        |    |  |                |       |               |      |                |        |                |    |               |              |                  |
| 二、本年期初余额  | 418,044,000.00 |        |    |  | 356,195,324.68 |       | -3,321,752.67 |      | 118,346,171.84 |        | 821,062,541.67 |    | 1,710,326,552 | 6,720,222.77 | 1,717,046,508.29 |

|                       |       |  |  |  |            |  |              |  |       |  |                |  |                |               |                |
|-----------------------|-------|--|--|--|------------|--|--------------|--|-------|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
|                       | 00.00 |  |  |  | 24.68      |  | 752.67       |  | 71.84 |  | 41.67          |  | ,285.52        | .77           | ,508.29        |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |       |  |  |  | -28,016.08 |  | 3,929,883.93 |  |       |  | -77,058,046.54 |  | -73,156,178.69 | -1,726,269.19 | -74,882,447.88 |
| （一）综合收益总额             |       |  |  |  |            |  | 3,929,883.93 |  |       |  | -77,058,046.54 |  | -73,128,162.61 | -166,794.11   | -73,294,956.72 |
| （二）所有者投入和减少资本         |       |  |  |  | -28,016.08 |  |              |  |       |  |                |  | -28,016.08     | 1,800.00      | 1,828,016.08   |
| 1. 所有者投入的普通股          |       |  |  |  |            |  |              |  |       |  |                |  |                | 1,800.00      | 1,800,000.00   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |       |  |  |  |            |  |              |  |       |  |                |  |                |               |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |       |  |  |  |            |  |              |  |       |  |                |  |                |               |                |
| 4. 其他                 |       |  |  |  | -28,016.08 |  |              |  |       |  |                |  | -28,016.08     |               | 28,016.08      |
| （三）利润分配               |       |  |  |  |            |  |              |  |       |  |                |  |                | 240,524.92    | 240,524.92     |
| 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                 |       |  |  |  |            |  |              |  |       |  |                |  |                | 240,524.92    | 240,524.92     |
| （四）所有者权益内部结转          |       |  |  |  |            |  |              |  |       |  |                |  |                |               |                |
| 1. 资本公                |       |  |  |  |            |  |              |  |       |  |                |  |                |               |                |

|                                |                                |  |  |  |                                |  |                               |  |                                |  |                                |  |                                      |                          |                                      |
|--------------------------------|--------------------------------|--|--|--|--------------------------------|--|-------------------------------|--|--------------------------------|--|--------------------------------|--|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------|
| 积转增资本<br>(或股本)                 |                                |  |  |  |                                |  |                               |  |                                |  |                                |  |                                      |                          |                                      |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>(或股本)       |                                |  |  |  |                                |  |                               |  |                                |  |                                |  |                                      |                          |                                      |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                                |  |  |  |                                |  |                               |  |                                |  |                                |  |                                      |                          |                                      |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                                |  |  |  |                                |  |                               |  |                                |  |                                |  |                                      |                          |                                      |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                                |  |  |  |                                |  |                               |  |                                |  |                                |  |                                      |                          |                                      |
| 6. 其他                          |                                |  |  |  |                                |  |                               |  |                                |  |                                |  |                                      |                          |                                      |
| (五) 专项<br>储备                   |                                |  |  |  |                                |  |                               |  |                                |  |                                |  |                                      |                          |                                      |
| 1. 本期提<br>取                    |                                |  |  |  |                                |  |                               |  |                                |  |                                |  |                                      |                          |                                      |
| 2. 本期使<br>用                    |                                |  |  |  |                                |  |                               |  |                                |  |                                |  |                                      |                          |                                      |
| (六) 其他                         |                                |  |  |  |                                |  |                               |  |                                |  |                                |  |                                      |                          |                                      |
| 四、本期期<br>末余额                   | 418<br>,04<br>4,0<br>00.<br>00 |  |  |  | 356<br>,16<br>7,3<br>08.<br>60 |  | 608<br>,13<br>1.2<br>1.2<br>6 |  | 118<br>,34<br>6,1<br>71.<br>84 |  | 744<br>,00<br>4,4<br>95.<br>13 |  | 1,6<br>37,<br>170<br>,10<br>6.8<br>3 | 4,9<br>93,<br>953<br>.58 | 1,6<br>42,<br>164<br>,06<br>0.4<br>1 |

上年金额

单位：元

| 项目                | 2022 年半年度                      |             |        |  |                                |                       |                               |                  |                                |                            |                                |        |                                      |                               | 少数<br>股东<br>权益                       | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |
|-------------------|--------------------------------|-------------|--------|--|--------------------------------|-----------------------|-------------------------------|------------------|--------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|---------------------|
|                   | 归属于母公司所有者权益                    |             |        |  |                                |                       |                               |                  |                                |                            |                                |        | 小<br>计                               |                               |                                      |                     |
|                   | 股<br>本                         | 其他权益工具      |        |  | 资<br>本<br>公<br>积               | 减<br>：<br>库<br>存<br>股 | 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益    | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积               | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润          | 其<br>他 |                                      |                               |                                      |                     |
| 优<br>先<br>股       |                                | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                                |                       |                               |                  |                                |                            |                                |        |                                      |                               |                                      |                     |
| 一、上年年<br>末余额      | 418<br>,04<br>4,0<br>00.<br>00 |             |        |  | 344<br>,68<br>5,4<br>34.<br>19 |                       | -<br>9,2<br>35,<br>978<br>.44 |                  | 118<br>,34<br>6,1<br>71.<br>84 |                            | 942<br>,05<br>2,2<br>74.<br>81 |        | 1,8<br>13,<br>891<br>,90<br>2.4<br>0 | 18,<br>294<br>,03<br>7.1<br>8 | 1,8<br>32,<br>185<br>,93<br>9.5<br>8 |                     |
| 加：会<br>计政策变更      |                                |             |        |  |                                |                       |                               |                  |                                |                            |                                |        |                                      |                               |                                      |                     |
| 前<br>期差错更正        |                                |             |        |  |                                |                       |                               |                  |                                |                            |                                |        |                                      |                               |                                      |                     |
| 同<br>一控制下企<br>业合并 |                                |             |        |  |                                |                       |                               |                  |                                |                            |                                |        |                                      |                               |                                      |                     |

| 其他                    |                |  |  |  |                |  |               |  |                |  |                |  |                  |                |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 二、本年期初余额              | 418,044,000.00 |  |  |  | 344,685,434.19 |  | -9,235,978.44 |  | 118,346,171.84 |  | 942,052,274.81 |  | 1,813,891,902.40 | 18,294,037.18  | 1,832,185,939.58 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  | 11,509,890.49  |  | 2,624,080.13  |  |                |  | -23,365,747.80 |  | -9,231,777.18    | -11,503,613.97 | -20,735,391.15   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  | 2,624,080.13  |  |                |  | -23,365,747.80 |  | -20,741,667.7    | 6,276.52       | 20,735,391.15    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  | 11,509,890.49  |  |               |  |                |  |                |  | 11,509,890.49    | 11,509,890.49  | -                |
| 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                 |                |  |  |  | 11,509,890.49  |  |               |  |                |  |                |  | 11,509,890.49    | -11,509,890.49 |                  |
| （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            |                |  |  |  |                |  |               |  |                |  |                |  |                  |                |                  |



|                       |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |  |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--|------------------|
| 二、本年期初余额              | 418,044,000.00 |  |  |  | 363,658,684.06 |  |  |  | 118,346,171.84 | 648,685,058.64 |  | 1,548,733,914.54 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  |                |  |  |  |                | -62,965,400.14 |  | -62,965,400.14   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |  |  |                | -62,965,400.14 |  | -62,965,400.14   |
| （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 | 418,044,000.00 |  |  |  | 363,658,684.06 |  |  |  | 118,346,171.84 | 585,719,658.50 |  | 1,485,768,514.40 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2022 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              | 418,044,000.00 |        |     |    | 363,658,684.06 |       | 82,188.07  |      | 118,346,171.84 | 757,838,460.66 |    | 1,657,969,504.63 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |            |      |                |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |            |      |                |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |            |      |                |                |    |                  |
| 二、本年初余额               | 418,044,000.00 |        |     |    | 363,658,684.06 |       | 82,188.07  |      | 118,346,171.84 | 757,838,460.66 |    | 1,657,969,504.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       | -82,188.07 |      |                | -23,880,833.70 |    | -23,963,021.77   |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                |       | -82,188.07 |      |                | -23,880,833.70 |    | -23,963,021.77   |
| (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           | 418,044,000.00 |  |  |  | 363,658,684.06 |  |  |  | 118,346,171.84 | 733,957,626.96 |  | 1,634,006,482.86 |

### 三、公司基本情况

飞天诚信科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身为成立于 1998 年 6 月 16 日的北京飞天诚信科技有限公司，2011 年 5 月 5 日以经审计的 2010 年 12 月 31 日的净资产整体折合 7,500.00 万股变更为股份有限公司。2014 年 6 月 26 日，公司在深圳证券交易所创业板 A 股上市，首次公开发行 2,001.00 万股股票，发行后总股本为

9,501.00 万股，股票简称“飞天诚信”，股票代码 300386。2015 年 5 月 15 日，以股份总数 9,501.00 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 12 股，合计转增股数 11,401.20 万股，转增后公司总股本变更为 20,902.20 万股。2016 年 5 月 4 日，以股份总数 20,902.20 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 20,902.20 万股，转增后公司总股本变更为 41,804.40 万股。本公司统一社会信用代码为 9111000070003202XF，注册资本为 41,804.40 万人民币，法定代表人为黄煜，注册地址为北京市海淀区学清路 9 号汇智大厦 B 楼 17 层。

根据《上市公司行业分类指引》，公司所处大行业为计算机应用服务业，细分行业为以智能身份认证为核心的信息安全行业。

经营范围：技术开发、技术转让、技术服务；研发、销售智能卡、磁条卡、刮刮卡、电子标签及电子设备；系统软件开发；技术进出口、货物进出口、代理进出口；销售计算机软硬件及辅助设备、通讯设备、电子产品；设计、制作、代理、发布广告；营销策划；生产信息安全设备、通信终端设备、电子设备（限在外埠从事生产经营活动）；组装 IC 卡读写器；开发、生产经国家密码管理机构批准的商用密码产品；销售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；经营电信业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；经营电信业务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）。

主营产品包括：ePass 系列 USB Key、OTP 系列动态令牌、ROCKEY 系列软件加密锁、智能终端、芯片、软件产品、飞天智能卡及读写器等。

本财务报表已经本公司董事会于 2023 年 8 月 16 日决议批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本公司本报告期纳入合并范围的子公司共 5 户，合并范围未发生变更，详见本附注“八、合并范围的变更”、“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;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,在合并财务报表中应当确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中,对于剩余股权,应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的,合并财务报表中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计入资本公积(资本溢价或股本溢价),资本溢价不足冲减的,应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的,在合并财务报表中,对于剩余股权,应当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,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### 1.合并财务报表范围的确定原则

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企业或主体。

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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“五、（十七）长期股权投资”或本附注“五、（十）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、（十七）长期股权投资”中的“4. 长期股权投资的处置”）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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“五、（十七）长期股权投资”中的“2. 后续计量及损益确认方法”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。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2.外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

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和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，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。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### 5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

### 1) 所转移金融资产的账面价值；



2) 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额 (涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形) 之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 按照各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分的账面价值;

2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形) 之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 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, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价 (包括转出的非现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价 (包括转出的非现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 才使用不可观察输入值。

#### (6) 金融资产 (不含应收款项) 减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 (债务工具) 的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备; 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日, 本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加, 除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低, 本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

## 11、应收票据

对于应收票据，无论是否存在重大融资行为，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：组合一 银行承兑汇票、组合二 商业承兑汇票。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

## 13、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

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则该金融工具处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

## 14、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、委托加工物资、发出商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 15、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

### 16、债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、（十）金融工具”。

### 17、长期股权投资

#### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## 4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

## 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 18、固定资产

### (1) 确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### (2) 折旧方法

| 类别   | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率       | 年折旧率        |
|------|-------|------|-----------|-------------|
| 生产工具 | 年限平均法 | 5    | 4.00-5.00 | 19.00-19.20 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5  | 3.00-5.00 | 19.00-32.33 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4    | 5.00      | 23.75       |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5    | 3.00-5.00 | 19.00-19.40 |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 19、在建工程

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

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 20、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 1.租赁负债的初始计量金额；
- 2.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；

3.发生的初始直接费用；

4.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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产包括软件、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，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摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产

可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

本公司的长期待摊费用主要包括租赁房屋的装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24、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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

## 25、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

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

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### (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。

## 26、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，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：

- 1.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；
- 2.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；
- 3.购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
- 4.行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
- 5.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的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

## 27、收入

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

### 1.收入的确认

本公司的收入主要包括销售身份认证产品、芯片、智能终端、软件产品收入及开发收入等。

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

2.本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- 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资产。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

国内销售在销售合同（订单）已经签订，相关产品已经发出交付客户，经客户对产品验收后确认收入；境外销售在销售合同（订单）已经签订，相关产品已经发出经检验合格后通过海关报关出口放行，取得报关单时确认收入。

### 3.收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

#### (1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

#### (2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当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。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

#### (3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

#### (4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

## 28、政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3.政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司政府补助全部采用总额法。

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

5.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 30、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) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据    | 税率   |
|---------|---------|--|
| 增值税     | 应税收入    | 6、13   |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 15、25、州利得税为 8.84（最低 \$800）、联邦税 21、阶梯税（8.25-16.5） |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额 | 3  |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额 | 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                      |
|------------------------------|----------------------------|
| 飞天诚信科技股份有限公司                 | 15                         |
| 北京坚石诚信科技有限公司                 | 15                         |
| 北京宏思电子技术有限责任公司               | 15                         |
| 北京飞天数科科技有限公司                 | 25                         |
| FEITIAN technologies US, Inc | 州利得税为 8.84（最低\$800）、联邦税 21 |
| 飞天香港有限公司                     | 阶梯税（8.25-16.5）             |

### 2、税收优惠

(1) 根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[2000]25 号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》、京国税（2000）187 号及财政部、国家税务总局财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》规定，对增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

(2) 根据《企业所得税法》及国税函[2009]203 号《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，自 2009 年起本公司减按 15%税率计算缴纳企业所得税。2020 年 12 月 2 日，本公司再次取得高新技术企业证书（证书编号：GR202011006545），有效期三年，2023 年企业所得税按照 15%税率计算缴纳。

(3) 本公司之子公司北京坚石诚信科技有限公司于 2021 年 12 月 21 日再次取得高新技术企业证书（证书编号：GR202111005399），有效期三年，2023 年企业所得税按照 15%税率缴纳。

(4) 本公司之子公司北京宏思电子技术有限责任公司于 2021 年 12 月 17 日再次取得高新技术企业证书（证书编号：GS202111000075），有效期三年，2023 年企业所得税按照 15% 税率缴纳。

(5) FEITIAN technologies US, Inc 按应纳税所得额的 8.84%（最低\$800）计缴州利得税，按照已计缴州利得税应纳税所得额的 21% 计缴联邦税。

(6) 飞天香港有限公司按照应纳税所得额计缴阶梯税（8.25%-16.5%）。

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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 46,931.20      | 58,440.24      |
| 银行存款          | 249,737,934.96 | 421,560,217.80 |
| 其他货币资金        | 1,365,856.75   | 3,041,337.36   |
| 合计            | 251,150,722.91 | 424,659,995.40 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 40,833,916.81  | 66,672,240.75  |

其他说明

期末存在使用有限制款项 1,312,999.44 元，其中保函保证金 827,499.39 元，其他保证金 485,500.05 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益的金融资产 | 0.00 | 164,606.89 |
| 其中：                    |      |            |
| 认股权证                   | 0.00 | 157,880.87 |
| 理财产品                   | 0.00 | 6,726.02   |
| 其中：                    |      |            |
| 合计                     |      | 164,606.89 |

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 1,316,613.90 | 983,170.00   |
| 商业承兑票据 | 0.00         | 4,673,489.00 |
| 合计     | 1,316,613.90 | 5,656,659.00 |

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： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

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

适用 不适用

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                | 期末余额           |         |               |         |               | 期初余额           |         |               |         |               |
|-------------------|----------------|---------|---------------|---------|---------------|----------------|---------|---------------|---------|---------------|
|                   | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值          | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值          |
|                   | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |               | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款    | 1,360,744.85   | 1.24%   | 1,360,744.85  | 100.00% | 0.00          | 1,360,744.85   | 1.32%   | 1,360,744.85  | 100.00% | 0.00          |
| 其中：               |                |         |               |         |               |                |         |               |         |               |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | 1,360,744.85   | 1.24%   | 1,360,744.85  | 100.00% | 0.00          | 1,360,744.85   | 1.32%   | 1,360,744.85  | 100.00% | 0.00          |
| 按组合计提坏账准备的应收账款    | 108,653,163.80 | 98.76%  | 10,941,997.13 | 10.07%  | 97,711,166.67 | 101,795,045.87 | 98.68%  | 10,228,076.15 | 10.05%  | 91,566,969.72 |
| 其中：               |                |         |               |         |               |                |         |               |         |               |
| 信用风险特征组合          | 108,653,163.80 | 98.76%  | 10,941,997.13 | 10.07%  | 97,711,166.67 | 101,795,045.87 | 98.68%  | 10,228,076.15 | 10.05%  | 91,566,969.72 |
| 合计                | 110,013,908.65 | 100.00% | 12,302,741.98 | 11.18%  | 97,711,166.67 | 103,155,790.72 | 100.00% | 11,588,821.00 | 11.23%  | 91,566,969.72 |

按单项计提坏账准备：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备

单位：元

| 名称 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

|      | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由 |
|------|--------------|--------------|---------|------|
| 客户 1 | 486,000.00   | 486,000.00   | 100.00% | 无法收回 |
| 客户 2 | 420,756.00   | 420,756.00   | 100.00% | 无法收回 |
| 客户 3 | 210,000.00   | 210,000.00   | 100.00% | 无法收回 |
| 客户 4 | 180,000.00   | 180,000.00   | 100.00% | 无法收回 |
| 零散客户 | 63,988.85    | 63,988.85    | 100.00% | 无法收回 |
| 合计   | 1,360,744.85 | 1,360,744.85 |         |      |

按组合计提坏账准备：信用风险特征组合

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（含 1 年，以下同） | 97,231,216.75  | 4,861,560.82  | 5.00%   |
| 1-2 年            | 4,901,834.92   | 490,183.50    | 10.00%  |
| 2-3 年            | 1,328,370.46   | 398,511.14    | 30.00%  |
| 3 年以上            | 5,191,741.67   | 5,191,741.67  | 100.00% |
| 合计               | 108,653,163.80 | 10,941,997.13 |         |

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 97,231,216.75  |
| 1 至 2 年      | 4,901,834.92   |
| 2 至 3 年      | 1,328,370.46   |
| 3 年以上        | 6,552,486.52   |
| 3 至 4 年      | 3,905,601.10   |
| 4 至 5 年      | 557,293.60     |
| 5 年以上        | 2,089,591.82   |
| 合计           | 110,013,908.65 |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额     |       |      |            | 期末余额          |
|-----------|---------------|------------|-------|------|------------|---------------|
|           |               | 计提         | 收回或转回 | 核销   | 其他         |               |
| 按单项计提坏账准备 | 1,360,744.85  | 0.00       | 0.00  | 0.00 | 0.00       | 1,360,744.85  |
| 按组合计提坏账准备 | 10,228,076.15 | 586,653.89 | 0.00  | 0.00 | 127,267.09 | 10,941,997.13 |
| 合计        | 11,588,821.00 | 586,653.89 | 0.00  | 0.00 | 127,267.09 | 12,302,741.98 |

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 客户 1 | 4,995,986.60  | 4.54%           | 249,799.33   |
| 客户 2 | 4,131,567.92  | 3.76%           | 206,578.40   |
| 客户 3 | 4,125,422.00  | 3.75%           | 206,271.10   |
| 客户 4 | 3,840,000.00  | 3.49%           | 192,000.00   |
| 客户 5 | 3,716,300.62  | 3.38%           | 3,043,661.99 |
| 合计   | 20,809,277.14 | 18.92%          |              |

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 36,623,376.71 | 86.38% | 61,338,182.08 | 97.46% |
| 1 至 2 年 | 4,826,555.00  | 11.38% | 1,097,291.72  | 1.74%  |
| 2 至 3 年 | 736,037.55    | 1.74%  | 430,869.59    | 0.69%  |
| 3 年以上   | 212,593.50    | 0.50%  | 69,419.49     | 0.11%  |
| 合计      | 42,398,562.76 |        | 62,935,762.88 |        |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称  | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例 |
|-------|---------------|-----------------|
| 供应商 1 | 12,797,992.72 | 30.18%          |
| 供应商 2 | 5,003,623.91  | 11.80%          |
| 供应商 3 | 2,474,378.80  | 5.84%           |
| 供应商 4 | 2,045,834.89  | 4.83%           |
| 供应商 5 | 1,412,528.03  | 3.33%           |
| 合计    | 23,734,358.35 | 55.98%          |

## 6、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 11,547,442.88 | 11,542,470.80 |
| 合计    | 11,547,442.88 | 11,542,470.80 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金、押金 | 10,756,940.61 | 5,911,486.39  |
| 备用金    | 754,738.28    | 844,379.64    |
| 往来款    | 713,170.10    | 5,463,952.00  |
| 合计     | 12,224,848.99 | 12,219,818.03 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2023 年 1 月 1 日余额    |                |                      | 677,347.23           | 677,347.23 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |            |
| 本期计提                | 2,058.88       |                      |                      | 2,058.88   |
| 本期转回                |                |                      | 2,000.00             | 2,000.00   |
| 2023 年 6 月 30 日余额   | 2,058.88       |                      | 675,347.23           | 677,406.11 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 8,293,603.86  |
| 1 至 2 年      | 479,490.90    |
| 2 至 3 年      | 1,051,094.00  |
| 3 年以上        | 2,400,660.23  |
| 3 至 4 年      | 266,050.00    |
| 4 至 5 年      | 120,728.85    |
| 5 年以上        | 2,013,881.38  |
| 合计           | 12,224,848.99 |

3) 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 |
|---------|-------|--------------|-------|------------------|----------|
| 紫光同芯微电子 | 保证金   | 5,000,000.00 | 1 年以内 | 40.90%           |          |



|                 |        |              |   |        |  |
|-----------------|--------|--------------|---|--------|--|
| 有限公司            |        |              |   |        |  |
| 北京城建天麓房地产开发有限公司 | 保证金、押金 | 1,945,422.90 | 1 年以内<br>1,548,774.90 元；1 至 2 年<br>396,648.00 元                                       | 15.91% |  |
| 东莞市新太阳企业开发有限公司  | 保证金、押金 | 1,231,716.00 | 2 至 3 年<br>592,418.00 元；<br>3 年以上<br>639,298.00 元                                     | 10.08% |  |
| 北京宝杰瑞物业管理有限公司   | 保证金、押金 | 484,395.90   | 1 年以内<br>332,282.70 元；<br>1-2 年 59,051.70 元；2-3 年<br>57,611.50 元；3 年以上<br>35,450.00 元 | 3.96%  |  |
| 广发银行股份有限公司      | 保证金    | 200,000.00   | 1 年以内   | 1.64%  |  |
| 合计              |        | 8,861,534.80 |   | 72.49% |  |

## 7、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<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 162,517,453.52 | 21,371,228.54             | 141,146,224.98 | 157,250,353.58 | 22,724,944.33             | 134,525,409.25 |
| 在产品    | 12,253,684.81  | 19,494.35                 | 12,234,190.46  | 12,161,327.55  | 19,494.35                 | 12,141,833.20  |
| 库存商品   | 85,399,306.42  | 11,051,236.04             | 74,348,070.38  | 92,876,108.93  | 14,438,048.58             | 78,438,060.35  |
| 发出商品   | 61,364,965.54  | 1,912,576.72              | 59,452,388.82  | 61,092,429.16  | 1,912,576.72              | 59,179,852.44  |
| 半成品    | 18,186,849.45  | 3,181,974.63              | 15,004,874.82  | 19,215,617.82  | 4,324,615.46              | 14,891,002.36  |
| 委托加工物资 | 29,348,836.89  | 686,412.95                | 28,662,423.94  | 50,989,445.74  | 686,412.95                | 50,303,032.79  |
| 合计     | 369,071,096.63 | 38,222,923.23             | 330,848,173.40 | 393,585,282.78 | 44,106,092.39             | 349,479,190.39 |

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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

|        |               |  |          |              |  |               |
|--------|---------------|--|----------|--------------|--|---------------|
| 原材料    | 22,724,944.33 |  |          | 1,353,715.79 |  | 21,371,228.54 |
| 在产品    | 19,494.35     |  |          |              |  | 19,494.35     |
| 库存商品   | 14,438,048.58 |  | 9,962.14 | 3,396,774.68 |  | 11,051,236.04 |
| 发出商品   | 1,912,576.72  |  |          |              |  | 1,912,576.72  |
| 半成品    | 4,324,615.46  |  |          | 1,142,640.83 |  | 3,181,974.63  |
| 委托加工物资 | 686,412.95    |  |          |              |  | 686,412.95    |
| 合计     | 44,106,092.39 |  | 9,962.14 | 5,893,131.30 |  | 38,222,923.23 |

## 8、其他流动资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 预缴税金 | 6,147,815.03   | 3,512,840.02   |
| 银行存单 | 300,185,152.71 | 122,057,792.23 |
| 合计   | 306,332,967.74 | 125,570,632.25 |

## 9、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位              | 期初余额（账面价值）    | 本期增减变动 |            |               |          |        |             |        | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额      |
|--------------------|---------------|--------|------------|---------------|----------|--------|-------------|--------|------------|---------------|
|                    |               | 追加投资   | 减少投资       | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |            |               |
| 一、合营企业             |               |        |            |               |          |        |             |        |            |               |
| 二、联营企业             |               |        |            |               |          |        |             |        |            |               |
| 广州飞天诚信云商科技有限公司     |               |        |            |               |          |        |             |        |            | 433,350.00    |
| 深圳市瑞福达液晶显示技术股份有限公司 | 43,456,043.19 |        |            | -4,634,063.81 |          |        |             |        |            | 38,821,979.38 |
| 北京慧龄数科科技有限公司       | 490,820.26    |        | 490,000.00 | 256.80        |          |        | 1,077.06    |        |            | 0.00          |
| 小计                 | 43,946,863.45 |        | 490,000.00 | -4,633,807.01 |          |        | 1,077.06    |        |            | 38,821,979.38 |
| 合计                 | 43,946,863.45 |        | 490,000.00 | -4,633,807.01 |          |        | 1,077.06    |        |            | 38,821,979.38 |

## 10、其他权益工具投资

单位：元

| 项目                  | 期末余额         | 期初余额         |
|---------------------|--------------|--------------|
| SECUREMETRIC BERHAD | 7,453,349.98 | 6,315,235.88 |
| 合计                  | 7,453,349.98 | 6,315,235.88 |

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 |
|---------------------|---------|------|-------------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| SECUREMETRIC BERHAD |         |      | -<br>7,243,696.42 |                 |                           |                 |

## 11、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 17,398,066.13 | 16,689,610.47 |
| 合计   | 17,398,066.13 | 16,689,610.47 |

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 生产工具          | 运输工具         | 电子设备          | 办公设备         | 合计            |
|------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值：    |               |              |               |              |               |
| 1. 期初余额    | 54,220,697.96 | 2,759,477.90 | 13,621,406.62 | 1,757,952.19 | 72,359,534.67 |
| 2. 本期增加金额  | 2,494,768.62  | 180,000.00   | 811,959.45    | 22,514.93    | 3,509,243.00  |
| (1) 购置     | 2,485,881.53  | 180,000.00   | 807,923.24    | 15,831.68    | 3,489,636.45  |
| (2) 在建工程转入 |               |              |               |              |               |
| (3) 企业合并增加 |               |              |               |              |               |
| (4) 外币折算差额 | 8,887.09      | 0.00         | 4,036.21      | 6,683.25     | 19,606.55     |
| 3. 本期减少金额  | 714,598.30    | 260,512.00   | 429,537.28    | 0.00         | 1,404,647.58  |
| (1) 处置或报废  | 714,598.30    | 260,512.00   | 429,537.28    | 0.00         | 1,404,647.58  |
| 4. 期末余额    | 56,000,868.28 | 2,678,965.90 | 14,003,828.79 | 1,780,467.12 | 74,464,130.09 |
| 二、累计折旧     |               |              |               |              |               |

|            |               |              |               |              |               |
|------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 1. 期初余额    | 40,572,450.86 | 2,210,736.53 | 10,516,517.35 | 1,422,500.65 | 54,722,205.39 |
| 2. 本期增加金额  | 1,695,033.40  | 104,058.60   | 775,773.89    | 77,799.75    | 2,652,665.64  |
| (1) 计提     | 1,691,196.22  | 104,058.60   | 773,355.71    | 73,085.57    | 2,641,696.10  |
| (2) 外币折算差额 | 3,837.18      | 0.00         | 2,418.18      | 4,714.18     | 10,969.54     |
| 3. 本期减少金额  | 678,868.39    | 247,486.40   | 330,325.27    | 0.00         | 1,256,680.06  |
| (1) 处置或报废  | 678,868.39    | 247,486.40   | 330,325.27    | 0.00         | 1,256,680.06  |
| 4. 期末余额    | 41,588,615.87 | 2,067,308.73 | 10,961,965.97 | 1,500,300.40 | 56,118,190.97 |
| 三、减值准备     |               |              |               |              |               |
| 1. 期初余额    | 947,057.47    | 0.00         | 568.23        | 93.11        | 947,718.81    |
| 2. 本期增加金额  | 126.40        | 0.00         | 27.78         | 0.00         | 154.18        |
| (1) 计提     | 126.40        | 0.00         | 27.78         | 0.00         | 154.18        |
| 3. 本期减少金额  |               |              |               |              |               |
| (1) 处置或报废  |               |              |               |              |               |
| 4. 期末余额    | 947,183.87    | 0.00         | 596.01        | 93.11        | 947,872.99    |
| 四、账面价值     |               |              |               |              |               |
| 1. 期末账面价值  | 13,465,068.54 | 611,657.17   | 3,041,266.81  | 280,073.61   | 17,398,066.13 |
| 2. 期初账面价值  | 12,701,189.63 | 548,741.37   | 3,104,321.04  | 335,358.43   | 16,689,610.47 |

## 12、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 1,045,753.32 | 1,191,879.87 |
| 合计   | 1,045,753.32 | 1,191,879.87 |

### (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         |
| 生产设备 | 1,045,753.32 | 0.00 | 1,045,753.32 | 1,191,879.87 | 0.00 | 1,191,879.87 |
| 合计   | 1,045,753.32 | 0.00 | 1,045,753.32 | 1,191,879.87 | 0.00 | 1,191,879.87 |

## 13、使用权资产

单位：元

| 项目         | 房屋租赁          | 合计            |
|------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |               |
| 1. 期初余额    | 52,914,874.40 | 52,914,874.40 |
| 2. 本期增加金额  | 16,789.66     | 16,789.66     |
| (1) 租赁     | -63,265.63    | -63,265.63    |
| (2) 外币折算差额 | 80,055.29     | 80,055.29     |
| 3. 本期减少金额  |               |               |
| 4. 期末余额    | 52,931,664.06 | 52,931,664.06 |
| 二、累计折旧     |               |               |
| 1. 期初余额    | 24,095,108.38 | 24,095,108.38 |
| 2. 本期增加金额  | 6,759,162.27  | 6,759,162.27  |
| (1) 计提     | 6,741,612.29  | 6,741,612.29  |
| (2) 外币折算差额 | 17,549.98     | 17,549.98     |
| 3. 本期减少金额  |               |               |
| (1) 处置     |               |               |
| 4. 期末余额    | 30,854,270.65 | 30,854,270.65 |
| 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  | 22,077,393.41 | 22,077,393.41 |
| 2. 期初账面价值  | 28,819,766.02 | 28,819,766.02 |

## 14、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            | 合计            |
|-----------|-------|---------------|-------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |       |               |       |               |               |
| 1. 期初余额   |       | 19,274,878.00 | 0.00  | 13,776,178.10 | 33,051,056.10 |
| 2. 本期增加金额 |       |               |       |               |               |
| (1) 购置    |       |               |       |               |               |

|            |               |      |               |               |  |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|--|
| (2) 内部研发   |               |      |               |               |  |
| (3) 企业合并增加 |               |      |               |               |  |
| 3. 本期减少金额  |               |      |               |               |  |
| (1) 处置     |               |      |               |               |  |
| 4. 期末余额    | 19,274,878.00 | 0.00 | 13,776,178.10 | 33,051,056.10 |  |
| 二、累计摊销     |               |      |               |               |  |
| 1. 期初余额    | 11,620,412.41 | 0.00 | 11,320,466.59 | 22,940,879.00 |  |
| 2. 本期增加金额  | 958,680.00    | 0.00 | 672,146.62    | 1,630,826.62  |  |
| (1) 计提     | 958,680.00    | 0.00 | 672,146.62    | 1,630,826.62  |  |
| 3. 本期减少金额  |               |      |               |               |  |
| (1) 处置     |               |      |               |               |  |
| 4. 期末余额    | 12,579,092.41 | 0.00 | 11,992,613.21 | 24,571,705.62 |  |
| 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  | 6,695,785.59  | 0.00 | 1,783,564.89  | 8,479,350.48  |  |
| 2. 期初账面价值  | 7,654,465.59  | 0.00 | 2,455,711.51  | 10,110,177.10 |  |

## 15、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   |  |                |
| 北京宏思电子技术有限责任公司  | 102,294,256.35 |         |  |      |  | 102,294,256.35 |
| 合计              | 102,294,256.35 |         |  |      |  | 102,294,256.35 |

## (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   |  |               |
| 北京宏思电子技术有限责任公司  | 10,882,690.59 |      |  |      |  | 10,882,690.59 |
| 合计              | 10,882,690.59 |      |  |      |  | 10,882,690.59 |

## 16、长期待摊费用

单位：元

| 项目    | 期初余额         | 本期增加金额 | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额         |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|
| 装修费   | 4,559,201.73 | 0.00   | 783,801.44   | 0.00   | 3,775,400.29 |
| 安防系统  | 125,937.24   | 0.00   | 19,375.02    | 0.00   | 106,562.22   |
| 授权服务费 | 1,427,304.56 | 0.00   | 1,413,736.19 | 0.00   | 13,568.37    |
| 信息服务费 | 60,957.86    | 0.00   | 26,124.84    | 0.00   | 34,833.02    |
| 认证费   | 159,198.12   | 0.00   | 63,679.24    | 0.00   | 95,518.88    |
| 合计    | 6,332,599.51 | 0.00   | 2,306,716.73 | 0.00   | 4,025,882.78 |

## 17、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    | 0.00          | 0.00          | 1,482,216.90  | 222,332.54   |
| 内部交易未实现利润 | 1,538,838.00  | 459,189.26    | 2,497,834.38  | 600,717.27   |
| 可抵扣亏损     | 55,486,266.53 | 8,976,170.72  | 26,425,021.60 | 3,963,753.24 |
| 信用减值准备    | 5,837,062.03  | 1,360,396.39  | 5,892,285.77  | 1,389,723.46 |
| 租赁        | 122,354.47    | 24,160.78     | 109,336.52    | 17,945.97    |
| 递延收益      | 3,000,000.00  | 450,000.00    | 3,000,000.00  | 450,000.00   |
| 合计        | 65,984,521.03 | 11,269,917.15 | 39,406,695.17 | 6,644,472.48 |

### (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 | 6,673,374.00  | 1,001,006.10 | 7,626,714.00  | 1,144,007.10 |
| 固定资产折旧政策差异      | 2,089,635.36  | 340,934.09   | 2,282,867.70  | 368,925.28   |
| 交易性金融资产公允价值变动   | 0.00          | 0.00         | 157,880.87    | 26,050.34    |
| 其他非流动资产应计利息     | 14,074,374.27 | 2,111,156.16 | 35,859,866.03 | 5,378,979.90 |
| 其他流动资产应计利息      | 1,644,686.51  | 249,603.46   | 2,057,792.23  | 308,668.84   |
| 合计              | 24,482,070.14 | 3,702,699.81 | 47,985,120.83 | 7,226,631.46 |

### (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 |                  | 11,269,917.15     |                  | 6,644,472.48      |
| 递延所得税负债 |                  | 3,702,699.81      |                  | 7,226,631.46      |

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 56,875,952.64  | 59,438,976.58  |
| 可抵扣亏损    | 293,587,689.33 | 230,909,330.59 |
| 合计       | 350,463,641.97 | 290,348,307.17 |

### (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        |
|------|----------------|----------------|-----------|
| 2025 | 215,087.85     |                | 仅为确定部分的金额 |
| 2026 | 107,881,070.18 | 107,881,070.18 | 仅为确定部分的金额 |
| 2027 | 122,419,933.18 | 121,518,487.79 | 仅为确定部分的金额 |
| 2028 | 61,505,203.07  |                | 仅为确定部分的金额 |
| 合计   | 292,021,294.28 | 229,399,557.97 |           |

## 18、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           |
| 大额存单  | 532,824,108.07 |      | 532,824,108.07 | 606,704,310.47 |      | 606,704,310.47 |
| 预付设备款 | 68,400.00      |      | 68,400.00      | 68,400.00      |      | 68,400.00      |



|    |                |  |                |                |  |                |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 合计 | 532,892,508.07 |  | 532,892,508.07 | 606,772,710.47 |  | 606,772,710.47 |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 采购材料及加工费 | 46,652,193.70 | 52,183,309.52 |
| 其他       | 2,527,697.26  | 2,828,982.63  |
| 合计       | 49,179,890.96 | 55,012,292.15 |

## 20、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 21,613,794.60 | 28,933,336.66 |
| 合计   | 21,613,794.60 | 28,933,336.66 |

## 21、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 20,378,703.47 | 151,697,983.59 | 150,530,031.72 | 21,546,655.34 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,489,475.38  | 11,611,743.69  | 11,396,958.76  | 1,704,260.31  |
| 三、辞退福利         | 0.00          | 7,611,174.59   | 7,611,174.59   | 0.00          |
| 合计             | 21,868,178.85 | 170,920,901.87 | 169,538,165.07 | 23,250,915.65 |

### (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 | 19,402,705.55 | 135,002,893.79 | 134,951,519.45 | 19,454,079.89 |
| 2、职工福利费       | 0.00          | 1,648,749.21   | 1,648,749.21   | 0.00          |
| 3、社会保险费       | 940,878.30    | 7,125,595.14   | 7,024,898.71   | 1,041,574.73  |
| 其中：医疗保险费      | 885,014.13    | 6,727,647.04   | 6,630,501.52   | 982,159.65    |
| 工伤保险费         | 55,864.17     | 375,514.03     | 371,963.12     | 59,415.08     |
| 生育保险费         | 0.00          | 22,434.07      | 22,434.07      | 0.00          |
| 4、住房公积金       | -10,150.28    | 7,648,912.20   | 6,587,761.20   | 1,051,000.72  |

|               |               |                |                |               |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 5、工会经费和职工教育经费 | 0.00          | 0.00           | 0.00           | 0.00          |
| 6、其他短期薪酬      | 45,269.90     | 271,833.25     | 317,103.15     | 0.00          |
| 合计            | 20,378,703.47 | 151,697,983.59 | 150,530,031.72 | 21,546,655.34 |

### (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 | 1,449,022.03 | 11,252,235.80 | 11,046,020.95 | 1,655,236.88 |
| 2、失业保险费  | 40,453.35    | 359,507.89    | 350,937.81    | 49,023.43    |
| 合计       | 1,489,475.38 | 11,611,743.69 | 11,396,958.76 | 1,704,260.31 |

### (4) 辞退福利

| 项目           | 本期缴费金额       | 期末应付未付金额 |
|--------------|--------------|----------|
| 因解除劳动关系给予的补偿 | 7,611,174.59 |          |
| 合计           | 7,611,174.59 |          |

## 22、应交税费

单位：元

| 项目             | 期末余额         | 期初余额         |
|----------------|--------------|--------------|
| 增值税            | 468,341.41   | 1,007,398.64 |
| 企业所得税          | 0.00         | 1,969,959.14 |
| 个人所得税          | 959,873.99   | 1,752,738.90 |
| 城市维护建设税        | 165,962.91   | 413,132.85   |
| 教育费附加(含地方教育附加) | 125,018.43   | 295,094.88   |
| 营业税            | 1,448.60     | 1,448.60     |
| 其他             | 1,361,859.60 | 1,089,931.43 |
| 合计             | 3,082,504.94 | 6,529,704.44 |

## 23、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额         |
|-------|------------|--------------|
| 其他应付款 | 179,841.91 | 4,600,085.59 |
| 合计    | 179,841.91 | 4,600,085.59 |

### (1) 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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|       |            |              |
|-------|------------|--------------|
| 应付备用金 | 1,859.66   | 990,430.40   |
| 邮寄费   | 24,055.55  | 574,709.06   |
| 押金    | 47,148.80  | 40,148.80    |
| 认证费   | 0.00       | 2,155,030.00 |
| 其他    | 106,777.90 | 839,767.33   |
| 合计    | 179,841.91 | 4,600,085.59 |

## 24、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 11,073,965.29 | 13,229,034.17 |
| 合计         | 11,073,965.29 | 13,229,034.17 |

## 25、其他流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 期初余额          |
|------------|--------------|---------------|
| 待转销项税额     | 2,191,952.92 | 6,746,677.96  |
| 未终止确认的应收票据 | 0.00         | 4,234,589.00  |
| 合计         | 2,191,952.92 | 10,981,266.96 |

## 26、租赁负债

单位：元

| 项目              | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额           | 23,794,080.65  | 31,070,828.47  |
| 未确认融资费用         | -1,300,685.30  | -1,886,841.44  |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | -11,073,965.29 | -13,229,034.17 |
| 合计              | 11,419,430.06  | 15,954,952.86  |

## 27、递延收益

单位：元

| 项目               | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因 |
|------------------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 双界面多用途安全 POS 机项目 | 767,176.91   | 0.00 | 106,816.74 | 660,360.17   | 政府补助 |
| 培育运营建设专项资金       | 4,662,000.00 | 0.00 | 0.00       | 4,662,000.00 | 政府补助 |
| 中关村强链工程项目        | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00       | 3,000,000.00 | 政府补助 |
| 合计               | 8,429,176.91 | 0.00 | 106,816.74 | 8,322,360.17 |      |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目     | 期初余额       | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额       | 与资产相关/与收益相关 |
|----------|------------|----------|-------------|------------|------------|------|------------|-------------|
| 双界面多用途安全 | 767,176.91 | 0.00     | 106,816.74  | 0.00       | 0.00       | 0.00 | 660,360.17 | 与资产相关       |

|                    |                  |      |      |      |      |      |      |                  |           |
|--------------------|------------------|------|------|------|------|------|------|------------------|-----------|
| POS 机项目            |                  |      |      |      |      |      |      |                  |           |
| 培育运营<br>建设专项<br>资金 | 4,662,000<br>.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,662,000<br>.00 | 与收益相<br>关 |
| 中关村强<br>链工程项<br>目  | 3,000,000<br>.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,000,000<br>.00 | 与收益相<br>关 |

## 28、股本

单位：元

|      | 期初余额               | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额               |
|------|--------------------|-------------|----|-------|----|----|--------------------|
|      |                    | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                    |
| 股份总数 | 418,044,00<br>0.00 |             |    |       |    |    | 418,044,00<br>0.00 |

## 29、资本公积

单位：元

| 项目             | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少      | 期末余额           |
|----------------|----------------|------|-----------|----------------|
| 资本溢价（股本溢<br>价） | 356,195,324.68 | 0.00 | 28,016.08 | 356,167,308.60 |
| 其他资本公积         | 0.00           | 0.00 | 0.00      | 0.00           |
| 合计             | 356,195,324.68 | 0.00 | 28,016.08 | 356,167,308.60 |

## 30、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<br>税前发生<br>额 | 减：前期<br>计入其他<br>综合收益<br>当期转入<br>损益 | 减：前期<br>计入其他<br>综合收益<br>当期转入<br>留存收益 | 减：所得<br>税费用 | 税后归属<br>于母公司     | 税后归属<br>于少数股<br>东 |                       |
| 一、不能<br>重分类进<br>损益的其<br>他综合收<br>益 | -<br>8,119,323<br>.31 | 875,626.8<br>9    | 0.00                               | 0.00                                 | 0.00        | 875,626.8<br>9   | 0.00              | -<br>7,243,696<br>.42 |
| 其他<br>权益工具<br>投资公允<br>价值变动        | -<br>8,119,323<br>.31 | 875,626.8<br>9    | 0.00                               | 0.00                                 | 0.00        | 875,626.8<br>9   | 0.00              | -<br>7,243,696<br>.42 |
| 二、将重<br>分类进损<br>益的其<br>他综合收<br>益  | 4,797,570<br>.64      | 3,054,257<br>.04  | 0.00                               | 0.00                                 | 0.00        | 3,054,257<br>.04 | 0.00              | 7,851,827<br>.68      |
| 外币<br>财务报表<br>折算差额                | 4,797,570<br>.64      | 3,054,257<br>.04  | 0.00                               | 0.00                                 | 0.00        | 3,054,257<br>.04 | 0.00              | 7,851,827<br>.68      |
| 其他综合                              | -                     | 3,929,883         | 0.00                               | 0.00                                 | 0.00        | 3,929,883        | 0.00              | 608,131.2             |

|      |              |     |  |  |  |     |  |   |
|------|--------------|-----|--|--|--|-----|--|---|
| 收益合计 | 3,321,752.67 | .93 |  |  |  | .93 |  | 6 |
|------|--------------|-----|--|--|--|-----|--|---|

### 31、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 | 118,329,943.44 | 0.00 | 0.00 | 118,329,943.44 |
| 任意盈余公积 | 16,228.40      | 0.00 | 0.00 | 16,228.40      |
| 合计     | 118,346,171.84 | 0.00 | 0.00 | 118,346,171.84 |

### 32、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           | 821,062,541.67 | 942,052,274.81  |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 0.00           | 0.00            |
| 调整后期初未分配利润            | 821,062,541.67 | 942,052,274.81  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -77,058,046.54 | -120,989,733.14 |
| 减：提取法定盈余公积            | 0.00           | 0.00            |
| 提取任意盈余公积              | 0.00           | 0.00            |
| 提取一般风险准备              | 0.00           | 0.00            |
| 应付普通股股利               | 0.00           | 0.00            |
| 转作股本的普通股股利            | 0.00           | 0.00            |
| 期末未分配利润               | 744,004,495.13 | 821,062,541.67  |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 33、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 | 326,529,316.67 | 219,590,549.73 | 396,255,738.93 | 262,765,201.46 |
| 其他业务 | 2,778,611.75   | 912,043.41     | 1,737,593.70   | 1,718,867.62   |
| 合计   | 329,307,928.42 | 220,502,593.14 | 397,993,332.63 | 264,484,069.08 |

与履约义务相关的信息：

无。

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 90,216,304.29 元，其中，90,216,304.29 元预计将于 2024 年度确认收入。

### 34、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 | 922,778.54   | 1,222,724.16 |
| 教育费附加   | 399,360.60   | 524,024.67   |
| 地方教育附加  | 266,240.41   | 349,349.76   |
| 印花税等    | 303,192.45   | 86,868.41    |
| 合计      | 1,891,572.00 | 2,182,967.00 |

### 35、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 32,207,899.70 | 24,627,575.15 |
| 市场推广费 | 14,706,716.49 | 12,517,520.81 |
| 业务招待费 | 1,183,466.55  | 2,377,251.08  |
| 差旅费   | 2,682,670.10  | 1,024,759.02  |
| 邮寄费   | 198,943.37    | 279,759.27    |
| 其他    | 3,549,252.34  | 2,070,755.69  |
| 合计    | 54,528,948.55 | 42,897,621.02 |

### 36、管理费用

单位：元

| 项目            | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------------|----------------|---------------|
| 职工薪酬          | 96,446,750.12  | 66,164,369.43 |
| 办公费           | 3,888,202.25   | 2,810,847.33  |
| 房租物业费         | 6,789,893.28   | 7,146,901.94  |
| 业务招待费         | 290,693.93     | 217,970.39    |
| 无形资产、长期待摊费用摊销 | 1,483,248.82   | 1,408,171.38  |
| 专利费           | 1,313,363.05   | 2,711,025.23  |
| 鉴证费           | 421,871.93     | 656,267.40    |
| 折旧费           | 828,164.59     | 680,526.09    |
| 差旅费           | 991,382.16     | 338,900.92    |
| 认证费           | 1,392,604.24   | 1,271,301.99  |
| 诉讼费           | 188,679.25     | 94,339.62     |
| 其他            | 1,728,865.41   | 1,400,568.22  |
| 合计            | 115,763,719.03 | 84,901,189.94 |

### 37、研发费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 31,041,193.88 | 42,848,670.15 |
| 检测认证费   | 2,672,017.55  | 2,783,353.62  |
| 技术服务费   | 1,012,082.71  | 3,827,604.70  |
| 房租物业费   | 2,673,377.18  | 1,459,550.57  |
| 材料、物料消耗 | 2,029,982.97  | 1,875,281.27  |
| 折旧和摊销   | 691,540.65    | 786,191.78    |
| 其他      | 596,797.77    | 732,209.11    |
| 合计      | 40,716,992.71 | 54,312,861.20 |

### 38、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 579,303.00     | 698,898.36     |
| 减：利息收入 | 12,666,215.97  | 15,135,943.31  |
| 汇兑损益   | -5,691,649.92  | -2,566,498.40  |
| 手续费    | 134,201.96     | 111,407.75     |
| 合计     | -17,644,360.93 | -16,892,135.60 |

### 39、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        |
|-----------|--------------|--------------|
| 软件增值税即征即退 | 2,910,710.37 | 3,909,733.15 |
| 其他政府补助    | 1,444,357.92 | 125,135.21   |
| 个税手续费返还   | 290,008.64   | 262,137.41   |
| 合计        | 4,645,076.93 | 4,297,005.77 |

### 40、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    | -4,633,807.01 | 14,268.97     |
| 处置长期股权投资产生的投资收益   | 0.00          | -2,039,899.69 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 29.21         |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益  | -157,987.41   |               |
| 合计                | -4,791,765.21 | -2,025,630.72 |

### 41、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              |       | -484,271.39 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |       | -484,271.39 |
| 合计                   |       | -484,271.39 |

#### 42、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额       | 上期发生额         |
|-----------|-------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -58.88      | 0.00          |
| 应收账款坏账损失  | -586,653.89 | -4,774,582.05 |
| 合计        | -586,712.77 | -4,774,582.05 |

#### 43、资产减值损失

单位：元

| 项目         | 本期发生额   | 上期发生额  |
|------------|---------|--------|
| 五、固定资产减值损失 | -154.18 | -29.72 |
| 合计         | -154.18 | -29.72 |

#### 44、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源   | 本期发生额     | 上期发生额   |
|-------------|-----------|---------|
| 固定资产处置利得或损失 | 10,868.21 | -693.69 |
| 合计          | 10,868.21 | -693.69 |

#### 45、营业外收入

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 1,830,704.74 | 3,399,816.74 | 1,830,704.74  |
| 其他   | 99,111.32    | 376.89       | 99,111.32     |
| 合计   | 1,929,816.06 | 3,400,193.63 | 1,929,816.06  |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目                   | 发放主体        | 发放原因 | 性质类型                                | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额     | 上期发生金额     | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------|-------------|------|-------------------------------------|------------|--------|------------|------------|-------------|
| 双界面多用途安全POS机项目         | 北京市发展和改革委员会 | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                 | 是          | 否      | 106,816.74 | 106,816.74 | 与资产相关       |
| 2021年最后一批提升国际化经营能力项目资金 | 北京市商务局      | 补助   | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取 | 是          | 否      | 785,432.00 |            | 与收益相关       |



|                       |              |    |  |   |   |            |            |       |
|-----------------------|--------------|----|--|---|---|------------|------------|-------|
|                       |              |    | 得)                                     |   |   |            |            |       |
| 支持重点企业开展 PCT 等高价专利布局款 | 中关村科技园区管理委员会 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | 500,000.00 |            | 与收益相关 |
| 北京市知识产权资助金            | 北京市知识产权局     | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | 438,456.00 | 293,000.00 | 与收益相关 |

#### 46、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 |
|----------|------------|-----------|---------------|
| 固定资产报废损失 | 103,306.99 | 7,019.57  | 103,306.99    |
| 其他       | 12,811.22  | 10,010.75 | 12,811.22     |
| 合计       | 116,118.21 | 17,030.32 | 116,118.21    |

#### 47、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 | -65,271.84    | 623,902.17     |
| 递延所得税费用 | -8,070,412.76 | -10,762,709.39 |
| 合计      | -8,135,684.60 | -10,138,807.22 |

##### (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             | -85,360,525.25 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -12,804,078.79 |
| 子公司适用不同税率的影响     | -704,883.01    |
| 调整以前期间所得税的影响     | -65,271.84     |
| 非应税收入的影响         | 930,096.74     |

|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 168,315.77    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -883,969.70   |
| 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 | 9,742,196.08  |
| 加计扣除费用的影响                      | -5,015,764.11 |
| 以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响 | 371,007.59    |
| 使用前期未确认递延所得税负债的影响              | 126,666.67    |
| 所得税费用                          | -8,135,684.60 |

#### 48、其他综合收益

详见附注“七、30 其他综合收益”。

#### 49、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-------|--------------|---------------|
| 利息收入  | 2,903,844.14 | 3,780,859.98  |
| 政府补助  | 3,168,245.92 | 3,418,135.21  |
| 押金保证金 | 2,098,009.48 | 2,323,643.18  |
| 其他    | 373,372.99   | 672,008.40    |
| 合计    | 8,543,472.53 | 10,194,646.77 |

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 业务招待费  | 1,165,550.49  | 2,970,098.96  |
| 研发费    | 8,403,683.15  | 7,650,320.60  |
| 办公费用   | 5,122,664.38  | 3,436,827.35  |
| 市场推广费  | 14,827,972.80 | 12,403,468.71 |
| 房租及物业费 | 3,230,783.64  | 5,183,824.05  |
| 保证金    | 7,066,445.30  | 1,587,618.10  |
| 专利费    | 1,240,688.64  | 2,727,319.93  |
| 差旅费    | 3,377,584.59  | 1,604,419.16  |
| 鉴证费    | 460,981.34    | 708,862.59    |
| 认证费    | 4,005,435.81  | 1,625,138.58  |
| 诉讼费    | 445,993.25    | 94,339.62     |
| 邮寄费    | 314,937.17    | 352,020.14    |
| 项目款    | 443,588.03    | 13,372,692.05 |
| 其他     | 2,827,720.87  | 2,305,134.62  |
| 合计     | 52,934,029.46 | 56,022,084.46 |

##### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

|              |              |              |
|--------------|--------------|--------------|
| 租赁费用         | 7,566,562.03 | 6,749,080.25 |
| 减少注册资本所支付的现金 | 1,587,491.16 | 0.00         |
| 合计           | 9,154,053.19 | 6,749,080.25 |

## 50、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                              | -77,224,840.65 | -23,359,471.28  |
| 加：资产减值准备                         | 586,866.95     | 4,774,611.77    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 2,641,696.10   | 2,030,734.17    |
| 使用权资产折旧                          | 6,741,612.29   | 6,244,128.93    |
| 无形资产摊销                           | 1,630,826.62   | 1,712,119.24    |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,306,716.73   | 854,867.63      |
| 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） | -10,868.21     | 693.69          |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 103,306.99     | 7,019.57        |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                | 484,271.39      |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | -10,342,850.82 | -10,996,639.25  |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | 4,791,765.21   | 2,025,630.72    |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -4,543,108.15  | -11,852,978.61  |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -3,527,303.50  | 1,090,269.24    |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 18,823,305.49  | -97,807,640.99  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | 12,273,531.43  | -158,269,804.51 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -27,736,102.47 | 22,916,390.97   |
| 其他                               |                |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -73,485,445.99 | -260,145,797.32 |
| 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           | 249,837,723.47  | 442,941,951.25  |
| 减：现金的期初余额         | 421,667,760.49  | 715,900,939.79  |
| 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      | -171,830,037.02 | -272,958,988.54 |

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 249,837,723.47 | 421,667,760.49 |
| 其中：库存现金                     | 46,931.20      | 58,440.24      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 249,737,934.96 | 421,560,217.80 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 52,857.31      | 49,102.45      |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 249,837,723.47 | 421,667,760.49 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 1,312,999.44   | 2,992,234.91   |

## 51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值       | 受限原因 |
|------|--------------|------|
| 货币资金 | 1,312,999.44 | 保证金  |
| 合计   | 1,312,999.44 |      |

## 52、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  |               |         | 78,744,535.91 |
| 其中：美元 | 10,337,944.22 | 7.2258  | 74,699,917.34 |
| 欧元    | 333,355.61    | 7.8771  | 2,625,875.48  |
| 港币    | 1,538,800.29  | 0.92198 | 1,418,743.09  |
| 应收账款  |               |         | 29,647,077.66 |
| 其中：美元 | 4,043,614.65  | 7.2258  | 29,218,350.74 |
| 欧元    | 54,427.00     | 7.8771  | 428,726.92    |
| 港币    |               |         |               |
| 长期借款  |               |         |               |

|       |            |        |            |
|-------|------------|--------|------------|
| 其中：美元 |            |        |            |
| 欧元    |            |        |            |
| 港币    |            |        |            |
| 其他应收款 |            |        | 170,671.95 |
| 其中：美元 | 23,619.80  | 7.2258 | 170,671.95 |
| 应付账款  |            |        | 803,187.27 |
| 其中：美元 | 111,155.48 | 7.2258 | 803,187.27 |
| 其他应付款 |            |        | 3,769.92   |
| 其中：美元 | 521.73     | 7.2258 | 3,769.92   |

(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

本公司之境外子公司 FEITIAN technologies US, Inc 主要经营地为美国，记账本位币为美元。本公司之境外子公司飞天香港有限公司主要经营地为香港，记账本位币为美元。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记账本位币。

### 53、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类                      | 金额            | 列报项目  | 计入当期损益的金额    |
|-------------------------|---------------|-------|--------------|
| 软件增值税即征即退               | 2,910,710.37  | 其他收益  | 2,910,710.37 |
| 安排残疾人就业岗位补贴             | 83,649.72     | 其他收益  | 83,649.72    |
| 失业保险稳岗返还                | 24,016.71     | 其他收益  | 24,016.71    |
| 北京市知识产权资助金              | 600.00        | 其他收益  | 600.00       |
| 稳岗补贴                    | 4,591.49      | 其他收益  | 4,591.49     |
| 一次性扩岗补助                 | 1,500.00      | 其他收益  | 1,500.00     |
| 集成电路设计产品奖励              | 1,330,000.00  | 其他收益  | 1,330,000.00 |
| 培育运营建设专项资金              | 4,662,000.00  | 递延收益  | 0.00         |
| 双界面多用途安全 POS 机项目        | 4,500,000.00  | 递延收益  | 106,816.74   |
| 中关村强链工程项目               | 3,000,000.00  | 递延收益  | 0.00         |
| 2021 年最后一批提升国际化经营能力项目资金 | 785,432.00    | 营业外收入 | 785,432.00   |
| 北京市知识产权资助金              | 438,456.00    | 营业外收入 | 438,456.00   |
| 支持重点企业开展 PCT 等高价专利布局款   | 500,000.00    | 营业外收入 | 500,000.00   |
| 合计                      | 18,240,956.29 |       | 6,185,773.03 |

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、其他

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本公司本报告期纳入合并范围的子公司共 5 户，合并范围未发生变更。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称                        | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质            | 持股比例    |    | 取得方式 |
|------------------------------|-------|-----|-----------------|---------|----|------|
|                              |       |     |                 | 直接      | 间接 |      |
| 北京坚石诚信科技有限公司                 | 北京    | 北京  | 生产销售智能身份认证产品    | 100.00% |    | 收购   |
| 北京宏思电子技术有限责任公司               | 北京    | 北京  | 电子产品销售、信息电子技术服务 | 97.80%  |    | 收购   |
| FEITIAN technologies US, Inc | 美国    | 美国  | 生产销售智能身份认证产品    | 100.00% |    | 新设   |
| 飞天香港有限公司                     | 香港    | 香港  | 贸易              | 100.00% |    | 新设   |
| 北京飞天数科科技有限公司                 | 北京    | 北京  | 销售数字货币相关产品      | 100.00% |    | 新设   |

#### (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   |
|----------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 北京宏思电子技术有限责任公司 | 2.20%    | -138,778.02  |                | 4,993,953.58 |

#### (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          |
| 北京宏思电子技术有限责任公司 | 169,424,724.69 | 75,306,677.39 | 244,731,402.08 | 4,058,460.71 | 4,788,825.60 | 8,847,286.31 | 185,740,678.95 | 71,455,793.42 | 257,196,472.37 | 10,091,233.36 | 4,913,031.19 | 15,004,264.55 |

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      |
| 北京宏思电子技术有限责任公司 | 38,750,872.51 | -6,308,092.05 | -6,308,092.05 | -34,856,177.12 | 40,121,144.42 | 2,660,221.17 | 2,660,221.17 | -4,552,769.69 |

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司之子公司北京飞天数科科技有限公司少数股东减资，注册资本减少 1,800,000.00 元，支付减资 1,587,491.16 元，减资后本公司对北京飞天数科科技有限公司的持股比例为 100%。减资前按原持股比例计算的子公司账面净资产为 24,431,776.39 元，减资后按照持股比例计算的子公司账面净资产为 24,403,760.31 元，该项投资在合并层面调减资本公积 28,016.08 元。

### (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                | 0.00       |
| --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 | -28,016.08 |
| 差额                       | 28,016.08  |
| 其中：调整资本公积                | -28,016.08 |
| 调整盈余公积                   |            |
| 调整未分配利润                  |            |

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 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 |                     |
| 深圳市瑞福达液晶显示技术股份有限公司 | 深圳市   | 深圳市 | 制造业  | 26.77% |    | 权益法核算               |

### (2) 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 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

|                      | 深圳市瑞福达液晶显示技术股份有限公司 | 深圳市瑞福达液晶显示技术股份有限公司 |
|----------------------|--------------------|--------------------|
| 流动资产                 | 222,983,323.97     | 196,313,869.76     |
| 非流动资产                | 212,486,750.01     | 213,191,231.36     |
| 资产合计                 | 435,470,073.98     | 409,505,101.12     |
| 流动负债                 | 186,451,405.36     | 138,355,862.15     |
| 非流动负债                | 103,988,990.31     | 108,807,800.81     |
| 负债合计                 | 290,440,395.67     | 247,163,662.96     |
| 净资产                  | 145,029,678.31     | 162,341,438.16     |
| 少数股东权益               |                    |                    |
| 归属于母公司股东权益           | 145,029,678.31     | 162,341,438.16     |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 38,821,979.38      | 43,456,043.19      |
| 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       | 38,821,979.38      | 43,456,043.19      |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                    |                    |
| 营业收入                 | 69,475,146.34      | 122,387,115.42     |
| 净利润                  | -17,311,759.85     | 51,389.82          |
| 终止经营的净利润             |                    |                    |
| 其他综合收益               |                    |                    |
| 综合收益总额               | -17,311,759.85     | 51,389.82          |
|                      |                    |                    |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                    |                    |

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括其他权益工具投资、应收票据、应收账款、应付账款等。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

### (一) 金融工具分类

#### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### (1) 2023 年 6 月 30 日

| 金融资产项目  | 以摊余成本计量的金融资产   | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 合计             |
|---------|----------------|------------------------|--------------------------|----------------|
| 货币资金    | 251,150,722.91 |                        |                          | 251,150,722.91 |
| 交易性金融资产 |                | 0.00                   |                          | 0.00           |
| 应收票据    | 1,316,613.90   |                        |                          | 1,316,613.90   |



|          |               |                |              |                |
|----------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 应收账款     | 97,711,166.67 |                |              | 97,711,166.67  |
| 其他应收款    | 11,547,442.88 |                |              | 11,547,442.88  |
| 其他流动资产   |               | 300,185,152.71 |              | 300,185,152.71 |
| 其他权益工具投资 |               |                | 7,453,349.98 | 7,453,349.98   |
| 其他非流动资产  |               | 532,824,108.07 |              | 532,824,108.07 |

(2) 2022 年 12 月 31 日

| 金融资产项目   | 以摊余成本计量的金融资产   | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 合计             |
|----------|----------------|------------------------|--------------------------|----------------|
| 货币资金     | 424,659,995.40 |                        |                          | 424,659,995.40 |
| 交易性金融资产  |                | 164,606.89             |                          | 164,606.89     |
| 应收票据     | 5,656,659.00   |                        |                          | 5,656,659.00   |
| 应收账款     | 91,566,969.72  |                        |                          | 91,566,969.72  |
| 其他应收款    | 11,542,470.80  |                        |                          | 11,542,470.80  |
| 其他流动资产   |                | 122,057,792.23         |                          | 122,057,792.23 |
| 其他权益工具投资 |                |                        | 6,315,235.88             | 6,315,235.88   |
| 其他非流动资产  |                | 606,704,310.47         |                          | 606,704,310.47 |

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2023 年 6 月 30 日

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债        | 合计            |
|--------|------------------------|---------------|---------------|
| 应付账款   |                        | 49,179,890.96 | 49,179,890.96 |
| 其他应付款  |                        | 179,841.91    | 179,841.91    |

(2) 2022 年 12 月 31 日

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债        | 合计            |
|--------|------------------------|---------------|---------------|
| 应付账款   |                        | 55,012,292.15 | 55,012,292.15 |
| 其他应付款  |                        | 4,600,085.59  | 4,600,085.59  |

### (二) 信用风险

信用风险指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险，截至 2023 年 06 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

本公司的交易对象，多为信誉良好的银行、大型公司，同时为降低信用风险，本公司建立了信用审批机制，对所有客户进行信用评级。此外，本公司于每个资产负债表日对应收款项的回收情况进行审核，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### (三) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动性风险时，本公司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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

(四) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

1.利率风险

截至报告期末，本公司无银行借款及其他浮动利率金融工具，暂不存在利率风险。

2.汇率风险

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司外币资产及负债余额，详见本附注“七、52 外币货币性项目”，外币货币性项目产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目           | 期末公允价值       |            |            |              |
|--------------|--------------|------------|------------|--------------|
|              | 第一层次公允价值计量   | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计           |
| 一、持续的公允价值计量  | --           | --         | --         | --           |
| (三) 其他权益工具投资 | 7,453,349.98 |            |            | 7,453,349.98 |
| 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

在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是黄煜。

其他说明：

本公司的实际控制人是自然人黄煜，持股比例为 30.31%。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1 在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、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                        |
|------------------|-------------------------------|
| 中山市瑞福达触控显示技术有限公司 | 本公司联营企业深圳市瑞福达液晶显示技术股份有限公司之子公司 |
| 广州飞天诚信云商科技有限公司   | 本公司联营企业                       |

其他说明

本公司的实际控制人是自然人黄煜，持股比例为 30.31%。

## 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  |
|---------|--------------|
| 李伟      | 董事、总经理       |
| 陆舟      | 董事、副总经理、总工程师 |
| 姚刚      | 独立董事         |
| 辛阳      | 独立董事         |
| 田端      | 监事会主席、人力资源总监 |
| 张英魁     | 职工监事、硬件开发部总监 |
| 孙晓东     | 监事、销售经理      |
| 郑相启     | 副总经理         |
| 谢梁      | 副总经理         |
| 闫岩      | 副总经理         |
| 李懋      | 副总经理         |
| 朱宝祥     | 财务总监         |
| 吴彼      | 董事会秘书        |

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方              | 关联交易内容 | 本期发生额      | 获批的交易额度      | 是否超过交易额度 | 上期发生额     |
|------------------|--------|------------|--------------|----------|-----------|
| 中山市瑞福达触控显示技术有限公司 | 采购商品   | 245,235.26 | 3,000,000.00 | 否        |           |
| 广州飞天诚信云商科技有限公司   | 采购商品   | 17,664.00  |              |          | 57,962.00 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期发生额      | 上期发生额        |
|--------------|--------|------------|--------------|
| 广州飞天诚信云商科技有限 | 销售商品   | 475,487.61 | 1,014,636.71 |

|    |  |  |  |
|----|--|--|--|
| 公司 |  |  |  |
|----|--|--|--|

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 3,370,835.26 | 3,532,170.41 |

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方              | 期末余额       |          | 期初余额       |           |
|------|------------------|------------|----------|------------|-----------|
|      |                  | 账面余额       | 坏账准备     | 账面余额       | 坏账准备      |
| 应收账款 | 广州飞天诚信云商科技有限公司   | 29,000.00  | 1,450.00 | 281,000.00 | 14,050.00 |
| 预付账款 | 中山市瑞福达触控显示技术有限公司 | 409,012.08 |          | 409,012.08 |           |

### (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方              | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|------|------------------|------------|------------|
| 应付账款 | 中山市瑞福达触控显示技术有限公司 | 330,286.33 | 349,613.31 |

## 十三、股份支付

### 1、其他

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的股份支付事项。

## 十四、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

截至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

| 剩余租赁期          | 期末租赁付款额       | 期初租赁付款额       |
|----------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年）   | 13,408,772.70 | 14,494,840.07 |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 5,027,807.26  | 8,663,301.70  |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 4,620,526.07  | 5,695,242.58  |
| 3 年以上          | 1,257,508.80  | 3,505,631.60  |
| 合计             | 24,314,614.83 | 32,359,015.95 |

## 2、或有事项

### (1) 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。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、其他

#### (一) 租赁

##### 1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产、租赁负债相关信息，详见本附注“七、13. 使用权资产”、“七、26. 租赁负债”。

(2) 与租赁有关的其他信息：

| 项目                | 金额           |
|-------------------|--------------|
| 租赁负债的利息费用         | 579,303.00   |
| 计入当期损益的短期租赁费用     | 450,188.57   |
| 计入当期损益的低价值资产租赁费用  | 0.00         |
| 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 0.00         |
| 转租使用权资产取得的收入      | 0.00         |
| 与租赁相关的总现金流出       | 8,041,882.03 |
| 售后租回交易产生的相关损益     | 0.00         |

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额         |       |              |         |      | 期初余额         |       |              |         |      |
|----------------|--------------|-------|--------------|---------|------|--------------|-------|--------------|---------|------|
|                | 账面余额         |       | 坏账准备         |         | 账面价值 | 账面余额         |       | 坏账准备         |         | 账面价值 |
|                | 金额           | 比例    | 金额           | 计提比例    |      | 金额           | 比例    | 金额           | 计提比例    |      |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,360,744.85 | 1.79% | 1,360,744.85 | 100.00% | 0.00 | 1,360,744.85 | 2.10% | 1,360,744.85 | 100.00% | 0.00 |
| 其              |              |       |              |         |      |              |       |              |         |      |

|                   |               |         |              |         |               |               |         |              |         |               |
|-------------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
| 中：                |               |         |              |         |               |               |         |              |         |               |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | 1,360,744.85  | 1.79%   | 1,360,744.85 | 100.00% | 0.00          | 1,360,744.85  | 2.10%   | 1,360,744.85 | 100.00% | 0.00          |
| 按组合计提坏账准备的应收账款    | 74,852,298.31 | 98.21%  | 5,368,262.64 | 7.17%   | 69,484,035.67 | 63,365,044.12 | 97.90%  | 4,675,137.53 | 7.38%   | 58,689,906.59 |
| 其中：               |               |         |              |         |               |               |         |              |         |               |
| 信用风险特征组合          | 69,915,959.36 | 91.74%  | 5,368,262.64 | 7.68%   | 64,547,696.72 | 57,868,479.45 | 89.41%  | 4,675,137.53 | 8.08%   | 53,193,341.92 |
| 其他组合              | 4,936,338.95  | 6.48%   | 0.00         | 0.00%   | 4,936,338.95  | 5,496,564.67  | 8.49%   | 0.00         | 0.00%   | 5,496,564.67  |
| 合计                | 76,213,043.16 | 100.00% | 6,729,007.49 | 8.83%   | 69,484,035.67 | 64,725,788.97 | 100.00% | 6,035,882.38 | 9.33%   | 58,689,906.59 |

按单项计提坏账准备：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备

单位：元

| 名称   | 期末余额         |              |         |      |
|------|--------------|--------------|---------|------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由 |
| 客户 1 | 486,000.00   | 486,000.00   | 100.00% | 无法收回 |
| 客户 2 | 420,756.00   | 420,756.00   | 100.00% | 无法收回 |
| 客户 3 | 210,000.00   | 210,000.00   | 100.00% | 无法收回 |
| 客户 4 | 180,000.00   | 180,000.00   | 100.00% | 无法收回 |
| 零散客户 | 63,988.85    | 63,988.85    | 100.00% | 无法收回 |
| 合计   | 1,360,744.85 | 1,360,744.85 |         |      |

按组合计提坏账准备：信用风险特征组合

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（含 1 年，下同） | 64,599,408.41 | 3,229,970.42 | 5.00%   |
| 1-2 年           | 3,307,324.75  | 330,732.48   | 10.00%  |
| 2-3 年           | 288,094.94    | 86,428.48    | 30.00%  |
| 3 年以上           | 1,721,131.26  | 1,721,131.26 | 100.00% |
| 合计              | 69,915,959.36 | 5,368,262.64 |         |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：其他组合

单位：元

| 名称    | 期末余额         |      |      |
|-------|--------------|------|------|
|       | 账面余额         | 坏账准备 | 计提比例 |
| 关联方组合 | 4,936,338.95 |      |      |
| 合计    | 4,936,338.95 |      |      |

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 69,535,666.52 |
| 1 至 2 年      | 3,307,405.59  |
| 2 至 3 年      | 288,094.94    |
| 3 年以上        | 3,081,876.11  |
| 3 至 4 年      | 842,370.16    |
| 4 至 5 年      | 384,768.03    |
| 5 年以上        | 1,854,737.92  |
| 合计           | 76,213,043.16 |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额     |       |      |      | 期末余额         |
|-----------|--------------|------------|-------|------|------|--------------|
|           |              | 计提         | 收回或转回 | 核销   | 其他   |              |
| 按单项计提坏账准备 | 1,360,744.85 | 0.00       | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 1,360,744.85 |
| 按组合计提坏账准备 | 4,675,137.53 | 693,125.11 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 5,368,262.64 |
| 合计        | 6,035,882.38 | 693,125.11 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 6,729,007.49 |

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|------|---------------|-----------------|------------|
| 客户 1 | 4,995,986.60  | 6.56%           | 249,799.33 |
| 客户 2 | 4,330,762.72  | 5.68%           | 0.00       |
| 客户 3 | 4,131,567.92  | 5.42%           | 206,578.40 |
| 客户 4 | 3,840,000.00  | 5.04%           | 192,000.00 |
| 客户 5 | 2,195,062.56  | 2.88%           | 141,296.61 |
| 合计   | 19,493,379.80 | 25.58%          |            |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 10,666,238.00 | 10,486,111.98 |
| 合计    | 10,666,238.00 | 10,486,111.98 |

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金、押金 | 10,044,419.20 | 5,148,455.88  |
| 备用金    | 703,000.00    | 794,330.87    |
| 往来款    | 16,629.08     | 4,643,135.51  |
| 合计     | 10,764,048.28 | 10,585,922.26 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计        |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |           |
| 2023 年 1 月 1 日余额    |                |                      | 99,810.28            | 99,810.28 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |           |
| 本期转回                |                |                      | 2,000.00             | 2,000.00  |
| 2023 年 6 月 30 日余额   |                |                      | 97,810.28            | 97,810.28 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 8,142,438.30  |
| 1 至 2 年      | 206,687.10    |
| 2 至 3 年      | 790,646.60    |
| 3 年以上        | 1,624,276.28  |
| 3 至 4 年      | 266,050.00    |
| 4 至 5 年      | 72,146.00     |
| 5 年以上        | 1,286,080.28  |
| 合计           | 10,764,048.28 |

## 3) 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 |
|-----------------|-------|--------------|-------|------------------|----------|
| 紫光同芯微电子<br>有限公司 | 保证金   | 5,000,000.00 | 1 年以内 | 46.46%           |          |
| 北京城建天麓房         | 保证金   | 1,544,019.30 | 1 年以内 | 14.34%           |          |



|                |        |              |  |        |  |
|----------------|--------|--------------|--|--------|--|
| 地产开发有限公司       |        |              | 1,465,866.00 元；1 至 2 年<br>78,153.30 元                                    |        |  |
| 东莞市新太阳企业开发有限公司 | 保证金、押金 | 451,448.00   | 2 至 3 年<br>451,448.00 元  | 4.19%  |  |
| 北京宝杰瑞物业管理有限公司  | 保证金、押金 | 388,677.30   | 1 年以内<br>332,282.70 元；<br>2 至 3 年<br>20,944.60 元；3<br>年以上<br>35,450.00 元 | 3.61%  |  |
| 广发银行股份有限公司     | 保证金    | 200,000.00   | 1 年以内  | 1.86%  |  |
| 合计             |        | 7,584,144.60 |  | 70.46% |  |

### 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     | 369,738,628.76 | 0.00       | 369,738,628.76 | 369,738,628.76 | 0.00       | 369,738,628.76 |
| 对联营、合营企业投资 | 38,944,713.81  | 122,734.43 | 38,821,979.38  | 44,069,597.88  | 122,734.43 | 43,946,863.45  |
| 合计         | 408,683,342.57 | 122,734.43 | 408,560,608.14 | 413,808,226.64 | 122,734.43 | 413,685,492.21 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位                        | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额<br>(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 |                |          |
| 北京坚石诚信科技有限公司                 | 30,538,326.76  |        |      |        |    | 30,538,326.76  |          |
| 北京飞天数科科技有限公司                 | 28,846,000.00  |        |      |        |    | 28,846,000.00  |          |
| 北京宏思电子技术有限责任公司               | 240,886,694.00 |        |      |        |    | 240,886,694.00 |          |
| FEITIAN technologies US, Inc | 30,054,040.00  |        |      |        |    | 30,054,040.00  |          |
| 飞天香港有限公司                     | 39,413,568.00  |        |      |        |    | 39,413,568.00  |          |
| 合计                           | 369,738,628.76 |        |      |        |    | 369,738,628.76 | 0.00     |

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位               | 期初余额（账面价值）    | 本期增减变动 |            |               |          |        |             |        |    | 期末余额（账面价值）    | 减值准备期末余额   |
|--------------------|---------------|--------|------------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|------------|
|                    |               | 追加投资   | 减少投资       | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |               |            |
| 一、合营企业             |               |        |            |               |          |        |             |        |    |               |            |
| 二、联营企业             |               |        |            |               |          |        |             |        |    |               |            |
| 广州飞天诚信云商科技有限公司     | 0.00          |        |            |               |          |        |             |        |    | 0.00          | 122,734.43 |
| 深圳市瑞福达液晶显示技术股份有限公司 | 43,456,043.19 |        |            | -4,634,063.81 |          |        |             |        |    | 38,821,979.38 |            |
| 北京慧龄数科科技有限公司       | 490,820.26    |        | 490,000.00 | 256.80        |          |        | 1,077.06    |        |    | 0.00          |            |
| 小计                 | 43,946,863.45 |        | 490,000.00 | -4,633,807.01 |          |        | 1,077.06    |        |    | 38,821,979.38 | 122,734.43 |
| 合计                 | 43,946,863.45 |        | 490,000.00 | -4,633,807.01 |          |        | 1,077.06    |        |    | 38,821,979.38 | 122,734.43 |

#### 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 | 273,318,587.31 | 191,963,270.41 | 352,447,177.29 | 253,658,906.50 |
| 其他业务 | 2,118,672.69   | 315,014.74     | 156,073.79     | 137,809.72     |
| 合计   | 275,437,260.00 | 192,278,285.15 | 352,603,251.08 | 253,796,716.22 |

与履约义务相关的信息：

无。

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 79,672,288.35 元，其中，79,672,288.35 元预计将于 2024 年度确认收入。

#### 5、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额     |
|----------------|---------------|-----------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -4,633,807.01 | 14,268.97 |

|                   |               |               |
|-------------------|---------------|---------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益   | 0.00          | -2,039,899.69 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 29.21         |               |
| 合计                | -4,633,777.80 | -2,025,630.72 |

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）   | -92,438.78   |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）                              | 1,944,462.66 |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 29.21        |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -157,987.41  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 86,300.10    |    |
| 减：所得税影响额  | 288,867.82   |    |
| 合计  | 1,491,497.96 |    |

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          | -4.60%     | -0.18       | -0.18       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -4.69%     | -0.19       | -0.19       |

### 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