



中超伟业

中超伟业

NEEQ : 873337

北京中超伟业信息安全技术股份有限公司

Beijing ZhongChaoWeiYe Information Security Technology Co.,Ltd.

—— 信息安全防护最后一公里的坚强卫士 ——

2022 年
年度报告

公司年度大事记

- 2022年4月，中超伟业完成**2022年第一次股票定向发行**，发行股票共计**6,000,000股**，募集资金共计**48,000,000元**，本次发行完成后公司总股本由**50,000,000股**增至**56,000,000股**。
 - 2022年5月，中超伟业自2022年5月23日起调入**新三板创新层**。
-
- 2022年，公司**取得业务、产品、荣誉、知识产权等资质80余项**，其中新增**获得发明专利17项**，这既是资质实力建设的成果，也是公司综合实力不断提升的体现。
 - 2022年3月，中超伟业被认定为**北京市专精特新“小巨人”企业**。
 - 2022年9月，中超伟业被认定为**第四批国家级专精特新“小巨人”企业**。
 - 2022年12月，中超伟业荣获第六届中国新三板年度风云榜“**新三板创新性优质企业**”荣誉称号，公司董事长刘瑞景女士荣获“**新三板优秀企业家**”荣誉称号。
-
- 2022年3月，由中国计算机用户协会信息安全分会牵头、中超伟业组织和设计的**信创课题研讨会**顺利召开，公司将作为后续制定**信创产品客户满意度评价标准**的编写单位，着力于制度层面以保障重点用户领域国产化工作顺利推进。
 - 2022年4月，由国家工业信息安全发展研究中心牵头，中国和平利用军工技术协会立项，中超伟业参与编制的**《工业信息安全应急处置工具箱》团体标准**正式发布。
-
- 2022年，中超伟业举办多场技术沙龙活动，与电力、军工等行业内三十余家企业就电力信息安全、量子通信、数据安全、云计算等领域进行**技术交流**。不断深化对各个行业客户需求的理解，研究新技术与信息安全产品的结合。
 - 2022年4月，中超伟业受邀出席由工业和信息化部网络安全管理局指导、中国软件测评中心发起的以“**数据安全产业创新主体培育**”为主题的**信创产业沙龙**活动。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据和财务指标	11
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重大事件	36
第六节	股份变动、融资和利润分配	41
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	46
第八节	行业信息	50
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护	63
第十节	财务会计报告	68
第十一节	备查文件目录	153

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人刘瑞景、主管会计工作负责人孙成山及会计机构负责人（会计主管人员）孙成山保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

申请豁免披露主要客户、主要供应商、应收账款、预付款项及其他应收款金额前 5 名的单位名称信息，主要原因如下：

公司主要从事信息安全产品的自主研发、生产与销售，产品广泛应用于政府、国防等机要部门。按照相关保密要求，在对外披露信息时需对敏感信息进行处理。出于保密要求、客户信息安全以及商业秘密考虑，公司申请对《2022 年年度报告》的主要客户、主要供应商、应收账款、预付款项及其他应收款金额前 5 名的单位名称信息豁免披露。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
产品销售季节性不均衡的风险	公司作为专业的信息安全软硬件的提供商，主要客户为政府、国防、金融、能源、交通、教育和互联网等重要领域的企事业单位，这些客户通常采取预算管理制度和产品集中采购制度，一般下半年制定次年年度预算和投资计划，审批通常集中在次年的上半年，采购招标则安排在次年年中或下半年。由于费用在年度内较为均衡地发生，因而可能会造成公司第一季度、半

	年度或第三季度亏损，投资者不宜以半年度的数据推算公司全年的经营成果。
核心技术人员流失和核心技术泄露的风险	公司作为自主创新的高新技术企业，主营产品科技含量较高，在核心技术上拥有自主知识产权。目前，公司有多项产品和技术处于研发阶段，需要依赖专业人才尤其是核心技术人员，因此这些核心技术人员正是公司保持市场竞争优势和持续创新的关键因素。当前市场对于技术和人才竞争日益激烈，如果出现核心技术泄露或核心技术人员大量流失的现象，可能会在一定程度上影响公司的市场竞争力和技术创新能力。
应收账款坏账的风险	截至 2022 年 12 月 31 日，公司应收账款净额为 1.38 亿元，占营业收入的比重为 61.10%，占收入比重较高，账龄一年以内占比超过 85%，如果公司不加强应收账款的管理，可能会发生坏账，进而对公司经营业绩产生不利影响。
实际控制人不当控制的风险	截至本报告期末，公司实际控制人刘瑞景、罗远哲通过直接、间接持股可实际控制公司 62.95% 的股份，对公司施加控制。尽管公司已经建立了较为完善的法人治理结构和健全的规章制度，但如果实际控制人以其在公司中的控制地位，对公司施加影响并做出不利于公司中小股东的决策，则可能给公司经营和中小股东带来风险。
产品和服务不能获得相关认证的风险	信息安全厂商从事研发、生产、销售和提供安全服务等经营活动，通常需取得计算机信息系统安全专用产品销售许可证等产品认证，并具备质量管理体系认证证书和多项软件产品登记证书等信息安全行业的主要产品和服务资质。虽然公司未曾出现过产品和服务未通过相关认证或已取得认证、资质但被取消的情况，但如果未来国家关于产品和服务认证的政策或标准出现重大变化，公司的产品和服务存在不能获得相关认证的风险。
税收政策的风险	2022 年 11 月 2 日，中超伟业经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局的批准，公司享受需要国家重点扶持的高新技术企业（证书编号：GR202211001692）的优惠政策，减按 15% 的税率征收企业所得税，有效期为三年，按照相关规定自 2022 年至 2024 年减按 15% 的税率征收企业所得税。若证书到期后公司无法继续取得高新技术企业认证或国家调整相关税收优惠政策，将执行 25% 的企业所得税税率。若无法获得企业所得税税收优惠，将给公司的税负、盈利带来一定程度的影响。
公司治理风险	公司自成立以来积累了丰富的经营管理经验，公司治理结构不断完善，

	形成了有效的约束机制及内部管理机制。但是，随着公司规模扩大，需要对资源整合、市场开拓、质量管理、财务管理和内部控制等诸多方面进行调整，这对各部门工作的协调性、严密性、连续性提出了更高的要求。如果公司管理层的管理水平不能适应公司规模扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整和完善，公司将面临一定程度的治理风险。
供应商集中风险	信息安全行业的上游行业为电子元器件、IT 设备材料及软件开发工具等软硬件生产行业。目前上游行业高度开放，多为标准化硬件，基本属于竞争性行业，不存在产能供应瓶颈。同时，公司已建立合格供应商名录，形成合格供应商体系，但出于产品质量稳定性，以及建立长期良好合作关系考虑，采购相对较为集中。若供应商存在信誉问题或者市场出现波动，公司存在供应商集中风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

行业重大风险

近年来，受到各层面支持政策、数字化经济发展、新技术发展等因素推动，国内信息安全行业逐渐步入快速成长期，但这些外部因素一旦发生重大不利变化情形，可能导致信息安全行业发展不及预期，进而导致公司经营业绩受到影响。

1、产业政策重大变动的风险

产业支持政策是信息安全行业发展的重要驱动因素，对当前国内信息安全行业下游终端客户需求具有积极影响，这与当前国内信息安全行业发展阶段较晚，主要客户集中在政府、国防、金融、能源等对信息安全更为重视的领域，其他企业及个人安全意识不高有关系。如果出现产业支持政策发生重大不利变动，将可能导致下游客户对于信息化、数字化、信息安全方面的投入力度减少，进而可能导致信息安全行业发展包括公司经营发展受到不利影响。

2、宏观经济下行的风险

公司面向的金融、政府、大型企业客户一般采取预算制，且部分行业客户的投资来自于财政拨款，宏观经济环境如出现不景气可能影响部分行业客户的 IT 投资预算，进而可能对公司的业务产生不利影响。

3、市场竞争加剧的风险

随着我国信息安全行业呈现可持续快速增长态势,吸引了较多参与者,细分行业较多,未来,随着网络信息安全行业的发展,各细分领域的技术将会融合、协同,各细分市场客户的需求将会交叉、重叠,对参与者提供整体解决方案的能力将提出更高的要求,各细分行业的领先者将展开直接竞争,导致竞争进一步加剧;其他行业有竞争优势的企业可能进入网络信息安全行业,进而导致行业整体竞争加剧。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、中超伟业	指	北京中超伟业信息安全技术股份有限公司
远大伟业	指	北京远大伟业科技中心（有限合伙）
瑞隆伟业	指	北京瑞隆伟业文化咨询中心（有限合伙）
山东万里红	指	全资子公司山东万里红信息技术有限公司
商业数据	指	全资子公司中超伟业（北京）商业数据技术服务有限公司
管理层、董监高	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员、高管	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京中超伟业信息安全技术股份有限公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期、本报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
上期、上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	北京中超伟业信息安全技术股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing ZhongChaoWeiYe Information Security Technology Co.,Ltd.
证券简称	中超伟业
证券代码	873337
法定代表人	刘瑞景

二、联系方式

董事会秘书姓名	何宗林
联系地址	北京市海淀区马连洼北路亿城国际中心 618 室
电话	010-82851608
传真	010-82852717
电子邮箱	he_zl@zgzcwy.com
公司网址	www.zgzcwy.com
办公地址	北京市海淀区马连洼北路亿城国际中心 618 室
邮政编码	100085
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 2 月 11 日
挂牌时间	2019 年 7 月 19 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-计算机制造（C391）-其他计算机制造（C3919）
主要产品与服务项目	主要包括主机安全、云安全、数据安全、电磁安全、通信安全领域的产品、服务及解决方案。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	56,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为（刘瑞景）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（刘瑞景、罗远哲），一致行动人为（远大伟业、瑞隆伟业、罗晓萌）

四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110114685107782U	否

注册地址	北京市昌平区科技园区超前路甲 1 号 10 号楼 302 室	否
注册资本	56,000,000 元	是
注：报告期内，中超伟业完成 2022 年第一次股票定向发行，发行股票共计 6,000,000 股，募集资金共计 48,000,000 元，新增股份于 2022 年 4 月 15 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，本次发行完成后公司注册资本由 50,000,000 元增至 56,000,000 元。		

五、中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号，021-33388437	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐	
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	何降星	邓柳梅
	2 年	2 年
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼	

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	225,181,710.06	180,729,990.47	24.60%
毛利率%	42.14%	38.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	31,993,646.19	23,456,044.03	36.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	31,581,950.76	21,127,689.20	49.48%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	21.20%	26.04%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	20.93%	23.46%	-
基本每股收益	0.59	0.47	25.53%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	355,340,734.77	214,111,357.79	65.96%
负债总计	176,554,308.06	114,813,860.29	53.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	178,786,426.71	99,297,497.50	80.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.19	1.99	60.43%
资产负债率%（母公司）	50.23%	51.40%	-
资产负债率%（合并）	49.69%	53.62%	-
流动比率	1.80	1.73	-
利息保障倍数	29.01	28.86	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-64,564,635.49	33,720,408.86	-291.47%
应收账款周转率	2.01	2.63	-
存货周转率	2.39	2.90	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	65.96%	65.64%	-
营业收入增长率%	24.60%	46.63%	-

净利润增长率%	36.40%	27.91%	-
---------	--------	--------	---

五、股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	56,000,000	50,000,000	12.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

八、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-434,407.77
计入当期损益的政府补助	1,448,234.84
债务重组损益	-517,049.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,501.46
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,071.94
非经常性损益合计	484,347.56
所得税影响数	72,652.13
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	411,695.43

九、补充财务指标

适用 不适用

十、会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

中超伟业主要从事于信息安全类产品研发、生产、销售和技术服务，为政府、国防、金融、能源、交通、教育和互联网等企业级客户提供专业安全防护解决方案，形成了以主机安全、数据安全、电磁安全和通信安全四大细分领域为主的业务体系，是一家国家级专精特新“小巨人”企业、国家高新技术企业、中关村高新技术企业和“双软”认定企业。

公司长期深耕信息安全行业，建立形成了一支拥有专业背景及丰富经验的稳定团队，并在研发、生产、营销、资质等方面积淀形成了具有中超伟业特色的深厚综合实力。研发方面，公司软、硬件研发实力兼具，在数据源的安全、数据标识及识别的安全、数据传输与交换的安全、数据及数据介质的空间安全、数据及数据介质的物理安全领域取得了诸多技术突破，并形成了多项技术研发成果。生产方面，公司在山东省建设了拥有柔性化定制能力的制造中心，能够满足不同客户的个性化需求，实现定制化生产。营销方面，公司构建了以北京为中心，覆盖全国的销售网络，与终端客户及渠道伙伴建立了广泛且密切的合作关系。资质方面，资质是信息安全行业业务开展的重要壁垒之一，公司注重资质体系建设并已具有经营业务所需的齐备资质，为业务拓展奠定坚实基础。

公司通过直接面向终端客户销售以及与集成商、经销商、代理商合作的方式开拓业务，主要收入来源于信息安全软件、硬件的销售及技术服务收费。公司产品已经连续数年入围中央政府采购平台、中直机关采购平台等集采平台，成为政府、国防、金融、能源、交通、教育和互联网等领域信息安全产品的主要选择品牌之一，累计服务的客户已达千余家。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至本报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 √省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	□是
其他与创新属性相关的认定情况	中关村高新技术企业 - 中关村科技园区管理委员会
详细情况	1、国家级专精特新“小巨人”企业

2022 年 9 月 28 日，北京市经济和信息化局发布《北京市经济和信息化局关于对第四批国家级专精特新“小巨人”企业和通过复核的第一批国家级专精特新“小巨人”企业名单进行公告的通知》，北京中超伟业信息安全技术股份有限公司（以下简称“中超伟业”、“公司”）被认定为第四批国家级专精特新“小巨人”企业，本次认定有效期为三年。

2、北京市专精特新“小巨人”企业

2022 年 3 月 1 日，北京市经济和信息化局发布《北京市经济和信息化局关于对 2021 年度第二批北京市专精特新“小巨人”企业名单公告的通知》，中超伟业被认定为北京市专精特新“小巨人”企业，有效期三年。

3、高新技术企业

2022 年 11 月 2 日，中超伟业通过高新技术企业复审，并取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的《高新技术企业证书》，有效期三年。

2022 年 12 月 30 日，子公司商业数据通过高新技术企业复审，并取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的《高新技术企业证书》，有效期三年。

2021 年 12 月 7 日，子公司山东万里红通过高新技术企业复审，并取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局颁发的《高新技术企业证书》，有效期三年。

4、科技型中小企业

2022 年 4 月 27 日，山东省科学技术厅发布了《山东省科学技术厅关于 2022 年第二批入库科技型中小企业的公告》，子公司山东万里红入库科技型中小企业，此次入库有效期自 2022 年 4 月 26 日至 2022 年 12 月 31 日止。

2022 年 5 月 17 日，北京市科学技术委员会、中关村科技园区管理委员会发布了《关于 2022 年第三批入库科技型中小企业的公告》，子公司商业数据入库科技型中小企业，此次入库有效期自 2022 年 5 月 17 日至 2022 年 12 月 31 日止。

5、中关村高新技术企业

2022 年 4 月 1 日，中超伟业通过中关村高新技术企业复审，并取得由中关村科技园区管理委员会颁发的《中关村高新技术企业证书》，有效期

两年。

2021 年 12 月 21 日，子公司商业数据通过中关村高新技术企业复审，并取得由中关村科技园区管理委员会颁发的《中关村高新技术企业证书》，有效期两年。

6、软件企业

2022 年 8 月 30 日，中超伟业通过软件企业复审，并取得由中国软件行业协会、北京软件和信息服务业协会分别颁发的《软件企业证书》，有效期一年。

2022 年 7 月 31 日，子公司山东万里红通过软件企业复审，并取得由中国软件行业协会颁发的《软件企业证书》，有效期一年。

2022 年 7 月 31 日，子公司商业数据通过软件企业复审，并取得由中国软件行业协会、北京软件和信息服务业协会分别颁发的《软件企业证书》，有效期一年。

7、北京市知识产权示范单位

2021 年 9 月 8 日，中超伟业被认定为北京市知识产权示范单位，并取得由北京市知识产权局颁发的《北京市知识产权示范单位》证书，有效期三年。

8、北京市工程实验室

2022 年 10 月 9 日，根据《北京市昌平区发展和改革委员会关于北京中超伟业信息安全技术股份有限公司基于云平台的 Web 应用安全防护系统北京市工程实验室创新能力建设项目通过验收的函》（昌发改函〔2022〕101 号），中超伟业基于云平台的 Web 应用安全防护系统北京市工程实验室项目被北京市发展和改革委员会认定为北京市工程实验室（京发改〔2017〕242 号），并通过验收。

9、2022 北京软件核心竞争力企业（成长型）

2022 年 12 月，中超伟业被评为 2022 北京软件核心竞争力企业（成长型），并取得了由北京软件和信息服务业协会颁发的证书。

10、省级“专精特新”中小企业

2020 年 12 月 11 日，根据山东省工业和信息化厅《关于公布 2020 年度省级“专精特新”中小企业的通知》（鲁工信创〔2020〕217 号），子公司山东万里红被认定为省级“专精特新”中小企业，有效期三年。

	<p>11、2021 年度省级“瞪羚企业”</p> <p>2021 年 10 月 27 日，根据山东省工业和信息化厅《关于公布 2021 年度山东省瞪羚、独角兽企业的通知》（鲁工信创〔2021〕237 号），子公司山东万里红被认定为 2021 年度省瞪羚企业，有效期自即日起至 2024 年 12 月 31 日止。</p> <p>12、2022 年省级“一企一技术”研发中心</p> <p>2022 年 8 月，根据《山东省工业和信息化厅关于公布 2022 年山东省“一企一技术”研发中心名单的通知》（鲁工信创〔2022〕169 号），子公司山东万里红被认定为 2022 年山东省“一企一技术”研发中心。</p> <p>13、济南市工程实验室</p> <p>2020 年 11 月 3 日，根据《济南市发展和改革委员会关于公布 2020 年认定济南市工程实验室（工程研究中心）名单的通知》，子公司山东万里红济南市健康医养态势感知工程实验室项目被认定为济南市工程实验室（工程研究中心）。</p> <p>14、知识产权试点单位</p> <p>2020 年 9 月，子公司商业数据被认定为 2020-2022 年度北京市知识产权试点单位，并取得了由北京市知识产权局颁发的证书。</p>
--	---

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一)经营计划

报告期内，由于疫情反复的影响，公司业务开展受到一定限制，部分项目实施、交付验收延期。公司围绕年度经营计划，坚持稳中求进的原则，积极采取措施应对各项困难及挑战，基本完成了年初

经营目标，并在多方面实现突破。

本期公司实现营业收入225,181,710.06元，同比增长24.60%；净利润31,993,646.19元，同比增长36.40%，业务规模和盈利能力实现稳步增长。期末公司总资产355,340,734.77元，同比增长65.96%；净资产178,786,426.71元，同比增长80.05%，资产规模快速提升。

1、坚持技术创新引领，持续提升自主研发水平

报告期内，公司不断提升研发团队管理水平，坚持技术与产品创新，健全创新激励机制，进一步激活公司创新动能和人才活力，多项技术取得突破。逐步形成了以市场为导向、产学研相结合的技术创新体系，助推公司高质量发展。

研发团队管理方面，公司通过优化研发团队配置、加强创新队伍建设、树立和不断增强研发人员创新的观念与意识、加大研发资金投入、健全创新激励机制等措施，保障研发人员专注研发，不断提升研发创新效率和自主研发水平。

技术创新方面，截至报告期末公司累计取得发明专利40项，创新研发取得蜂窝网络电磁干扰技术、自适应防录音干扰技术、完整性检测技术、区块链安全终端认证技术、云平台脆弱性检测技术、基于深度学习的仓储异常目标检测技术等突破，新技术的应用提升了公司产品竞争力，并应用于基于工业互联网的销毁中心建设、基于5G通信的数据安全体系建设和基于人工智能的保密会议室建设等业务领域。

公司在不断提升技术实力的同时，积极参与标准制定，报告期内参与制定并发布了1项标准。作为国家级科研定点单位，报告期内公司完成了某国家单位重要国产化平台项目，提升了国产化技术水平。

2、推进营销服务及生态体系建设，加大市场开拓力度

报告期内，公司持续建设营销服务体系以及营销生态合作体系，不断加大市场开拓力度，承接并保障了各重大项目的实施与交付。营销服务体系建设方面，根据公司年度营销规划适时对营销服务组织架构进行调整优化，并设立产品中心专注洞悉市场需求及行业发展动态，引进专业营销管理型人才并不断提升营销团队标准化管理水平。营销生态合作体系建设方面，以各辖区渠道下沉及相互配合的内部机制，结合发展优质战略合作伙伴与拓展全国区域代理商的外部机制，加强与产业链上下游单位的合作，聚焦重点客户单位实现突破；以标准化精品为重点，助推数字化营销体系建设，致力于为客户数字化转型提供最佳信息安全保障。

3、加强生产安全及自动化建设，提高生产水平保障业务开展

随着公司业务整体规模增长，对公司生产自动化、安全化管理水平提出更高的要求。报告期内，公司加强安全管理工作，通过日常安全演练、安全培训增强员工的安全意识，并通过培训、考证等方式提高生产人员的整体技术及专业水平，严格落实安全操作标准，保障安全生产。公司在原有生产建设基础上，筹备投入资金购买生产加工和实验测试设备，以扩大产能并提高自动化生产水平。

4、注重人才梯队搭建，为公司发展注入新鲜血液

报告期内，公司在总结上一年度管理工作经验的基础上，优化组织架构并加强人才挖掘和引进工作。截至报告期末，公司总人数达260人，相比上一年期末增长8.33%，其中80、90后占公司员工比例达75%以上，为公司推进年度经营计划及长远发展提供了人才保障。同时，公司扩大办公区域改善员工工作环境，并通过开展团队建设活动、节日慰问、员工生日会、专项培训等活动，将员工关怀落到实处，诠释企业温度，进一步提升团队的协同作战能力。

5、持续积淀资质实力，荣获多部门专业认定

报告期内，公司持续积淀资质方面综合实力，荣获了国家级专精特新“小巨人”认定，继续通过国家级高新技术企业、中关村高新企业认定、ISO认证，并新增获得多项业务证书。随着技术创新水平持续提高和业务不断发展，公司获得了诸多荣誉证书，包括“中国保密协会会员单位”、“新三板创新性优质企业”、“2022软件核心竞争力企业（成长型）”、“2022年中关村高成长企业TOP100”等，还荣获了“行业信息化数据交换安全优秀解决方案奖”、“行业信息化数据空间安全保密会议室优秀解决方案奖”、“网络信息安全存储介质销毁领域优秀解决方案奖”等诸多行业级奖项。

6、借力资本，助推公司高质量发展

截至报告期末，公司股东人数为69人，相比期初增加29人，投资人认可度不断提升。报告期内公司完成了一次股票定向增发，共计发行股票600万股，募集资金总额4,800万元，引入包括机构、基金及自然人等5名投资者。公司正处于高速发展阶段，本轮融资不仅增强了公司资本实力，满足公司业务增长对资金的需求，同时优化了公司股本结构和资产负债结构，有利于提升公司的规范治理能力和抗风险能力。

为维护广大投资者的利益，公司不断提升信息披露质量，不断加强内部风险控制，提升信息化管理水平，从公司内部组织架构各条线入手，细化完善内部控制体系，助推公司高质量发展。

(二)行业情况

公司主营业务为信息安全产品的研发、生产、销售及技术服务，专注于为客户提供信息安全防护整体解决方案。根据中华人民共和国国家标准《国民经济行业分类》（GB/T 4754—2017），公司属于C制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-C391 计算机制造- C3915 信息安全设备制造行业。根据全国股转公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》（股转系统公告（2015）23号），公司属于C制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-C391 计算机制造-C3919 其他计算机制造行业。根据战略性新兴产业分类（2018）（国家统计局令第23号），公司属于战略性新兴产业分类一级目录新一代信息技术产业，二级目录下一代信息网络产业，三级目录信息安全制造。根据公司主营业务的产品和服务的领域，公司属于信息安全行业。报告期内，信息安全行业情况如下：

1、政策持续赋能，信安市场加速扩张

信息安全领域国家政策、地方政策、行业政策加速出台，为信息安全行业的发展奠定了强有力的政策支撑基础，对于信息安全行业的发展具有重要指导意义和积极影响，是网络安全行业增长的重要驱动因素。国家层面重点支持政策主要包括：

第一，国务院《“十四五”数字经济发展规划》提出三个方向的要求，一是增强网络安全防护能力、二是提升数据安全保障水平、三是切实有效防范各类风险，并系统阐述了网络安全对于数字经济的独特作用及重要性。

第二，国务院《2022 年政府工作报告》指出 2022 年将强化网络安全、数据安全和个人信息保护，促进数字经济发展，加强数字中国建设整体布局，建设数字信息基础设施，逐步构建全国一体化大数据中心体系。

第三，国务院《关于加强数字政府建设的指导意见》提出要将数字技术广泛应用于政府管理服务，全面构建制度、管理和技术衔接配套的安全防护体系，并提出到 2025 年，政府数字化履职能力、安全保障、制度规则、数据资源、平台支撑等数字政府体系框架基本形成，到 2035 年，整体协同、敏捷高效、智能精准、开放透明、公平普惠的数字政府基本建成。

第四，党的二十大报告新增国家安全章节，明确指出统筹传统安全和非传统安全，增强维护国家安全能力，确保重要产业链供应链安全，加强个人信息保护；第五，网信办发布《关于修改〈中华人民共和国网络安全法〉的决定（征求意见稿）》，违法行为适用的罚款金额大幅提高、增加了兜底条款和部分条款的适用处罚范围。本次修改将促使机关单位、商业企业等各类主体加大自身网络安全体系建设与安全合规意识，有望推动网安行业加速发展、市场空间进一步打开。

在国家大力建设“数字中国”战略的背景下，各地政府积极响应上述政策，并发布了地方有关发展规划和条例，结合“2+8”安全可控体系，即党、政两大体系，金融、石油、电力、电信、交通、航空航天、医院、教育八大行业，在努力实现自主可控的同时，也为行业内的市场潜力赋能。公司在信息安全领域有长期的技术积累，拥有行业内多项核心技术，深入研究国家有关法规、政策，有利于公司判断行业的发展方向，通过长期提供优质的产品和服务，为政府、国防、金融、能源、交通、教育和互联网等众多行业的上千家客户打造信息安全防护体系，能够保证公司可持续发展。

2、产业规模激增，行业飞速发展

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

根据 IDC《2022 年 V1 全球网络安全支出指南》数据显示，2021 年中国网络安全相关支出有望达到 102.6 亿美元。预计到 2025 年，中国网络安全支出规模将达 214.6 亿美元。在 2021-2025 的五年

预测期内，中国网络安全相关支出将以 20.5%的年复合增长率增长，增速位列全球第一。

从细分市场看，根据 IDC 对未来五年的预测，网络安全硬件仍将是网络安全市场中规模占比最高的一级子市场，占比规模均超过 40.00%，在 2021-2025 的五年预测期内，复合增长率将达到 18.40%；中国网络安全软件市场将成为中国网络安全市场中增速最快的一级子市场，2021-2025 年复合增长率将达 23.9%；中国安全服务市场将以近全球两倍的五年复合增长率快速增长，2021-2025 年复合增长率将达到 20.80%。

乘着政策及产业发展东风，公司依托深耕行业十余年的技术创新成果和客户沉淀，发挥技术优势，积极响应国家战略部署，目前公司在工业互联网销毁中心建设、5G 通信数据安全体系建设、人工智能的保密会议室建设等众多产品的研发上遵循国家最新发展战略，遵循国家相关技术规范要求，解决客户安全防护痛点，帮助用户搭建信息安全体系，公司即将迎来快速发展期，市场前景广阔。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	66,018,178.92	18.58%	44,306,766.64	20.69%	49.00%
应收票据	403,200.00	0.11%	-	-	-
应收账款	137,586,307.90	38.72%	71,234,774.66	33.27%	93.14%
存货	58,640,743.86	16.50%	49,372,396.68	23.06%	18.77%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	13,399,587.08	3.77%	8,838,817.03	4.13%	51.60%
在建工程	80,400.97	0.02%	9,271.06	0.00%	767.23%
无形资产	7,856,244.46	2.21%	6,502,793.84	3.04%	20.81%
商誉	1,187.50	0.00%	1,187.50	0.00%	0.00%
短期借款	43,252,886.00	12.17%	16,107,957.35	7.52%	168.52%
长期借款	-	-	-	-	-
预付款项	39,045,455.45	10.99%	18,044,363.19	8.43%	116.39%
合同资产	5,177,245.93	1.46%	2,757,715.53	1.29%	87.74%
其他流动资产	189,229.01	0.05%	101,853.86	0.05%	85.78%
递延所得税资产	2,071,621.87	0.58%	1,479,371.48	0.69%	40.03%
其他非流动资产	14,950,511.55	4.21%	-	-	-
应付账款	54,631,996.14	15.37%	51,336,418.64	23.98%	6.42%
合同负债	5,329,903.19	1.50%	20,104,003.26	9.39%	-73.49%
应付职工薪酬	3,037,263.07	0.85%	2,204,532.59	1.03%	37.77%

其他流动负债	131,355.23	0.04%	2,460,922.88	1.15%	-94.66%
租赁负债	2,606,128.15	0.73%	3,845,650.27	1.80%	-32.23%
股本	56,000,000.00	15.76%	50,000,000.00	23.35%	12.00%
资本公积	52,027,777.33	14.64%	10,532,494.31	4.92%	393.97%
盈余公积	7,560,586.27	2.13%	5,049,743.91	2.36%	49.72%
未分配利润	63,198,063.11	17.79%	33,715,259.28	15.75%	87.45%
归属于母公司所有者权益合计	178,786,426.71	50.31%	99,297,497.50	46.38%	80.05%

资产负债项目重大变动原因：

(1) **货币资金**报告期期末金额 66,018,178.92 元，比上年期末增长 49.00%，主要是由于报告期内公司实施股票定向发行，募集资金 4800 万元，同时随着公司加大对市场开拓力度，所需资金量增长，银行借款增长以及票据保证金增长所致。

(2) **应收账款**报告期期末金额 137,586,307.90 元，比上年期末增长 93.14%，主要是由于报告期内公司订单规模增长、订单量增加，应收账款相比往年增长所致。

(3) **固定资产**报告期期末金额 13,399,587.08 元，比上年期末增长 51.60%，主要是由于报告期内公司新购研发设备以及生产所需机器设备所致。

(4) **在建工程**报告期期末金额 80,400.97，比上年期末增长 767.23%，主要是由于报告期内在建“D 级屏蔽机房”增加物资采购所致。

(5) **短期借款**报告期期末金额 43,252,886.00，比上年期末增长 168.52%，主要是由于报告期内公司业务拓展对资金需求增长，银行借款增加所致。

(6) **预付款项**报告期期末金额 39,045,455.45 元，比上年期末增长 116.39%，主要是由于公司为扩大产能并提高自动化生产水平，预付生产加工和实验测试设备款项所致。

(7) **合同资产**报告期期末金额 5,177,245.93 元，比上年期末增长 87.74%，主要是由于公司报告期内订单规模增长，合同质保金增长所致。

(8) **其他流动资产**报告期期末金额 189,229.01 元，比上年期末增长 85.78%，主要是由于报告期预缴增值税金所致。

(9) **递延所得税资产**报告期期末金额 2,071,621.87 元，比上年期末增长 40.03%，主要是由于报告期应收账款增加，计提的信用减值损失增加所致。

(10) **其他非流动资产**报告期期末金额 14,950,511.55 元，比上年期末增加 14,950,511.55 元，主要由于报告期公司购买生产设备支付的预付款项所致。

(11) **合同负债**报告期期末金额 5,329,903.19 元，比上年期末下降 73.49%，**其他流动负债**报告期期末金额 131,355.23 元，比上年期末下降 94.66%，主要是由于报告期内公司全力保障项目实施交付、

验收，部分项目验收、预收款项确认收入导致合同负债减少，其他流动负债相应减少所致。

(12) **应付职工薪酬**报告期期末金额 3,037,263.07 元，比上年期末增长 37.77%，主要是由于报告期内公司扩充人才队伍并调整整体薪酬水平所致。

(13) **租赁负债**报告期期末金额 2,606,128.15 元，比上年期末下降 32.23%，主要是由于报告期内部分房屋租赁已到期，致使本科目相对减少所致。

(14) **资本公积**报告期期末金额 52,027,777.33 元，比上年期末增长 393.97%，主要是由于报告期内公司发行股票 600 万股，募集 4800 万元所致。

(15) **盈余公积**报告期期末金额 7,560,586.27 元，比上年期末增长 49.72%，主要是由于报告期公司业务规模增长，利润增加，计提盈余公积增长所致。

(16) **未分配利润**报告期期末金额 63,198,063.11 元，比上年期末增长 87.45%，**归属于母公司所有者权益合计**报告期期末金额 178,786,426.71 元，比上年期末增长 80.05%，主要是由于报告期内公司积极开拓业务，业务规模增长且利润增长所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	225,181,710.06	-	180,729,990.47	-	24.60%
营业成本	130,299,440.60	57.86%	111,990,228.65	61.97%	16.35%
毛利率	42.14%	-	38.03%	-	-
销售费用	9,959,815.28	4.42%	6,936,444.34	3.84%	43.59%
管理费用	20,917,324.99	9.29%	15,495,689.26	8.57%	34.99%
研发费用	23,555,219.63	10.46%	21,033,077.86	11.64%	11.99%
财务费用	1,675,179.84	0.74%	1,126,920.02	0.62%	48.65%
信用减值损失	-4,017,449.17	-1.78%	-2,006,880.17	-1.11%	100.18%
资产减值损失	-800,694.16	-0.36%	-1,121,986.46	-0.62%	-28.64%
其他收益	2,913,830.92	1.29%	5,786,745.56	3.20%	-49.65%
投资收益	-	-	45.51	0.00%	-100.00%
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	35,131.03	0.02%	-24,834.75	-0.01%	241.46%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	35,514,448.06	15.77%	26,357,726.84	14.58%	34.74%
营业外收入	168,904.18	0.08%	17,382.57	0.01%	871.69%

营业外支出	1,123,173.17	0.50%	4,265.29	0.00%	26,232.87%
净利润	31,993,646.19	14.21%	23,456,044.03	12.98%	36.40%
税金及附加	1,391,100.28	0.62%	422,993.19	0.23%	228.87%
利息费用	1,233,995.60	0.55%	946,439.31	0.52%	30.38%
利息收入	107,062.97	0.05%	36,190.23	0.02%	195.83%

项目重大变动原因：

(1) 报告期内**销售费用**为 9,959,815.28 元，比上年同期增长 43.59%，主要是由于报告期内公司业务量增加，公司调整销售人员薪酬水平，且开拓业务所需其他销售费用增长所致。

(2) 报告期内**管理费用**为 20,917,324.99 元，比上年同期增长 34.99%，主要是由于报告期内公司引进管理人才相应的人员薪酬及各项费用增加，并扩充办公区域以符合日常办公需要所致。

(3) 报告期内**财务费用**为 1,675,179.84 元，比上年同期增长 48.65%，主要是由于报告期内公司业务规模增长相应资金需求增长，短期借款增加，为取得借款承担的担保费、支付的利息支出增加所致。

(4) 报告期内**信用减值损失**为-4,017,449.17 元，比上年同期增长 100.18%，主要是由于报告期内公司订单规模增长、订单量增长，公司在四季度加大项目开拓力度，导致应收账款增加，坏账计提增加所致。

(5) 报告期内**其他收益**为 2,913,830.92 元，比上年同期下降-49.65%，主要是由于 2019 年度及 2020 年度政府补助款集中在上年同期发放所致。

(6) 报告期内**投资收益**为 0 元，比上年同期下降 100.00%，主要是由于报告期内公司无对外投资所致。

(7) 报告期内**资产处置收益**为 35,131.03 元，比上年同期增长 241.46%，主要是由于报告期内公司出于经营需要处置出售部分车辆所致。

(8) 报告期内**营业利润**为 35,514,448.06 元，比上年同期增长 34.74%，**净利润为 31,993,646.19 元**，比上年同期增长 36.40%，主要是由于报告期内公司收入规模增长所致。

(9) 报告期内**营业外收入**为 168,904.18 元，比上年同期增长 871.69%，主要是由于公司部分长账龄应付账款即收取的保证金报告期内无需支付所致。

(10) 报告期内**营业外支出**为 1,123,173.17 元，比上年同期增长 26,232.87%，主要是由于报告期内部分应收账款无法收回且部分达到使用年限的固定资产报废所致。

(11) 报告期内**税金及附加**为 1,391,100.28 元，比上年同期增长 228.87%，主要是由于报告期内部分订单已确认收入未开票，暂估税金及附加增长所致。

(12) 报告期内**利息费用**为 1,233,995.60 元，同比增长 30.38%，主要是由于公司报告期内公司业务规

模增长相应资金需求增长，短期借款增加，利息费用支出相应增加所致。

(13) 报告期内利息收入为 107,062.97 元，同比增长 195.83%，主要是由于报告期内完成股票发行并募集资金 4,800 万元，专户管理导致银行存款增加，相应利息收入增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	225,115,835.36	180,729,990.47	24.56%
其他业务收入	65,874.70	-	-
主营业务成本	130,299,440.60	111,990,228.65	16.35%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
硬件销售	158,332,147.65	109,109,202.69	31.09%	60.18%	39.92%	9.98%
软件销售	48,388,674.83	17,473,238.82	63.89%	-23.89%	-42.87%	12.00%
运维及技术服务	18,395,012.88	3,716,999.09	79.79%	0.50%	8.59%	-1.51%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
北京地区	145,751,872.65	80,295,070.58	44.91%	58.10%	54.09%	1.44%
北京以外地区	79,429,837.41	50,004,370.02	37.05%	-10.29%	-16.49%	4.67%

收入构成变动的原因：

报告期内，公司营业收入 225,181,710.06 元，其中主营业务收入 225,115,835.36 元，主营业务收入相比上年同期增长 24.56%，其他业务收入 65,874.70 元，为废品废料于报告期内卖出所致，公司营业成本为 130,299,440.60 元，比上年同期增长 16.35%，主要源于公司业务规模整体增长所致。

按产品分类来看，硬件销售占比相比去年同期增长较多，主要源于报告期内公司承接的屏蔽室项

目规模相对较大，并且其中硬件产品占比较高所致。

按区域分类来看，报告期内北京地区业务相对占比更多，主要源于报告期内受疫情影响较大，公司办公、员工出差、物流、项目实施受限，重点开展北京区域业务所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户一	68,732,401.07	30.52%	否
2	客户二	14,658,330.46	6.51%	否
3	客户三	12,389,380.41	5.50%	否
4	客户四	10,224,860.94	4.54%	否
5	客户五	9,469,354.69	4.21%	否
合计		115,474,327.57	51.28%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商一	28,486,725.66	18.48%	否
2	供应商二	7,739,496.64	5.02%	否
3	供应商三	5,233,741.59	3.39%	否
4	供应商四	5,148,670.81	3.34%	否
5	供应商五	5,092,035.40	3.30%	否
合计		51,700,670.10	33.53%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-64,564,635.49	33,720,408.86	-291.47%
投资活动产生的现金流量净额	-24,604,673.50	-3,173,123.63	-675.41%
筹资活动产生的现金流量净额	66,762,101.27	-4,931,187.42	1,453.87%

现金流量分析：

(1) 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-64,564,635.49元，比上年同期下降291.47%，主要是由于公司根据项目需求备货，购买商品、接受劳务支付的现金增加及支付的薪酬增加所致。

(2) 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-24,604,673.50元，比上年同期下降675.41%，主要是由于报告期内购买研发设备以及生产所需机器设备所致。

(3) 报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为66,762,101.27元，比上年同期增长1453.87%，主要是由于主要报告期内公司股权及债权融资额增加所致。

(四) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
山东万里红	控股子公司	信息安全产品生产及加工	10,000,000.00	42,699,596.98	29,904,648.33	26,292,154.89	9,881,347.33
商业数据	控股子公司	移动销毁服务	5,000,000.00	4,527,016.23	-289,462.12	522,070.21	-1,765,276.37

注：截至 2022 年 12 月 31 日，子公司商业数据注册资本为 500 万元。2023 年 3 月 20 日，因子公司商业数据业务发展需要，根据《北京中超伟业信息安全技术股份有限公司章程》、《总经理工作细则》及《对外投资管理制度》等有关公司制度规定，中超伟业总经理作出对子公司商业数据增资 500 万元的决议。子公司商业数据于 2023 年 4 月 19 日完成相关工商变更登记手续，其注册资本由 500 万元增至 1,000 万元。

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2. 理财产品投资情况

□适用 √不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

□适用 √不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

□适用 √不适用

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	23,555,219.63	21,033,077.86
研发支出占营业收入的比例	10.46%	11.64%
研发支出中资本化的比例	-	-

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	15	12
本科以下	41	54
研发人员总计	56	66
研发人员占员工总量的比例	23.33%	25.38%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	87	76
公司拥有的发明专利数量	40	23

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

2. 关键审计事项说明

√适用 □不适用

关键审计事项	事项描述	审计应对
收入确认	<p>相关信息披露详见财务报表附注三(十八)3及附注五(二)1。</p> <p>中超伟业公司收入主要来源于销售与信息技术有关的设备和软件,并提供相关的劳务技术服务。2022 年度,中超伟业公司营业收入为人民币 225,181,710.06 元。</p> <p>由于营业收入是中超伟业公司关键业绩指标之一,可能存在中超伟业公司管理层(以下简称管理层)通过不恰当的收入确认以达</p>	<p>针对收入确认,我们实施的审计程序主要包括:</p> <p>(1)了解与收入确认相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;</p> <p>(2)检查销售合同,了解主要合同条款或条件,评价收入确认方法是否适当;</p>

	到特定目标或预期的固有风险。因此我们将硬件收入确认确定为关键审计事项。	<p>(3) 对营业收入及毛利率按客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；</p> <p>(4) 结合应收账款函证，向主要客户函证本期销售额；</p> <p>(5) 对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认。</p>
应收账款减值	<p>相关信息披露详见财务报表附注三(八)5及附注五(一)3。</p> <p>截至 2022 年 12 月 31 日，中超伟业公司应收账款账面余额为人民币 147,061,007.82 元，坏账准备为人民币 9,474,699.92 元，账面价值为人民币 137,586,307.90 元。</p> <p>管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。</p> <p>由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。</p>	<p>针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；</p> <p>(3) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的客户的工商信息及存续状态等外部资料进行核对；</p> <p>(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；</p> <p>(5) 结合应收账款函证和期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性。</p>

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

报告期内，公司根据企业会计准则的有关要求，对会计政策相关内容进行调整，具体调整详见本报告“第十节 三（二十三）重要会计政策和会计估计变更”，本次变更不会对公司财务报表产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

(八)合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(九)企业社会责任

1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司积极履行作为公众公司的社会责任，将社会责任意识融入到了公司发展实践中：

1、股东权益保护

保障股东的权益是公司最基本的社会责任。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和公司相关制度的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，规范公司运作；认真及时履行信息披露义务，提升公司治理水平及公司效益，保障全体股东和投资者的合法权益；规范股东大会的召集、召开、表决程序，切实维护公司股东利益。

2、员工权益保护

公司始终秉承以人为本的人才观，依法规范员工与公司的关系，公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，切实关注员工健康、安全和满意度。不定期的团队活动丰富员工业余生活的同时，也凝聚了员工向心力。公司为员工制定后续教育和培训计划，为员工提供良好的学习机会与晋升空间。公司坚持“公开、公平、公正”的原则，不断完善选人用人机制，着力为员工提供公平的工作环境、浓郁的文化氛围、丰厚的薪酬福利以及完善的员工发展空间，实现企业与员工的共同发展，构建和谐和谐的劳资关系。

3、供应商、客户权益保护

公司秉承“自愿、平等、互利”的理念，与供应商和客户建立了良好的合作伙伴关系与沟通机制，为客户提供优质的产品与服务；加强与供应商的协同合作，实现互惠共赢。公司将产品质量、诚信经营放在首位，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系；为客户提供良好的售后服务，注重与各相关方的沟通和协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商及客户的责任。

三、持续经营评价

报告期内公司业务、资产、人员、财务等机构完全独立，会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，前三季度生产经营受到疫情及行业销售季节特性一定程度影响，但从全年看仍保持增长趋势，不存在债务无法按期偿还、拖欠员工工资或者无法支付供应商货款的情况。公司管理层、核心人员队伍稳定，公司、实际控制人、董监高人员无违法违规行为发生。公司具备良好

的持续经营能力。

四、未来展望

是否自愿披露

√是 否

(一)行业发展趋势

受益于《“十四五”数字经济发展规划》、《关于加强数字政府建设的指导意见》等多项国家、地方的法律和法规的政策指导，信息安全行业较之前市场活跃度得以提升，给公司业务不断创造新的发展机遇。其中：

第一，在国防行业，销毁系列产品、屏蔽机房建设项目、保密会议室建设项目，相比往年项目启动时间提前，项目线索显著增多，根据目前形势判断，2023 年国防行业相关业务机会将远高于去年同期。随着国防行业国产化替代进程加快，在操作系统加固、国产化替代及被替换介质集中销毁方面，将为公司主机安全、电磁安全、数据安全业务创造更多发展机会。

第二，在能源行业，预计 2023 年能源行业保密会议室建设项目将会加快推进。根据对能源行业保密会议室建设情况的分析，预计石油石化行业在保密会议室建设方面将会有新的进展，电力行业保密会议室建设上均有系统性纵深型的需求。

第三，在政府行业，保密会议室建设需求增加，多数部委单位将启动保密会议室建设项目。整个教育行业、交通行业保密会议室建设上都有系统性纵深型的需求。与往年相比，各地市销毁中心建设项目启动时间提前，项目进程明显加快。

第四，大型央企、国企，随着大型央企、国企的信息化改造升级，将为公司业务发展带来更多商机。依托公司系统集成方面相关资质及业务基础，公司可直接参与该领域信息化改造升级相关项目建设。另外，随着承接该领域内大型集成商信息化相关分包业务增多，公司有实力为该领域的信息化建设提供强有力的支持和保障，确保网络安全中的主系统安全及终端安全。

以上行业市场的发展趋势，将为公司以操作系统加固为代表的主机安全业务领域、以销毁项目（产品）为代表的数据安全业务领域、以保密会议室建设与屏蔽机房建设为代表的电磁安全业务领域及以关键设备管控及信号干扰为代表的通信安全业务领域，创造更多市场需求，带来更多市场机会。

(二)公司发展战略

未来，中超伟业将继续坚持以客户为中心，秉持“信息安全防护最后一公里坚强卫士”的核心理念，紧跟技术发展趋势，立足于数据源的安全、数据标识及识别的安全、数据传输与交换的安全、数

据及数据介质的空间安全、数据及数据介质的物理安全，为客户提供涵盖主机安全、数据安全、电磁安全、通信安全的信息安全整体解决方案。

中超伟业将从以下几方面推动公司高质量发展：

第一，加大研发投入。汇聚一批战略科技人才及创新团队，高质量推进科技创新平台建设，深度融合网络安全防护与物理空间安全防护，全力打造基于工业互联网的销毁中心建设、基于 5G 通信的数据安全体系建设、基于人工智能的保密会议室建设三大核心解决方案，确保技术持续领先，提升公司核心竞争力。

第二，加强市场开拓力度。实现业务全国布局，除了在政府、国防领域持续拓展外，重点攻克金融、能源、电信、教育、交通、互联网等行业的企业级客户，为客户关键基础设施提供安全防护，助力企业数字化转型。

第三，精品工程。依托公司十余年的技术沉淀，将市场认可程度高，需求量大的产品进行标准化定型，打造精品工程。进而大力开拓经销商、代理商渠道，快速占领市场，实现对行业的整合，推动产品工艺不断升级，加速安全防护技术快速迭代，成为信息安全防护领域龙头企业。

第四，资本助力。公司当前属于新三板创新层企业，将充分利用所处平台，积极开展资本运作，通过引入各类投资者提升公司整体实力，为公司研发和市场开拓提供助力，实现“产业、资本双轮驱动”。

(三) 经营计划或目标

2023 年度，公司将坚持创新高质量发展的理念，围绕公司发展战略以及年度经营目标，拟重点开展以下几方面工作：

1、全面落实风险管控，保障公司规范运作

公司经营管理将遵循《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等有关法律法规以及公司各项规章制度的规定，并持续完善内控体系建设，加强内部信息化建设，加强保密体系建设，将风险管控落实到各环节、各相关人员，定期开展风险注意事项培训，全面保障公司规范运作。

2、抢抓行业机遇，完成极具挑战的业绩目标

2023 年是“十四五规划”的第三年，也是经济社会发展正常化、信息安全行业恢复活力的一年，公司管理层结合上年度工作经验及行业发展背景制定了具有挑战力的业绩目标。为充分抢抓行业机遇，全力实现 2023 年度业绩目标，公司将从组织架构、工作流程、项目分解、业绩激励制度等方面进行创新性调整优化。公司将专设投标中心、方案中心，完善客户关系拓展、新项目挖掘、招投标、方案支持等各环节的工作流程，由企业发展与生态合作中心、营销中心、投标中心、方案中心共同支撑

保障业务的顺利开展。同时，公司将加强员工绩效考核管理，加大业绩激励力度，充分调动营销团队工作积极性。

3、聚焦主营业务，坚持重点技术及产品攻关

公司将继续以技术及产品作为长远可持续发展的着力点，聚焦主营业务，围绕数据源的安全、数据标识及识别的安全、数据传输与交换的安全、数据及数据介质的空间安全、数据及数据介质的物理安全，重点攻关相关技术，不断加强数字化产品建设，并持续对公司核心产品性能进行升级。公司将重点推出数款搭载核心技术的产品，并加大产品标准化建设。同时，公司将保持软硬件研发实力兼具的优势，坚持自主创新，进一步提高产品的自动化程度，提升实验效率；不断完善研发项目管理体系，建立产品的可靠性设计和验证体系，提高研发成果的转化效率。

4、继续推进生产自动化建设，提升产能以保障年度项目交付

公司将根据 2022 年末制定的生产建设规划，继续推进落实相关工作，引入先进生产加工和实验测试设备，持续提升核心工艺管理和生产加工水平，为公司全系列产品的质量和可靠性提供保障，对生产基地进行信息化、自动化升级改造，提升公司生产运营效率，进一步扩大产能，为构建柔性制造生产体系、自动化和智能化的生产体系夯实基础。

5、优化人才发展机制，激发员工创新创效

公司注重人才梯队建设，将积极引入高素质、高水平核心技术人才，广阔吸纳应届高技能人才，补充新鲜血液，同时优化 KPI 考核标准，完善短期、中期、长期薪酬体系和关心关爱措施，加强人才培养力度，更好地激发全体员工创新创效。

应说明的是，以上经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者应保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。另外，投资者不应该依据此预测进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。

(四)不确定性因素

1、公司处于信息安全产业链中游，受下游客户需求影响较大，若未来信息安全行业宏观政策、各行业政策发生重大变化，或者由于重大公共卫生安全事件、国际形势等原因导致下游客户需求减少、信息安全投入缩减，则可能给公司业务拓展和生产经营活动带来不利影响。

2、因公司所处行业及客户群体特殊，受到国家有关产业政策的管制，对于公司开展业务、及相关产品均有强制资质认证要求，在不同的行业和领域中，也有着相应的准入机制。如果未来国家产业政策、行业准入政策以及相关标准发生对公司不利的变动，可能会给公司的生产经营带来不利影响。

3、公司规模进一步扩张，将对公司内部控制、财务管理等方面提出更高要求。若公司不能及时适应新情况下的发展需要，将直接影响经营目标的正常实现，从而影响公司的经营业绩、盈利水平。

五、风险因素

(一)持续到本年度的风险因素

1、产品销售季节性不均衡的风险

公司作为专业的信息安全软硬件的提供商，主要客户为政府、国防、金融、能源、交通、教育和互联网等重要领域的企事业单位，这些客户通常采取预算管理制度和产品集中采购制度，一般下半年制定次年年度预算和投资计划，审批通常集中在次年的上半年，采购招标则安排在次年年中或下半年。由于费用在年度内较为均衡地发生，因而可能会造成公司第一季度、半年度或第三季度亏损，投资者不宜以半年度的数据推算公司全年的经营成果。

应对措施：为防范产品销售季节性不均衡的风险，公司努力开拓季节性波动不明显的业务领域和中小企业客户市场，增加上半年的订单，尽量平衡上、下半年的经营业绩；针对客户采购的季节性特点，保持关注客户采购动态并提前做好准备，通过适当的激励措施，调节客户采购时间，引导客户在下半年做好次年的采购计划，确保全年营业收入趋于均衡。

2、核心技术人员流失和核心技术泄露的风险

公司作为自主创新的高新技术企业，主营产品科技含量较高，在核心技术上拥有自主知识产权。目前，公司有多项产品和技术处于研发阶段，需要依赖专业人才尤其是核心技术人员，因此这些核心技术人员正是公司保持市场竞争优势和持续创新的关键因素。当前市场对于技术和人才竞争日益激烈，如果出现核心技术泄露或核心技术人员大量流失的现象，可能会在一定程度上影响公司的市场竞争力和技术创新能力。

应对措施：为防范核心技术人员流失和核心技术泄露的风险，公司一方面通过规范研发过程，健全保密制度，申请相关专利等方式保护核心技术；另一方面，公司制定了较为合理的员工薪酬方案，逐步建立完善的绩效管理体系，加大人才梯队建设力度，积极储备高素质人才。同时公司十分注重企业文化建设，增强团队凝聚力，不断改善员工福利以提升员工的成就感和归属感。

3、应收账款坏账的风险

截至 2022 年 12 月 31 日，公司应收账款净额为 1.38 亿元，占营业收入的比重为 61.10%，占收入比重较高，账龄一年以内占比超过 85%，如果公司不加强应收账款的管理，可能会发生坏账，进而对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：为防范应收账款坏账的风险，公司一直重视应收账款的管理和控制，财务部和商务部分别制定了应收账款管理制度，加大与销售的合作力度协调回款进度。公司将进一步加强对客户的资信控制，合理调整公司账龄结构，以此降低应收账款不能按时回收的风险，保证公司持续经营能力。

4、实际控制人不当控制的风险

截至本报告期末，公司实际控制人刘瑞景、罗远哲通过直接、间接持股和一致行动关系可实际控制公司 62.95%的股份，对公司施加控制。尽管公司已经建立了较为完善的法人治理结构和健全的规章制度，但如果实际控制人以其在公司中的控制地位，对公司施加影响并做出不利于公司中小股东的决策，则可能给公司经营和中小股东带来风险。

应对措施：为防范实际控制人不当控制的风险，公司建立了较为健全的法人治理结构来规范管理层及股东行为，在决策过程中严格按照相关法律法规和公司各项内控制度规定履行相应审批程序。同时公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规行使职权，忠诚履行职责。公司将适时引入外部投资者，进一步优化股权结构，不断完善法人治理结构，降低实际控制人不当控制的风险。

5、产品和服务不能获得相关认证的风险

信息安全厂商从事研发、生产、销售和提供安全服务等经营活动，通常需取得计算机信息系统安全专用产品销售许可证等产品认证，并具备质量管理体系认证证书和多项软件产品登记证书等信息安全行业的主要产品和服务资质。虽然公司未曾出现过产品和服务未通过相关认证或已取得认证、资质但被取消的情况，但如果未来国家关于产品和服务认证的政策或标准出现重大变化，公司的产品和服务存在不能获得相关认证的风险。

应对措施：为防范产品和服务不能获得相关认证的风险，公司内部设有专人负责产品和服务认证的申请、取得和维护，如果未来国家关于产品和服务认证的政策或标准出现重大变化，公司将努力及时作出相应调整，以减少对公司产品和服务的影响。

6、税收政策的风险

2022 年 11 月 2 日，中超伟业经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局的批准，公司享受需要国家重点扶持的高新技术企业（证书编号：GR202211001692）的优惠政策，减按 15%的税率征收企业所得税，有效期为三年，按照相关规定自 2022 年至 2024 年减按 15%的税率征收企业所得税。若证书到期后公司无法继续取得高新技术企业认证或国家调整相关税收优惠政策，将执行 25%的企业所得税税率。若无法获得企业所得税税收优惠，将给公司的税负、盈利带来一定程度的影响。

应对措施：为防范税收政策的风险，公司将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力。公司将严格参照新的《高新技术企业认定管理办法》的规定，在研发、生产、管理、经营等各方面达到高新技术企业认定条件，同时公司资质申报团队已跟进高新技术企业证书继续认定事宜，保障公司继续获得现行高新技术企业发展的各类优惠政策。

7、公司治理风险

公司自成立以来积累了丰富的经营管理经验，公司治理结构不断完善，形成了有效的约束机制及内部管理机制。但是，随着公司规模扩大，需要对资源整合、市场开拓、质量管理、财务管理和内部控制等诸多方面进行调整，这对各部门工作的协调性、严密性、连续性提出了更高的要求。如果公司管理层的管理水平不能适应公司规模扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整和完善，公司将面临一定程度的治理风险。

应对措施：为防范公司治理风险，公司参照《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等有关规定，修订并完善《公司章程》、三会议事规则等系列内部控制制度，根据公司的发展阶段适时制订新的管理制度，组织公司管理层及员工认真学习并严格执行各项制度。另外，根据公司发展适时引进中高层管理人才和核心技术人员，以满足公司快速发展需求，使公司朝着更加规范化的方向发展。

8、供应商集中风险

信息安全行业上游行业为电子元器件、IT 设备材料及软件开发工具等软硬件生产行业。目前上游行业高度开放，多为标准化硬件，基本属于竞争性行业，不存在产能供应瓶颈。同时，公司已建立合格供应商名录，形成合格供应商体系，但出于产品质量稳定性，以及建立长期良好合作关系考虑，采购相对较为集中。若供应商存在信誉问题或者市场出现波动，公司存在供应商集中风险。

应对措施：为防范供应商集中风险，首先公司将继续与其他供应商建立业务联系，完善合格供应商体系，针对主要供应商或潜在供应商的规模、品质、交付能力、服务、价格优势等方面建立合格供应商名录，未来将进一步拓展符合公司产品需求的供应商；其次，公司将在维护好已有客户的同时，优化市场开拓策略，加强营销开发工作，增加客户数量，随着公司业务数量的提升，公司在业内的采购议价能力也将进一步提升，对供应商的控制力也将得到加强，从而改善目前供应商较为集中的现状。

(二)报告期内新增的风险因素

报告期内，暂无新增风险因素。

第五节 重大事件

一、重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	-	-
委托理财	-	-
办公场所及车位租赁	-	579,165.93

关联方为公司借款提供担保	55,000,000.00	43,206,536.80
--------------	---------------	---------------

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内公司发生的关联交易情况如下：

1、为满足员工日常办公需要，同时考虑到办公场所的稳定性，公司及全资子公司山东万里红决定继续执行与关联方瑞隆伟业、刘瑞景、罗远哲签订的租赁协议，具体租赁时间和费用以合同约定为准。本报告期合计支付租金 579,165.93 元。租赁定价参考了同一大厦单价，租赁价格公允。

2、为满足公司业务快速增长阶段的资金需求，关联方刘瑞景、罗远哲、薛瑞亭、殷清顺、子公司山东万里红为公司向银行等金融机构融资无偿提供担保，报告期内确认由关联方为公司向银行借款所提供担保的金额为 43,206,536.80 元，此次交易相关议案已经公司第二届董事会第七次会议审议通过，此次交易属于挂牌公司单方面获益事项，符合公司战略发展需要。

上述关联交易事项符合公司日常经营与发展需要，不会对公司产生重大不利影响。根据法律法规及《公司章程》等有关规定，其中第 1 项交易无需经公司董事会审议。关联交易内容详见本报告附注“八、关联方及关联交易（二）关联交易情况、（三）关联方应收应付款项”。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2019年4月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2019年4月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年4月1日	-	挂牌	规范关联交易承诺	尽可能避免不必要关联交易	正在履行中
董监高	2019年4月1日	-	挂牌	规范关联交易承诺	尽可能避免不必要关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年4月1日	-	挂牌	社保公积金承诺	补偿公司因社保、公积金缴纳可能遭受的损失	正在履行中
其他	2019年4月1日	-	挂牌	竞业禁止承诺	不存在违反关于竞业禁止的约定、法律规定的情形	正在履行中
其他股东	2020年2月28日	2023年2月27日	发行	限售承诺	自愿锁定持有公司的股份(具体锁定股份数量和时间见“承诺事项详细情况”)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年2月8日	-	公司申请资质	限售承诺	自愿锁定持有公司的股份(具体锁定股份数	正在履行中

					量和时间见“承诺事项详细情况”)	
董监高	2021年2月8日	-	公司申请资质	限售承诺	自愿锁定持有公司的股份(具体锁定股份数量和时间见“承诺事项详细情况”)	正在履行中
其他股东	2021年2月8日	-	公司申请资质	限售承诺	自愿锁定持有公司的股份(具体锁定股份数量和时间见“承诺事项详细情况”)	正在履行中
其他股东	2022年4月14日	2024年4月14日	股东自愿限售	限售承诺	自愿限售其所持有中超伟业部分股份(具体锁定股份数量和时间见“承诺事项详细情况”)	正在履行中

承诺事项详细情况：

报告期内，不存在承诺无法履行、无法按期履行、履行承诺不利于维护公司权益、超期未履行承诺的情况。

1、公司在申请挂牌时，控股股东、实际控制人出具了《关于避免同业竞争及利益冲突的声明与承诺》，主要内容如下：

(1) 本人目前没有、将来（作为实际控制人期间）也不直接或间接从事与公司现有及将来（作为实际控制人期间）相同、相似业务或构成同业竞争的其他活动。

(2) 本人参股或者控股的公司或者企业（附属公司或者附属企业）目前没有、且在本人拥有公司实际控制权期间，也不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与公司主营业务存在竞争的业务活动。

(3) 凡本人及参股或者控股的公司或者企业（附属公司或者附属企业）有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司生产经营构成竞争的业务，本人及参股或者控股的公司或者企业应将上述商业机会让予公司。

(4) 本人将充分尊重公司的独立法人地位，保障公司的独立经营、自主决策，将严格按照《公司法》以及《公司章程》之规定，促使公司管理层依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。

(5) 如果本人违反上述声明、保证与承诺，并造成公司经济损失的，本人愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担相应赔偿责任。

承诺履行情况：报告期内，未出现违反上述承诺的情况。

2、公司在申请挂牌时，公司董监高出具了《避免同业竞争承诺函》，主要内容如下：

(1) 除已经披露的情形外，本人未从事或参与公司存在同业竞争的行为，与公司不存在同业竞

争；

(2) 本人将不以任何形式取得任何在商业上对公司构成竞争的经济实体、机构、经济组织的控制权，或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(3) 本人与公司存在关联关系期间，本承诺持续有效，不得撤销。

(4) 本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

承诺履行情况：报告期内，未出现违反上述承诺的情况。

3、公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人、董监高出具了《关于规范关联交易的承诺》，主要内容如下：

(1) 本人、本人直系亲属或关系密切的家庭成员没有也不会以任何方式侵占或变相侵占公司资产、资金等资源；

(2) 本人、本人直系亲属或关系密切的家庭成员，以及本人、本人直系亲属或关系密切的家庭成员控制、投资、任职的其他企业将尽可能减少与公司之间的关联交易；

(3) 对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

承诺履行情况：报告期内，未出现违反上述承诺的情况。

4、公司申请挂牌时，实际控制人刘瑞景、罗远哲承诺：将足额补偿公司因为不规范缴纳社会保险和住房公积金而发生的支出或受到的损失，且毋庸公司承担任何代价；如公司与员工缴纳社保或住房公积金而产生任何争议、仲裁或诉讼的，其本人将无偿代公司承担相关一切费用和经济补偿。

承诺履行情况：报告期内，未出现违反上述承诺的情况。

5、申请挂牌时，公司核心员工李冠蕊、申慈恩承诺：本人不存在违反关于竞业禁止的约定、法律规定的情形，不存在因该等事宜发生的纠纷或潜在纠纷；公司已取得的与生产经营相关的商标、专利、计算机软件著作权证书等知识产权均为公司所有，本人在公司生产经营过程中不存在侵犯原单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷；本人未曾与原单位签署过竞业限制协议，不存在违反与原用人单位的竞业禁止约定的情形；本人参与研发的知识产权也不存在侵犯原单位技术成果的情形。

承诺履行情况：报告期内，未出现违反上述承诺的情况。

6、公司2019年第一次股票发行时，共计31名发行认购对象自愿按如下标准锁定其本次认购的公司新增股份，新增股份于2020年2月28日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。根据本次发行股票限售安排：自完成股份登记日起限售80%，满一年后解除新增股份限售的20%，满两年后解除新增股份限售的30%，满三年后新增股份限售剩余30%全部解除限售。

承诺履行情况：公司已于2021年、2022年按照为上述认购对象所认购并登记的股份办理两次解

除限售。报告期后至本报告披露日期间，根据公司业务资质关于“在新三板挂牌的企业申请资质以及资质有效期内的，参与挂牌交易的股份比例不高于总股本的 30%”之规定，在公司持有上述业务资质期间，暂缓办理第三次股份解除限售事宜，后续公司将视情况协商办理。

7、中超伟业因申请业务资质需要，根据该资质有关规定：“在新三板挂牌的企业申请资质以及资质有效期内的，参与挂牌交易的股份比例不高于总股本的 30%”，公司股东刘瑞景、北京远大伟业科技中心（有限合伙）、北京瑞隆伟业文化咨询中心（有限合伙）、王建华、薛瑞亭、李冠蕊、郑玉洁、陆立军、孙成山、李玉琼、赵爱民、何宗林、赵永营分别签署了《自愿限售承诺书》，自愿限售本人所持有中超伟业的部分股份（具体见公司披露于全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）上的《关于新增承诺事项情形的公告》，公告编号：2021-006），以保证中超伟业符合上述要求，承诺自愿限售期间为中超伟业申请该资质以及该资质有效期内。在满足该资质有关规定对中超伟业流通股比例要求的前提下，在承诺自愿限售期间，上述股东可以解除本承诺书约定自愿限售的股份。

承诺履行情况：报告期内，未出现违反上述承诺的情况。

8、基于对公司目前价值的判断和对未来持续稳定发展的信心，公司股东罗晓萌自愿将其持有的部分公司股份进行限售。根据罗晓萌签署的《自愿限售承诺书》的约定，自愿限售其所持有中超伟业的股份 1,630,000 股，承诺自愿限售期间为 2022 年 4 月 14 日至 2024 年 4 月 14 日。经股东罗晓萌本人申请并取得公司书面同意的前提下，在承诺自愿限售期间可以解除此承诺书约定自愿限售的股份。

承诺履行情况：报告期内，未出现按上述承诺的情况。

(五)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	冻结	43,902,000.00	12.35%	票据保证金
货币资金	流动资产	冻结	276,620.00	0.08%	履约保证金
总计	-	-	44,178,620.00	12.43%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

报告期内，公司受限的货币资金为票据保证金、履约保证金，不会影响公司正常经营活动。

第六节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	10,037,750	20.08%	6,244,250	16,282,000	29.08%
	其中：控股股东、实际控制人	7,000	0.01%	-	7,000	0.01%
	董事、监事、高管	487,500	0.98%	56,250	543,750	0.97%
	核心员工	904,000	1.81%	-84,500	819,500	1.46%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	39,962,250	79.92%	-244,250	39,718,000	70.93%
	其中：控股股东、实际控制人	29,980,000	59.96%	-	29,980,000	53.54%
	董事、监事、高管	2,422,500	4.85%	-360,937	2,061,563	3.68%
	核心员工	1,794,750	3.59%	-880,500	914,250	1.63%
总股本		50,000,000	-	6,000,000	56,000,000	-
普通股股东人数						69

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，中超伟业完成 2022 年第一次股票定向发行，发行股票共计 6,000,000 股，募集资金共计 48,000,000 元，新增股份于 2022 年 4 月 15 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，本次发行完成后公司总股本由 50,000,000 股增至 56,000,000 股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	刘瑞景	29,987,000	-	29,987,000	53.55%	29,980,000	7,000	-	-
2	罗晓萌	1,821,250	316,037	2,137,287	3.82%	2,137,187	100	-	-
3	中信证券投资有限公司	-	1,875,000	1,875,000	3.35%	-	1,875,000	-	-
4	北京远大伟业科技中心(有限合伙)	1,875,000	-	1,875,000	3.35%	1,875,000	-	-	-
5	北京瑞隆伟业文化咨询中心(有限合伙)	1,250,000	-	1,250,000	2.23%	1,250,000	-	-	-
6	拉萨鸿新资产管理有限公司—当涂鸿新智能制造产业基金(有限合伙)	-	1,250,000	1,250,000	2.23%	-	1,250,000	-	-
7	王皓	-	1,250,000	1,250,000	2.23%	-	1,250,000	-	-
8	王振辉	1,150,000	-	1,150,000	2.05%	195,000	955,000	-	-
9	王祥宗	2,000,000	-944,200	1,055,800	1.89%	487,500	568,300	-	-
10	尚召奎	1,212,500	-170,000	1,042,500	1.86%	232,500	810,000	-	-
	合计	39,295,750	3,576,837	42,872,587	76.56%	36,157,187	6,715,400	-	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

刘瑞景担任远大伟业和瑞隆伟业执行事务合伙人，王祥宗为远大伟业有限合伙人。

刘瑞景与罗晓萌系近亲属关系。报告期内，罗晓萌通过协议方式新增为刘瑞景的一致行动人。

除上述情况外，前十名股东之间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

截至报告期末，公司控股股东为刘瑞景，实际控制人为刘瑞景、罗远哲二人。

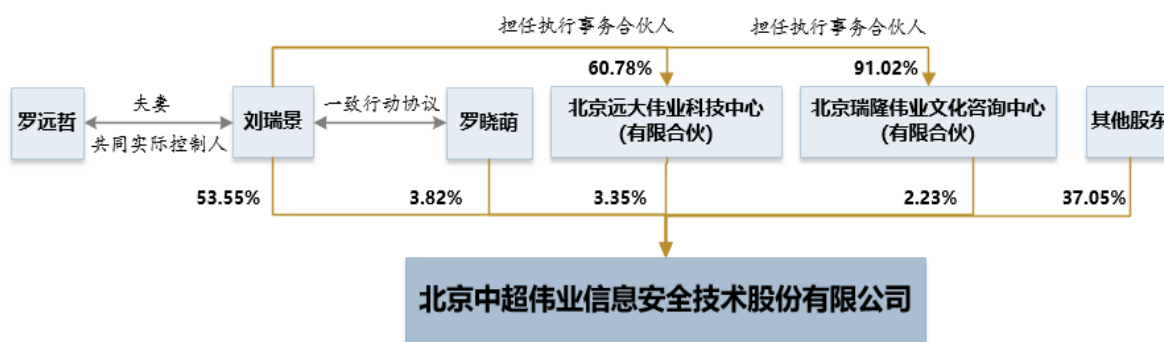
截至报告期末，刘瑞景直接持有公司股份占总股本的比例为 53.55%，其一致行动人远大伟业、瑞隆伟业、罗晓萌合计持有公司股份占总股本的比例为 9.40%，刘瑞景合计控制公司股份占总股本的比例为 62.95%。罗远哲与刘瑞景系夫妻关系，两人为公司共同实际控制人。

刘瑞景、罗远哲的个人履历情况如下：

刘瑞景，女，1970 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，高级工程师。职业经历：2007 年 6 月至 2017 年 3 月，于北京亿中景科技发展有限公司任总经理；2016 年 1 月 2017 年 9 月，于北京中超伟业信息安全技术有限公司担任执行董事；2017 年 9 月至今于北京中超伟业信息安全技术有限公司担任董事长、总经理、法定代表人。

罗远哲，男，1974 年 6 月出生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，博士学历，教授级高工，全国优秀科技工作者。职业经历：1996 年 9 月至 2007 年 3 月，任浪潮集团军品事业部副总经理；2007 年 4 月至 2015 年 4 月，任浪潮集团政府行业总部总经理；2015 年 5 月至今，北京科技大学计通学院博士后。2022 年 12 月至今，中国人工智能学会智能系统工程专业委员会常务委员。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下图所示：



报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

四、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集资金金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2022年第一次股票发行	2022年1月28日	2022年4月15日	8.00	6,000,000	5名，含3名非自然人、2名自然人	不适用	48,000,000	补充流动资金

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	募集资金	报告期内使用金额	期末募集资金余额	是否存在余额转出	余额转出金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
2022年第一次股票发行	48,000,000	45,521,266.77	2,080,008.88	否	0	否	不适用	0	不适用

募集资金使用详细情况：

公司 2022 年第一次股票发行募集资金总额 48,000,000 元，截至 2022 年 12 月 31 日，此次募集资金专项账户余额为 2,080,008.88 元。此次募集资金的使用用途与本次发行的《股票定向发行情况报告书》一致，即补充公司流动资金。使用详细情况如下：

项目	金额（元）	
募集资金总额	48,000,000.00	
发行费用	450,000.00	
募集资金净额	47,550,000.00	
加：利息收入	51,275.65	
具体用途：	累计使用金额	其中：2022 年度
1、补充流动资金	45,521,266.77	45,521,266.77
合计	45,521,266.77	45,521,266.77
截至报告期末募集资金余额	2,080,008.88	

报告期内，公司不存在变更募集资金用途的情况。

五、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	4.6 股

十、特别表决权安排情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一)基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
刘瑞景	董事长、总经理	女	1970年4月	2020年09月24日	2023年09月23日
薛瑞亭	董事、副总经理	女	1988年1月	2020年09月24日	2023年09月23日
郑玉洁	董事	女	1990年10月	2020年09月24日	2023年09月23日
陆立军	董事	男	1971年12月	2020年09月24日	2023年09月23日
王建华	董事	女	1975年11月	2020年09月24日	2023年09月23日
赵永营	监事会主席、职工监事	女	1993年9月	2020年09月24日	2023年09月23日
赵爱民	监事	男	1970年5月	2020年09月24日	2023年09月23日
张凤娟	监事	女	1971年2月	2022年12月26日	2023年09月23日
孙成山	财务总监	男	1976年8月	2020年09月24日	2023年09月23日
李玉琼	副总经理	女	1988年4月	2020年09月24日	2023年09月23日
何宗林	董事会秘书	男	1990年1月	2020年09月24日	2023年09月23日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					5

注：2022年12月9日，公司召开的第二届监事会第八次会议审议通过了《关于选举赵永营女士为公司监事会主席的议案》。截至报告期末，赵永营任公司监事会主席、职工监事，其职工监事任职起止日期自2020年9月24日起至2023年9月23日止；其监事会主席任职起止日期自2022年12月9日起至2023年9月23日止。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长、总经理刘瑞景为公司控股股东，其余董监高人员均为公司股东，董监高之间不存在关联关系。

(二)持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
刘瑞景	董事长、总	29,987,000	0	29,987,000	53.55%	0	0

	经理						
薛瑞亭	董事、副总经理	420,000	-105,000	315,000	0.56%	0	0
郑玉洁	董事	400,000	0	400,000	0.71%	0	0
陆立军	董事	275,000	0	275,000	0.49%	0	0
王建华	董事	843,750	-210,937	632,813	1.13%	0	0
赵永营	监事会主席、职工监事	100,000	-25,000	75,000	0.13%	0	0
赵爱民	监事	150,000	-37,500	112,500	0.20%	0	0
张凤娟	监事	500,000	0	500,000	0.89%	0	0
孙成山	财务总监	250,000	-62,500	187,500	0.33%	0	0
李玉琼	副总经理	175,000	-43,750	131,250	0.23%	0	0
何宗林	董事会秘书	100,000	0	100,000	0.18%	0	0
李冠蕊	离任监事会主席、监事	500,000	-104,250	395,750	0.71%	0	0
合计	-	33,700,750	-	33,111,813	59.13%	0	0

注：上表中期末普通股持股比例列合计值与期末持普通股股数占总股本比例值不一致，系由于四舍五入所致。

(三)变动情况

关键岗位变动情况

适用 不适用

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
李冠蕊	监事会主席、监事	离任	-	个人原因	无
张凤娟	-	新任	监事	监事会选举	无
赵永营	职工监事	新任	监事会主席、职工监事	监事会选举	无

注：离任监事会主席、监事李冠蕊女士任职起始日期为 2020 年 9 月 24 日，本公司监事会于 2022 年 12 月 5 日收到李冠蕊女士递交的辞职报告，其监事会主席职务自 2022 年 12 月 5 日起辞职生效，其监事职务自 2022 年 12 月 26 日公司股东大会选举产生新任监事之日起辞职生效。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

张凤娟女士，1971 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，初级会计师。1993 年 4 月至 1995 年 7 月任嘉桓水泥有限公司会计，1995 年 8 月至 2015 年 12 月任北京首航国力商贸有限公司会计，2016 年 2 月至今任中超伟业（北京）商业数据技术服务有限公司研发中心综合部经理。2022 年 12 月至今任北京中超伟业信息安全技术股份有限公司监事。

(四)董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、员工情况**(一)在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
财务人员	11	2	-	13
行政管理人员	30	11	-	41
研发与技术人员	82	-	4	78
生产人员	50	-	5	45
销售人员	55	9	-	64
运营管理人员	12	7	-	19
员工总计	240	29	9	260

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	26	21
本科	98	103
专科	72	98
专科以下	43	37
员工总计	240	260

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**1、员工薪酬政策**

公司薪酬管理以竞争、公平、激励为原则，遵循外部竞争性和内部公平性的原则，适时调整企业薪酬策略，不断完善绩效激励措施。针对不同岗位采取不同的薪酬策略和激励机制，着重体现岗位（或职位）价值和个人贡献。同时建立职务晋升通道，定期培养和发现人才，给予员工发挥自身能力的平台和空间；通过实行工龄补贴，鼓励员工长期为企业服务；建立专项奖励机制，共同致力于公司的不断成长和可持续发展，共享公司发展所带来的成果；鼓励员工考取证书、提升自身专业能力水平。

2、培训计划

公司以年度发展战略为目标，落实岗位责任制，明确岗位职责，通过培训需求调查、部门访谈，秉承以建立专业高效团队为内驱力，以实用性、有效性、针对性为根本原则，以中超伟业文化为基础，以提高员工实际岗位技能和工作绩效为重点，建立全员培训机制，全面促进员工成长与发展，提升员工队伍的整体竞争力，采用多种培训形式推进公司战略的落地。培训工作围绕公司规章制度、流程、内部风险控制、保密思想教育、管理能力、公司产品、员工专业技能、管理人员的管理能力、国家法律政策知识等开展针对性的培训工作。并根据培训过程中的需求情况对培训计划进行适当调整。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，不存在需要公司承担费用的离退休职工。

(二)核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
陆立军	无变动	董事、核心员工	275,000	-	275,000
赵爱民	无变动	监事、核心员工	150,000	-37,500	112,500
何宗林	无变动	董事会秘书、核心员工	100,000	-	100,000
张凤娟	无变动	监事、核心员工	500,000	-	500,000
樊丽娟	无变动	核心员工	250,000	-	250,000
杨维彬	无变动	核心员工	150,000	-	150,000
白洪声	无变动	核心员工	150,000	-	150,000
李雪茹	无变动	核心员工	150,000	-15,000	135,000
张秀菊	无变动	核心员工	125,000	-	125,000
孟小钰	无变动	核心员工	100,000	-	100,000
吕雪萍	无变动	核心员工	100,000	-	100,000
李亚霜	无变动	核心员工	100,000	-	100,000
王晨	无变动	核心员工	80,000	-	80,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、报告期后更新情况

适用 不适用

第八节 行业信息

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

一、行业概况

(一)行业法规政策

报告期内，我国相继出台了多项信息安全行业政策文件，为信息安全行业的合规、健康、快速发展提供了强有力政策性支撑，随着地方政策、行业政策配套出台，信息安全市场逐渐打开，对于受疫情影响的信息安全企业发展起到了提振作用，信息行业发展前景可期。中超伟业深耕信息安全行业，坚持科技创新、自主可控，将不断积淀综合实力，把握市场良好发展机遇。报告期内，主要国家法规政策、行业法规政策如下：

序号	法规政策名称	发布时间	发布主体	主要内容
1	《要素市场化配置综合改革试点总体方案》（国办发〔2021〕51号）	2022.1.6	国务院办公厅	明确提出要探索建立数据要素流通规则，要求完善公共数据开放共享机制、建立健全数据流通交易规则、拓展规范化数据开发利用场景、加强数据安全保护。
2	《“十四五”数字经济发展规划》（国发〔2021〕29号）	2022.1.12	国务院	部署了八项重点任务，在数字经济安全体系方面，提出了三个方向的要求，一是增强网络安全防护能力、二是提升数据安全保障水平、三是切实有效防范各类风险，并系统阐述了网络安全对于数字经济的独特作用及重要性。
3	《车联网网络安全和数据安全标准体系建设指南》（工信厅科〔2022〕5号）	2022.3.7	工信部	提出到2023年底初步构建起车联网网络安全和数据安全标准体系。重点研究基础性、终端与设施网络安全、网联通信安全、数据安全、应用服务安全、安全保障与支撑等标准，到2025年形成较为完善的车联网网络安全和数据安全标准体系，支撑车联网产业安全健康发展。
4	《关于开展数据安全认证工作的公告》（2022年第18号）	2022.6.9	市场监管总局、网信办	鼓励网络运营者通过认证方式规范网络数据处理活动（数据收集、存储、使用、加工、传输、提供、公开等），加强网络数据安全保护。认证依据为GB/T 41479-2022《信息安全技术 网络数据处理安全要求》及相关标准规范。
5	《移动互联网应用程序信息服务管理规定》修订稿	2022.6.14	网信办	要求应用程序提供者和应用程序分发平台应当履行信息内容管理主体责任，建立健全信息内容安全管理、信息内容生态治理、数据安全和个人信息保护、未成

				年人保护等管理制度，确保网络安全，维护良好网络生态。
6	《关于构建数据基础制度更好发挥数据要素作用的意见》	2022.6.22	中央全面深化改革委员会第二十六次会议	会议强调，数据基础制度建设事关国家发展和安全大局，要维护国家数据安全，保护个人信息和商业秘密，促进数据高效流通使用、赋能实体经济，统筹推进数据产权、流通交易、收益分配，安全治理，加快构建数据基础制度体系。
7	《关于加强数字政府建设的指导意见》（国发〔2022〕14号）	2022.6.23	国务院	明确了七方面重点任务，在构建数字政府全方位安全保障体系方面，全面强化数字政府安全管理责任，落实安全管理制度，加快关键核心技术攻关，加强关键信息基础设施安全保障，强化安全防护技术应用，提高自主可控水平，切实筑牢数字政府建设安全防线。
8	关于修改《中华人民共和国反垄断法》的决定	2022.6.24	第十三届全国人民代表大会常务委员会第三十五次会议	第九条规定经营者不得利用数据和算法、技术、资本优势以及平台规则等从事本法禁止的垄断行为。第四十九条在“商业秘密”后增加“个人隐私和个人信息”，将“负有保密义务”修改为“依法负有保密义务”。
9	《互联网用户账号信息管理暂行规定》（国家互联网信息办公室令 第10号）	2022.6.27	网信办	要求互联网信息服务提供者应当履行互联网用户账号信息管理主体责任，配备与服务规模相适应的专业人员和技术能力，建立健全并严格落实真实身份信息认证、账号信息核验、应急处置、个人信息保护等管理制度。依法保护和处理互联网用户账号信息中的个人信息，并采取措施防止未经授权的访问以及个人信息泄露、篡改、丢失。
10	《个人信息出境标准合同规定（征求意见稿）》	2022.6.30	网信办	明确个人信息处理者向境外提供个人信息的应当依据标准合同开展个人信息出境活动，依法保障个人信息有序自由流动。要求个人信息处理者事前开展个人信息保护影响评估，重点评估内容包括出境的目的、必要性等，以及个人信息出境可能对个人信息权益带来的风险和个人信息出境后泄露、损毁、篡改、滥用的风险等。
11	《数据出境安全评估办法》（国家互联网信息办公室令 第11号）	2022.7.7	网信办	明确了应当申报数据出境安全评估的情形，并给出了数据出境安全评估的具体要求，规定数据处理者在申报数据出境安全评估前应当开展数据出境风险自评估并明确重点评估事项，明确在数据出境安全评估有效期内发生影响数据出境安全的情形应当重新申报评估。
12	《关于开展网络安全服务认证工作的实施意见（征求意见稿）》	2022.7.21	市场监管总局	规定网络安全服务认证目录由市场监管总局会同中央网信办、公安部根据市场需求和产业发展状况确定并适时调整，现阶段包括检测评估、安全运维、安全咨询和等级保护测评等服务类别。
13	《数据出境安全评估申报指	2022.8.31	网信办	明确了符合数据出境安全评估适用情形的数据处理者

	南（第一版）》			向境外提供数据，应当通过所在地省级网信办向国家网信办申报数据出境安全评估，并对数据出境安全评估申报方式、申报流程、申报材料等具体要求作出了说明。
14	《中华人民共和国反电信网络诈骗法》	2022. 9. 2	第十三届全国人大常委会第三十六次会议	包括总则、电信治理、金融治理、互联网治理、综合措施、法律责任等内容，作为一部“小切口”的专门立法，该法在总结反诈工作经验基础上，着力加强预防性法律制度构建，加强协同联动工作机制建设，加大对违法犯罪人员的处罚，推动形成全链条反诈、全行业阻诈、全社会反诈的打防管控格局。
15	《关于修改〈中华人民共和国网络安全法〉的决定（征求意见稿）》	2022. 9. 14	网信办	为了做好《中华人民共和国网络安全法》与相关法律法规的衔接协调，主要针对违反了网络运行安全一般规定、关键信息基础设施安全保护责任、网络信息安全义务、个人信息保护等四个方面的法律责任制度进行完善。
16	《网络产品安全漏洞收集平台备案管理办法》（工信部网安〔2022〕146号）	2022. 10. 28	工信部	旨在规范网络产品安全漏洞收集平台的备案管理工作，其中要求漏洞收集平台采用网上备案方式通过工业和信息化部网络安全威胁和漏洞信息共享平台进行备案，并应在平台上线前完成备案，已上线运行的漏洞收集平台应在本办法施行之日起 10 个工作日内进行备案。
17	《全国一体化政务大数据体系建设指南》（国办函〔2022〕102号）	2022. 10. 28	国务院办公厅	提出从统筹管理、数据目录、数据资源、共享交换、数据服务、算力设施、标准规范、安全保障等 8 个方面推进全国一体化政务大数据体系建设。在安全保障方面，要求以“数据”为安全保障的核心要素，强化安全主体责任，健全保障机制，完善数据安全防护和监测手段，加强数据流转全流程管理，形成制度规范、技术防护和运行管理三位一体的全国一体化政务大数据安全保障体系。
18	《关于促进网络安全保险规范健康发展的意见（征求意见稿）》	2022. 11. 7	工信部	聚焦于加快推动网络安全产业和金融服务融合发展，从网络安全保险政策标准、网络安全保险产品服务、网络安全技术赋能、网络安全产业需求、网络安全保险发展生态等五个方面提出了十项具体意见。
19	《关于实施个人信息保护认证的公告》（2022 年第 37 号）	2022. 11. 18	网信办	指出国家市场监督管理总局、国家互联网信息办公室决定实施个人信息保护认证，鼓励个人信息处理者通过认证方式提升个人信息保护能力。
20	《互联网信息服务深度合成管理规定》（令第 12 号）	2022. 12. 11	网信办、工信部、公安部	明确了深度合成服务提供者应当落实信息安全主体责任，建立健全用户注册、算法机制机理审核、科技伦理审查、信息发布审核、数据安全、个人信息保护、反电信网络诈骗、应急处置等管理制度，并具有安全可靠的技术保障措施、加强技术管理。
21	《工业和信息化领域数据安全管理办法（试行）》（工信部网安〔2022〕166号）	2022. 12. 13	工信部	一是界定了工业和信息化领域数据和数据处理者概念，明确监管范围和监管职责；二是确定数据分类分级管理、重要数据识别与备案相关要求；三是针对不

				同级别的数据，提出数据全生命周期安全保护要求；四是建立数据安全监测预警、风险信息报送和共享、应急处置、投诉举报受理等工作机制；五是明确开展数据安全监测、认证、评估的相关要求；六是规定监督检查等工作要求；七是明确相关违法违规行为的法律责任和惩罚措施。
22	《中共中央国务院关于构建数据基础制度更好发挥数据要素作用的意见》	2022.12.19	国家发改委	以促进数据合规高效流通使用、赋能实体经济为主线，在维护国家数据安全，保护个人信息和商业秘密的前提下，重点提出了数据产权制度、流通交易制度、收益分配制度、安全治理制度等四项数据基础制度，以充分实现数据要素价值、促进全体人民共享数字经济发展红利。
23	《关于进一步加强新能源汽车企业安全体系建设的指导意见》（工信厅联通装〔2022〕10号）	2022.4.8	工信部、公安部、交通运输部、应急管理部与国家市场监督管理总局	强调企业要加强网络安全防护，依法落实关键信息基础设施安全保护、网络安全等级保护、车联网卡实名登记、汽车产品安全漏洞管理等要求，同时应强化数据安全保护，切实履行数据安全保护义务，严格落实个人信息安全防护。
24	《电力可靠性管理办法（暂行）》（中华人民共和国国家发展和改革委员会令 第50号）	2022.4.16	国家发改委	设专章提及网络安全，其中要求电力企业应当落实网络安全保护责任，健全网络安全组织体系，落实网络安全等级保护、关键信息基础设施安全保护和数据安全制度，开展网络安全监测、风险评估和隐患排查治理，提高网络安全监测分析与应急处置能力。
25	《证券期货业网络安全管理办法（征求意见稿）》	2022.4.29	中国证监会	对证券期货业网络安全监督管理体系、网络安全运行、数据安全统筹管理、网络安全应急处置、关键信息基础设施网络安全、网络安全促进与发展、监督管理与法律责任等方面提出了要求，规定了核心机构和经营机构应当依法履行网络安全保护义务。
26	《药品监管网络安全与信息化建设“十四五”规划》（国药监综〔2022〕23号）	2022.5.11	国家药监局	提出五项重点任务，其中一项为夯实网络安全综合保障能力。要求健全网络安全管理制度，建立网络安全责任体系，落实网络安全管理主体责任，升级信息系统安全建设、安全测评、容灾备份等保障措施，完善电子政务内网和外网管理，构建全方位、多层次的安全防护体系。
27	《电力行业网络安全管理办法（修订征求意见稿）》《电力行业网络安全等级保护管理办法（修订征求意见稿）》	2022.6.14	国家能源局	《电力行业网络安全管理办法》规定了电力行业关键信息基础设施运营者的主要负责人对关键信息基础设施安全保护负总责，要明确一名领导班子成员作为首席网络安全官，专职管理或分管关键信息基础设施安全保护工作。 《电力行业网络安全等级保护管理办法》规定了第二

				级网络每两年应进行一次等级保护测评，第三级及以上网络每年应进行一次等级保护测评。国家能源局及其派出机构结合关键信息基础设施网络安全检查，定期组织对运营有第三级及以上网络的电力企业开展抽查。
28	《自动驾驶汽车运输安全服务指南（试行）》公开征求意见	2022. 8. 8	交通运输部	规定运输经营者应当建立健全运输安全保障制度，在试运营、正式运营前应当制定自动驾驶汽车运输安全保障方案，明确自动驾驶汽车的设计运行条件、运营安全风险清单、分级管控措施、突发情况应对措施，组织对运输安全保障方案进行专业性论证和风险评估。
29	《公路水路关键信息基础设施安全保护管理办法（征求意见稿）》	2022. 8. 23	交通运输部	主要内容包括公路水路关键信息基础设施认定、运营者责任和义务、保障和监督管理以及法律责任等方面内容。规定运营者应当在国家网络安全等级保护制度的基础上重点保护，落实防护措施，加强全生命周期管理，保护公路水路关键信息基础设施业务连续运行和重要数据不泄露、不受破坏。
30	《医疗卫生机构网络安全管理办法》（国卫规划发〔2022〕29号）	2022. 8. 29	国家卫健委	涉及总则、网络安全管理、数据安全、监督管理、管理保障等内容。在网络和数据安全管理方面，规定等保二级及以上网络的医疗卫生机构应明确负责网络安全管理工作的职能部门和岗位职责，建立健全管理制度体系；鼓励三级医院探索态势感知平台建设，加强威胁情报工作，建立应急处置机制。
31	《寄递用户个人信息安全管理规定》（草案）公开征求意见	2022. 10. 25	国家邮政局	要求处理寄递用户个人信息达到国家网信部门规定数量的寄递企业应当指定寄递用户个人信息保护负责人，并对寄递运单单号资源实施全过程管理，并采用射频识别、虚拟安全号码、电子纸等有效技术手段对寄递运单信息进行去标识化处理，防止运单信息在寄递过程中泄露。
32	《电力二次系统安全管理若干规定》（国能发安全规〔2022〕92号）	2022. 11. 17	国家能源局	进一步加强电力二次系统安全管理，对电力二次系统网络安全防护增加了新的要求，新增了加强网络安全监视与事件信息报送等要求，与国家新出台的网络安全相关法律法规进行了衔接。

（二）行业发展情况及趋势

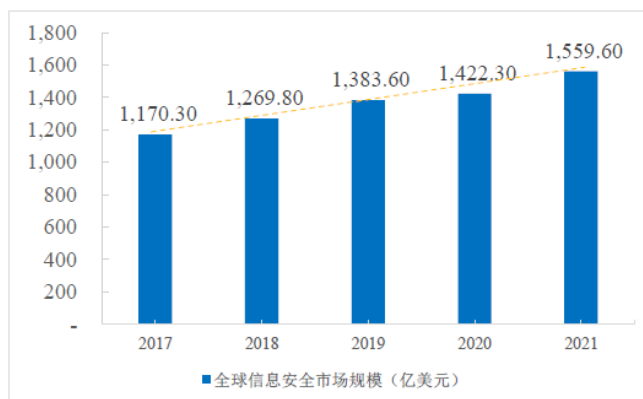
1、行业发展概况

信息安全是指构成信息网络的硬件、软件及其系统中的数据受到保护，不因偶然的或者恶意的原因而遭受到破坏、更改、泄露，系统连续可靠正常地运行，服务不中断。

（1）全球信息安全形势愈发恶劣，全球信息安全市场保持稳定增长

近年来，全球网络威胁持续增长，网络罪犯在恶意代码和服务的开发、传播和使用上愈发趋于专业化，目的愈发趋于商业化，行为愈发组织化，手段愈发多样化，造成的损失也随着范围的扩散而快速增多。持续增长的网络威胁促进全球信息安全产品的快速发展。根据赛迪顾问 2021-2022 年中国网络信息安全市场研究报告显示，2021 年全球网络信息安全市场稳定增长，达到 1,559.6 亿美元，增长率为 9.7%。

2017-2021 年全球信息安全市场规模

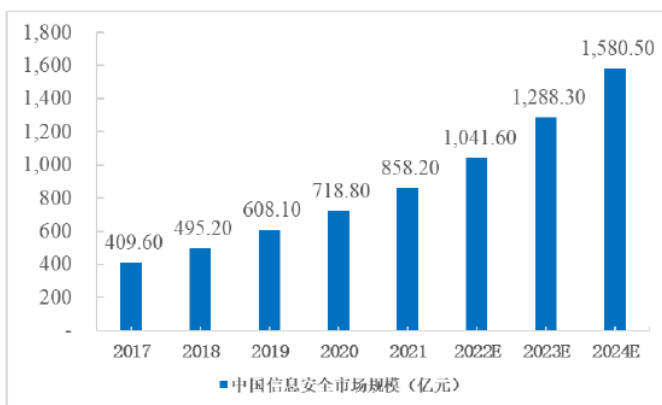


数据来源：赛迪顾问报告

（2）中国信安行业处于快速成长期，预计未来三年将持续高速增长

与全球信息安全市场相比，中国信息安全行业正处于快速成长期。根据赛迪顾问 2021-2022 年中国网络信息安全市场研究报告显示，2021 年中国网络信息安全市场达到 858.2 亿元，同比增长 19.4%。未来三年，随着信息安全行业政策不断完善和落地，工业互联、智能汽车、5G 等领域加快布局，信息安全技术进一步更新迭代，这些均为信息安全市场及企业带来更好的发展机遇。根据赛迪顾问预估，2022 年至 2024 年三年国内信息安全市场呈持续高速增长，并将于 2024 年达到 1,580.5 亿元市场规模，三年复合增长率为 22.6%。

2017-2024 年中国信息安全市场规模



数据来源：赛迪顾问报告

(3) 行业政策层层加码，市场空间得以持续释放

报告期内，信息安全领域国家政策、地方政策、行业政策加速出台，为信息安全行业规范化、快速发展奠定了强有力的政策支持，政策的层层加码将为信息安全市场持续创造新的增长空间。2022 年是国家《十四五规划和 2035 远景目标纲要》的第二年，全行业数字化转型不断加速，作为数字经济的基础安全保障，信息安全是发展数字经济不可或缺的组成要素，已经成为国家安全的重要组成部分。信息安全产业也迎来了全新的发展机遇，正迈向千亿级市场规模。随着监管范围逐步扩大，除了关键信息基础设施运营者，网络平台运营者、中小型客户的需求有望加速释放。行业客户需求从总部机构向下属分支机构渗透，区域客户采购也从省市向县级行政单位传导。

(4) 信息安全事件持续增加，促进安全投入增长

近年来，全球信息安全事件持续增加，并呈现传播和使用专业化、目的商业化、行为组织化、手段多样化的特点，造成的损失也随着范围的扩散而快速增长，在当前错综复杂的国际局势背景下，潜在安全风险更加凸显，关键信息基础设施面临的供应链威胁、对拥有高价值数据资产的组织进行勒索敲诈、造成数据泄露等频发于网络空间的对抗，影响国家安全、国计民生和公共利益的方方面面。信息安全事件频发，促进信息安全市场需求持续并快速释放，安全前移、防患于未然的安全理念继续深化，安全投入比以往更加清晰、坚定。

(5) 新业务场景催生新的安全需求，支撑信息安全市场扩容

随着新一代 IT 技术与实体经济的融合，各行业组织机构业务的数字化转型逐步深入，城市建设向新型智能化发展，国家围绕“东数西算”工程、5G+工业互联网、产业供应链、数据交易、边缘网络等新型基础设施建设的投入不断加大，各种创新数字化应用场景不断涌现，信息安全也随之进入数字化安全时代。在经历了基础信息安全建设后，信息安全所涵盖的范畴被迅速扩展，产业迎来新的变革和发展阶段，催生出更多安全板块。数据安全、个人信息保护、工业互联网安全、万物互联的物联网

安全、智慧城市下的交通、能源、医疗等各种智能场景的安全需求，将成为支撑信息安全市场规模扩容且快速增长的新版块。随着“十四五”期间数字经济的发展，数据安全上升到和信息安全同等重要的地位，其市场规模增速可观。

从网络架构、应用场景、用户需求、技术路线、合规要求等方面，中国的信息安全建设已经和国外市场产生差异。为了应对数字化场景下的安全问题，信息安全产业坚持自主创新的理念，结合国情付诸安全实践，驱动产业从技术到生态转向应用创新、产业创新的发展道路，给中国的信息安全市场带来独特的发展方向和业务增长点。

(6) 竞争格局较为激烈且分散

近年来，随着我国信息化程度的提高，信息安全市场快速增长，市场竞争较为激烈。由于信息安全逐渐向政企数据、应用与业务层面渗透，信息安全细分领域越来越多，从企业数量来看，市场参与者逐年增多。竞争格局较为分散，行业内企业的市场份额均占比不高。

目前，我国信息安全市场各细分市场均有数家被市场和客户所接受认可的技术实力强、品牌信誉好的企业在参与竞争，这些企业已经在其所属细分市场建立较强的技术优势和品牌优势，并在政府、国防、能源等政策壁垒较高的下游市场积累了一定的渠道和行业经验优势，新兴品牌和企业较难进入。随着我国经济的迅速发展、行业竞争的加剧，具备较强技术创新水平以及服务能力的企业将进一步做大做强，实现自身业务规模的持续增长。

(7) 上游价格相对稳定，下游需求对于行业发展具有促进作用

从产业链来看，信息安全行业上游主要是交换机、芯片、硬盘、内存、基础元器件、操作系统、数据库、中间件等的软硬件供应商。上游供应商的技术水平、供给能力、价格波动对本行业的经营存在一定影响，但是由于上游市场发展较为成熟、竞争较为充分，供应商相对较多，产品的质量和价格较稳定。公司处于行业的中游，中游主要是安全产品、安全服务及安全集成的安全厂商。下游主要是政府、国防、电信、金融、能源等企业级客户以及渠道代理商（面向各领域内的企业级用户），当前阶段集中在对信息安全较为看重的领域，这和我国信息安全的发展进程有一定的关系，由于发展较晚的缘故，国内企业用户对于信息安全的认识还处于初级阶段。未来随着企业用户对于信息安全的重视，国内市场规模将进一步扩大。下游客户对于信息化、数字化、信息安全方面的重视程度不断增强并加大投入，对于信息安全行业发展具有较大促进作用。

2、行业发展趋势

以数据作为关键生产要素的数字经济成为新型经济形态，随着数据资源价值不断提升，数据泄露、滥用、窃取等信息安全形势愈发严峻，信息安全成为推动数字经济可持续健康发展的重要保障。未来

五年在技术、政策、事件因素驱动下，我国信息安全行业需求将保持高速增长，行业空间将持续释放。

根据国务院发布的《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》提出：“要加快数字化发展。扩大基础公共信息数据有序开放，建设国家数据统一共享开放平台。保障国家数据安全，加强个人信息保护”，数字化是“十四五”发展的重要方向，而要推动数字化健康繁荣发展，同步构建信息安全防护体系至关重要，为信息安全行业发展奠定了较好的政策背景。

二、产品竞争力和迭代

产品	所属细分行业	核心竞争力	是否发生产品迭代	产品迭代情况	迭代对公司当期经营的影响
数据源安全	信息安全设备制造	中超数据源安全采用微隔离技术，密码学技术、多源异构数据源可信认证技术等，实现节点间匿名认证和密钥安全，能够抵御已知和未知蠕虫病毒扩散，快速定位自动隔离感染源，直接定位攻击源，动态封堵，形成闭环。	是	产品应用范围从物理层面向国产化替代及云方向迭代	扩大产品的应用范围，增加公司主营业务收入
数据标识及识别	信息安全设备制造	基于数据完整性检测技术，写覆盖技术，介质溯源技术，应用于数据迁移、灾难性数据恢复、数据报废等应用场，实现数据的完全擦除，助力数据安全治理，确保信息安全。	是	由独立硬件发展为国产化多平台可操作、私有云化部署等防线迭代	扩大产品应用范围，丰富公司产品线，增加公司营业收入和行业影响力
数据交换及传输安全	信息安全设备制造	基于自适应干扰技术、窃听设备定位技术等对信息数据传输进行安全防护。基于区块链的安全认证对数据及交换进行安全认证，能够应用于不同的网络环境，保障信息传输的安全、可靠。	是	在原来基础上增加区块链技术，提升产品安全性	提升产品技术及创新属性，提高产品市场竞争力
数据及介质的空间安全	信息安全设备制造	中超的空间安全产品以蜂窝网络电磁干扰技术、智能电磁消磁技术、电磁屏蔽保密技术等多项行业领先的核心技术为支撑，研发生产了多项电磁屏蔽设备，同时公司具备成熟的屏蔽机房建设方案、保密会议室	是	由单一屏蔽产品往全系列产品方向升级	公司可以提供整体解决方案及全系列产品，增加公司营业收入和工程项目可控性。

		建设方案，从根本上解决了主动和被动泄密的风险。			
数据及介质的物理安全	信息安全设备制造	中超的数据及介质的物理安全产品以保密介质销毁技术、逻辑层面的数据软销毁技术，物理层面的硬销毁技术，在设计、材料、结构能不同层面实现技术突破，结合信息化管控技术的销毁载体智能管控系统，实现了数据及介质销毁及全生命周期管控。	是	由单一设备往信息化全生命周期方向升级	增加公司主营产品收入，增强公司产品竞争力

三、产品生产和销售

(一) 主要产品当前产能

适用 不适用

产品	产量	产能利用率	若产能利用率较低，说明未充分利用产能的原因
信息安全产品	11620 台	83%	不适用

(二) 主要产品在建产能

适用 不适用

产品	总投资额	设计产能	预计投产时间	工艺路线及环保投入
信息安全产品	4500 万元人民币	23000 台	2023 年下半年	通过持续技术工艺改造，公司形成了钣金加工、焊接、机加工、喷塑除锈、组装、调试、测试、出厂包装生产工艺领域的核心技术，生产效率显著提高。工程的环保投资主要有废气处理系统、固体废物统一收集处置等符合相关法律法规的处理措施，环保投资约 30 万元人民币，占总投资比例的 0.67%。

(三) 主要产品委托生产

适用 不适用

(四) 招投标产品销售

√适用 □不适用

项目	主要订单数量	金额	占当期销售收入比重
信息安全防护相关项目	178	138,458,469.07	61.49%

公司在报告期内存在未按规定实施招投标的情况：

报告期内，不存在未按规定实施招投标的情况。

四、研发情况

(一) 研发模式

√适用 □不适用

公司紧跟国家政策与客户需求，不断进行新产品开发研制，坚持自主创新的研发策略，满足客户需求和公司自身技术升级的需要。

公司的研发模式分为自主研发和合作研发，自主研发项目分为市场驱动开发和客户驱动开发。市场驱动的产品开发为主动开发，主要是针对市场需要，包括：因技术进步而导致的产品更新换代需求等，开发新产品能够提高核心竞争力，助力公司订单业务；其次，公司针对当前生产过程中的技术性难题进行研发，力求使产品或者解决方案更加完善，提高竞争力。客户驱动的产品开发设计为定制化开发，公司根据客户产品需求提供产品设计、样品试制和调试等服务，或根据客户的需求，在现有自主开发产品或技术平台基础上进行二次开发、定制化修改、功能扩展。合作研发主要是公司与科研机构、高等院校进行产学研项目合作，建立长期的产学研合作关系，发挥科研院校优势，更好实现产学研协同创新，项目成果知识产权归属中超伟业所有。

公司研发活动集中于研发中心及各分子公司研发部等，主要实现软硬件研发及技术突破、产品升级迭代以及基础模块创新等研发任务，研发的切入点主要来源于对市场需求、行业政策、国家动态、技术发展、生产能力和经济效益的全方位分析，选择符合市场未来趋势、技术可行、经济效益较好的产品进行研发立项，产品研发采用小组责任制，产品研发立项后，根据研发项目成立研发小组，编制研发计划，研发人员根据研发计划推进研发工作。公司在提升技术开发能力、提高技术管理水平、技术标准、质量标准和研发资金投入等方面，提供全面的服务保障，实现研发中心的赋能价值。

(二) 研发支出

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	物联网综合管控平台	2,992,770.38	2,992,770.38

2	协同办公系统	2,642,097.04	2,642,097.04
3	密码远程在线综合管控平台	2,359,883.78	2,359,883.78
4	高端装备综合管控平台	1,809,864.89	1,809,864.89
5	人工智能数字化信息协同管理系统建设	1,640,398.75	1,640,398.75
合计		11,445,014.84	11,445,014.84

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	23,555,219.63	21,033,077.86
研发支出占营业收入的比例	10.46%	11.64%
研发支出中资本化的比例	-	-

研发支出资本化：

不适用。

五、专利变动**(一)重大专利变动**

适用 不适用

报告期内，公司新增授权发明专利 17 件。

报告期内，子公司商业数据减少实用新型专利 6 项，主要系公司经过评估后作出的不再继续维系证书的决策，对公司经营无不利影响。

(二)专利或非专利技术保护措施的变化情况

适用 不适用

公司高度重视知识产权，通过计算机软件著作权、商标、专利等方面的实施，对公司核心技术进行全方位立体保护，确保公司产品和服务的唯一市场合法地位。

报告期内公司知识产权保护措施无变动。

(三)专利或非专利技术纠纷

适用 不适用

六、通用计算机制造类业务分析

适用 不适用

七、专用计算机制造类业务分析

适用 不适用

八、通信系统设备制造类业务分析

适用 不适用

(一)传输材料、设备或相关零部件

适用 不适用

(二)交换设备或其零部件

适用 不适用

(三)接入设备或其零部件

适用 不适用

九、通信终端设备制造类业务分析

适用 不适用

十、电子器件制造类业务分析

适用 不适用

十一、集成电路制造与封装类业务分析

适用 不适用

十二、电子元件及其他电子设备制造类业务分析

适用 不适用

第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规及规范性文件的要求，结合公司实际情况，建立了行之有效的内控治理体系，公司现行的治理制度包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露事务管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《投资者关系管理制度》等。

报告期内，公司严格遵循上述法律法规、规范性文件以及公司各项治理制度的规定，保障公司合规治理。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司历次股东大会的召集、召开、议案的审议程序符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》以及有关法律法规的规定，并真实、准确、及时、完整地披露了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等规定要求的需要披露的情形，切实给所有股东提供了合适的保护，并保障了其知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司现有治理机制相对健全，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法

律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司各项重大决策均依据《公司章程》及相关议事规则的规定履行，根据各事项的审批权限，通过了公司相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席相关会议，履行相关权利义务，公司根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的规定对重大决策进行了信息披露。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司共计修订《公司章程》两次，主要情况如下：

2022年2月14日，公司2022年第一次临时股东大会审议通过《关于拟修订〈北京中超伟业信息安全技术股份有限公司章程〉的议案》，本次修订系由于公司完成2022年第一次股票定向发行后，公司注册资本、股份总数等内容发生变化，因此对《公司章程》相应条款进行了修订。

2022年4月18日，公司2022年第二次临时股东大会审议通过《关于拟修订〈公司章程〉的议案》，本次修订系根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司股票终止挂牌实施细则》的有关要求，补充关于终止挂牌中投资者保护的专门条款，对主动终止挂牌和强制终止挂牌情形下的股东权益保护作出明确安排，充分保护终止挂牌过程中投资者的合法权益。

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	4	7	4

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司共召开了4次股东大会、7次董事会、4次监事会，公司三会的召集、召开、议案审议程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》、相关议事规则等法律法规及规范性文件的要求，公司三会成员依法运作且未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关法律法规及有关规范性文

件的要求，结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。公司股东大会、董事会、监事会均严格按照《公司法》《证券法》等法律、法规的要求履行各自的权利和义务，公司重大业务决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司治理结构逐步完善，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。

报告期内，公司结合实际经营情况不断完善公司的法人治理结构，健全内部管理和控制制度，确保公司规范运作，根据有关新发布的规范性文件以及经营发展需要，对《公司章程》进行了两次完善修订（具体修订情况见本报告“第九节 一、4、公司章程的修改情况”）。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司的健康稳定发展奠定基础。

（四）投资者关系管理情况

为了加强公司与投资者和潜在投资者（以下合称“投资者”）之间的信息沟通，切实建立公司与投资者（特别是社会公众投资者）的良好沟通平台，完善公司治理结构，切实保护投资者的合法权益，形成公司与投资者之间长期、稳定、和谐的良好互动关系，根据有关法律法规、规范性文件的规定，制定了《投资者关系管理制度》，制度就投资者关系管理的内容、方式、组织实施、接待细则等事项作有关规定。

报告期内，公司设专人负责日常接待公司的股权投资人或潜在投资者的咨询、拜访等事务，公司的定期报告和临时公告披露遵循有关法律法规、规范性文件、《公司章程》、《信息披露事务管理制度》等有关规定，在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）上进行了及时披露。公司在注重沟通效率和成本控制的原则下，一直致力于增加更多沟通渠道，尽可能让投资者全方位了解到公司最新的发展战略、经营计划、财务状况、重大事项及企业文化等相关信息。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规及规范性文件规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的

业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立情况

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其关联企业间存在依赖关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立情况

公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》有关规定产生，总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司及子公司工作，公司人事聘用、考核、任免制度及工资福利管理等方面完全独立。

3、资产独立情况

公司合法拥有与经营有关资产，资产独立、完整且不存在产权争议。报告期内，不存在股东包括控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金、资产或其他资源的情形。

4、机构独立情况

公司依法建立了股东大会、董事会、监事会等决策、执行及监督机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书在内的高级管理层，各机构依照《公司章程》和各项制度独立运作。公司行使经营管理职权不受控股股东、实际控制人及其控制的其他企业直接或间接的控制和影响，不存在共用机构、合署办公、职能界限不清的情形。

5、财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备了专职财务人员，依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》制定了独立、完整、规范的财务核算体系及财务管理制度，能独立进行财务核算及决策，财务人员无兼职情况。公司开设独立银行账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其关联企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规制订《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等内部管理制度，形成了比较完善的公司治理机制，并根据法律法规和公司实际情况变化适时修订完善。

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》等相关法律法规及规范性文件的规定，同时结合公司自身实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性、合理性方面不存在重大缺

陷。内部控制是一项长期而持续地系统工程，相关制度需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细则，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，不断完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制、事后追责等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发生上述管理制度存在重大缺陷的情况。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为了明确责任，落实问责制，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关内控制度，执行情况良好，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

三、投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第十节 财务会计报告

一、审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	天健审〔2023〕1-502 号	
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼	
审计报告日期	2023 年 4 月 26 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	何降星 2 年	邓柳梅 2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2 年	
会计师事务所审计报酬	32 万元	

审 计 报 告

天健审〔2023〕1-502 号

北京中超伟业信息安全技术股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京中超伟业信息安全技术股份有限公司（以下简称中超伟业公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中超伟业公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

独立于中超伟业公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十八)3 及附注五(二)1。

中超伟业公司收入主要来源于销售与信息技术有关的设备和软件，并提供相关的劳务技术服务。2022 年度，中超伟业公司营业收入为人民币 225,181,710.06 元。

由于营业收入是中超伟业公司关键业绩指标之一，可能存在中超伟业公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此我们将硬件收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 结合应收账款函证，向主要客户函证本期销售额；

(5) 对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认。

（二）应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(八)5 及附注五(一)3。

截至 2022 年 12 月 31 日，中超伟业公司应收账款账面余额为人民币 147,061,007.82 元，坏账准备为人民币 9,474,699.92 元，账面价值为人民币 137,586,307.90 元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账

款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的客户的工商信息及存续状态等外部资料进行核对；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(5) 结合应收账款函证和期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中超伟业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

中超伟业公司治理层（以下简称治理层）负责监督中超伟业公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：何降星
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：邓柳梅

二〇二三年四月二十六日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五（一）1	66,018,178.92	44,306,766.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（一）2	403,200.00	
应收账款	五（一）3	137,586,307.90	71,234,774.66
应收款项融资			
预付款项	五（一）4	39,045,455.45	18,044,363.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）5	3,219,031.47	3,865,045.44
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）6	58,640,743.86	49,372,396.68
合同资产	五（一）7	5,177,245.93	2,757,715.53
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（一）8	189,229.01	101,853.86
流动资产合计		310,279,392.54	189,682,916.00
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（一）9	13,399,587.08	8,838,817.03
在建工程	五（一）10	80,400.97	9,271.06
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（一）11	6,701,788.80	7,597,000.88

无形资产	五（一）12	7,856,244.46	6,502,793.84
开发支出			
商誉	五（一）13	1,187.50	1,187.50
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（一）14	2,071,621.87	1,479,371.48
其他非流动资产	五（一）15	14,950,511.55	
非流动资产合计		45,061,342.23	24,428,441.79
资产总计		355,340,734.77	214,111,357.79
流动负债：			
短期借款	五（一）16	43,252,886.00	16,107,957.35
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（一）17	43,902,000.00	
应付账款	五（一）18	54,631,996.14	51,336,418.64
预收款项			
合同负债	五（一）19	5,329,903.19	20,104,003.26
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（一）20	3,037,263.07	2,204,532.59
应交税费	五（一）21	17,004,716.62	13,390,792.83
其他应付款	五（一）22	1,061,565.88	921,734.84
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	五（一）23	3,615,508.25	3,216,865.18
其他流动负债	五（一）24	131,355.23	2,460,922.88
流动负债合计		171,967,194.38	109,743,227.57
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	五（一）25	2,606,128.15	3,845,650.27
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	五（一）26	1,020,818.77	1,224,982.45
递延所得税负债	五（一）14	960,166.76	
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,587,113.68	5,070,632.72
负债合计		176,554,308.06	114,813,860.29
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）27	56,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）28	52,027,777.33	10,532,494.31
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）29	7,560,586.27	5,049,743.91
一般风险准备			
未分配利润	五（一）30	63,198,063.11	33,715,259.28
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		178,786,426.71	99,297,497.50
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		178,786,426.71	99,297,497.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		355,340,734.77	214,111,357.79

法定代表人：刘瑞景

主管会计工作负责人：孙成山

会计机构负责人：孙成山

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		64,998,040.20	29,276,236.36
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		403,200.00	
应收账款	十二（一）1	119,940,759.37	66,749,582.00
应收款项融资			
预付款项		38,660,205.84	20,733,482.48
其他应收款	十二（一）2	11,513,321.57	9,052,020.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		58,075,040.46	46,816,331.77
合同资产		5,166,332.90	2,757,715.53
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		17,558.55	
流动资产合计		298,774,458.89	175,385,368.74
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（一）3	16,362,730.96	16,362,730.96
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		4,783,198.08	2,952,535.21
在建工程		80,400.97	9,271.06
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,751,409.04	4,838,495.75
无形资产		5,732,082.91	4,046,931.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,439,437.46	929,428.38
其他非流动资产		14,721,000.00	
非流动资产合计		46,870,259.42	29,139,392.97
资产总计		345,644,718.31	204,524,761.71

流动负债：			
短期借款		38,039,954.14	10,601,096.24
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		43,902,000.00	
应付账款		59,547,288.22	51,803,216.35
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,358,070.77	1,650,008.40
应交税费		14,805,832.40	12,330,317.18
其他应付款		628,262.13	281,171.88
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		9,224,242.79	20,104,003.26
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,785,504.26	1,959,005.55
其他流动负债		131,355.23	2,460,922.88
流动负债合计		170,422,509.94	101,189,741.74
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		1,858,372.19	2,701,825.32
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,020,818.77	1,224,982.45
递延所得税负债		331,098.61	
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,210,289.57	3,926,807.77
负债合计		173,632,799.51	105,116,549.51
所有者权益（或股东权益）：			
股本		56,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		52,405,102.58	10,909,819.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,560,586.27	5,049,743.91
一般风险准备			

未分配利润		56,046,229.95	33,448,648.73
所有者权益（或股东权益） 合计		172,011,918.80	99,408,212.20
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		345,644,718.31	204,524,761.71

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		225,181,710.06	180,729,990.47
其中：营业收入	五（二）1	225,181,710.06	180,729,990.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		187,798,080.62	157,005,353.32
其中：营业成本	五（二）1	130,299,440.60	111,990,228.65
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二）2	1,391,100.28	422,993.19
销售费用	五（二）3	9,959,815.28	6,936,444.34
管理费用	五（二）4	20,917,324.99	15,495,689.26
研发费用	五（二）5	23,555,219.63	21,033,077.86
财务费用	五（二）6	1,675,179.84	1,126,920.02
其中：利息费用		1,233,995.60	946,439.31
利息收入		107,062.97	36,190.23
加：其他收益	五（二）7	2,913,830.92	5,786,745.56
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8		45.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）9	-4,017,449.17	-2,006,880.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）10	-800,694.16	-1,121,986.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）11	35,131.03	-24,834.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,514,448.06	26,357,726.84
加：营业外收入	五（二）12	168,904.18	17,382.57
减：营业外支出	五（二）13	1,123,173.17	4,265.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,560,179.07	26,370,844.12
减：所得税费用	五（二）14	2,566,532.88	2,914,800.09

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,993,646.19	23,456,044.03
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,993,646.19	23,456,044.03
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		31,993,646.19	23,456,044.03
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		31,993,646.19	23,456,044.03
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		31,993,646.19	23,456,044.03
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.59	0.47
（二）稀释每股收益（元/股）		0.59	0.47

法定代表人：刘瑞景

主管会计工作负责人：孙成山

会计机构负责人：孙成山

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	十二（二）1	210,006,571.91	161,101,530.59
减：营业成本	十二（二）1	134,330,777.14	101,418,123.96
税金及附加		1,230,839.91	425,477.08
销售费用		8,761,318.78	5,798,311.17
管理费用		14,532,069.91	9,655,798.73
研发费用	十二（二）2	19,456,085.50	15,685,436.84
财务费用		1,437,241.17	587,392.75
其中：利息费用		1,013,431.52	453,566.78
利息收入		94,634.47	29,480.56
加：其他收益		1,378,226.00	3,330,152.81
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,201,379.52	-1,769,271.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-592,792.09	-584,486.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）		35,131.03	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		27,877,424.92	28,507,384.92
加：营业外收入		120,081.08	17,382.57
减：营业外支出		1,097,381.69	228.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,900,124.31	28,524,538.50
减：所得税费用		1,791,700.73	3,134,726.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,108,423.58	25,389,812.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		25,108,423.58	25,389,812.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		25,108,423.58	25,389,812.07
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		163,566,357.30	199,462,581.55
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,614,719.47	3,033,657.64
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	6,133,042.84	2,944,805.85
经营活动现金流入小计		171,314,119.61	205,441,045.04
购买商品、接受劳务支付的现金		170,591,414.41	122,052,133.97
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		28,228,286.71	22,912,934.68
支付的各项税费		7,130,045.34	5,576,034.24
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	29,929,008.64	21,179,533.29
经营活动现金流出小计		235,878,755.10	171,720,636.18
经营活动产生的现金流量净额		-64,564,635.49	33,720,408.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			50,000.00
取得投资收益收到的现金			45.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		51,500.00	183,641.49
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		51,500.00	233,687.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,656,173.50	3,356,810.63
投资支付的现金			50,000.00

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		24,656,173.50	3,406,810.63
投资活动产生的现金流量净额		-24,604,673.50	-3,173,123.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		48,000,000.00	
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		51,706,536.80	19,094,380.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三）3		4,760,000.00
筹资活动现金流入小计		99,706,536.80	23,854,380.00
偿还债务支付的现金		24,594,380.00	13,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		914,474.49	6,561,100.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三）4	7,435,581.04	9,124,467.41
筹资活动现金流出小计		32,944,435.53	28,785,567.42
筹资活动产生的现金流量净额		66,762,101.27	-4,931,187.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-22,407,207.72	25,616,097.81
加：期初现金及现金等价物余额		44,246,766.64	18,630,668.83
六、期末现金及现金等价物余额		21,839,558.92	44,246,766.64

法定代表人：刘瑞景

主管会计工作负责人：孙成山

会计机构负责人：孙成山

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		164,031,553.32	170,582,566.37
收到的税费返还		268,490.27	2,662,290.63
收到其他与经营活动有关的现金		5,746,740.84	95,755.73
经营活动现金流入小计		170,046,784.43	173,340,612.73
购买商品、接受劳务支付的现金		170,294,626.47	111,409,273.95
支付给职工以及为职工支付的现金		21,232,571.86	15,700,212.70
支付的各项税费		5,193,406.37	4,539,547.08
支付其他与经营活动有关的现金		28,411,569.06	10,770,236.89
经营活动现金流出小计		225,132,173.76	142,419,270.62
经营活动产生的现金流量净额		-55,085,389.33	30,921,342.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		51,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		5,500,000.00	
投资活动现金流入小计		5,551,500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,331,905.00	513,713.88
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		9,206,500.00	9,383,000.00
投资活动现金流出小计		28,538,405.00	9,896,713.88
投资活动产生的现金流量净额		-22,986,905.00	-9,896,713.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		48,000,000.00	
取得借款收到的现金		46,500,000.00	13,594,380.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			4,500,000.00
筹资活动现金流入小计		94,500,000.00	18,094,380.00
偿还债务支付的现金		19,094,380.00	10,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		791,873.37	6,192,207.33
支付其他与筹资活动有关的现金		4,938,268.46	7,099,028.17
筹资活动现金流出小计		24,824,521.83	23,391,235.50
筹资活动产生的现金流量净额		69,675,478.17	-5,296,855.50

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-8,396,816.16	15,727,772.73
加：期初现金及现金等价物余额		29,216,236.36	13,488,463.63
六、期末现金及现金等价物余额		20,819,420.20	29,216,236.36

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				10,532,494.31				5,049,743.91		33,715,259.28		99,297,497.50
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	50,000,000.00				10,532,494.31				5,049,743.91		33,715,259.28		99,297,497.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,000,000.00				41,495,283.02				2,510,842.36		29,482,803.83		79,488,929.21
（一）综合收益总额											31,993,646.19		31,993,646.19
（二）所有者投入和减少资本	6,000,000.00				41,495,283.02								47,495,283.02
1. 股东投入的普通股	6,000,000.00				41,495,283.02								47,495,283.02
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								2,510,842.36	-2,510,842.36				
1. 提取盈余公积								2,510,842.36	-2,510,842.36				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	56,000,000.00			52,027,777.33				7,560,586.27	63,198,063.11			178,786,426.71	

项目	2021 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				10,532,494.31				2,510,762.70		18,798,196.46		81,841,453.47
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	50,000,000.00				10,532,494.31				2,510,762.70		18,798,196.46		81,841,453.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,538,981.21		14,917,062.82		17,456,044.03
（一）综合收益总额											23,456,044.03		23,456,044.03
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								2,538,981.21	-8,538,981.21	-6,000,000.00
1. 提取盈余公积								2,538,981.21	-2,538,981.21	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-6,000,000.00	-6,000,000.00
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本年期末余额	50,000,000.00			10,532,494.31				5,049,743.91	33,715,259.28	99,297,497.50

法定代表人：刘瑞景

主管会计工作负责人：孙成山

会计机构负责人：孙成山

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,000,000.00				10,909,819.56				5,049,743.91		33,448,648.73	99,408,212.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00				10,909,819.56				5,049,743.91		33,448,648.73	99,408,212.20
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	6,000,000.00				41,495,283.02				2,510,842.36		22,597,581.22	72,603,706.60
(一) 综合收益总额											25,108,423.58	25,108,423.58
(二) 所有者投入和减少资本	6,000,000.00				41,495,283.02							47,495,283.02
1. 股东投入的普通股	6,000,000.00				41,495,283.02							47,495,283.02
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配									2,510,842.36		-2,510,842.36	
1. 提取盈余公积									2,510,842.36		-2,510,842.36	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	56,000,000.00				52,405,102.58				7,560,586.27		56,046,229.95	172,011,918.80

项目	2021 年											
----	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,000,000.00				10,909,819.56				2,510,762.70		16,597,817.87	80,018,400.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00				10,909,819.56				2,510,762.70		16,597,817.87	80,018,400.13
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									2,538,981.21		16,850,830.86	19,389,812.07
(一) 综合收益总额											25,389,812.07	25,389,812.07
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									2,538,981.21		-8,538,981.21	-6,000,000.00
1. 提取盈余公积									2,538,981.21		-2,538,981.21	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的											-6,000,000.00	-6,000,000.00

分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	50,000,000.00				10,909,819.56				5,049,743.91		33,448,648.73	99,408,212.20

三、 财务报表附注

北京中超伟业信息安全技术股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

金额单位：人民币元

一、 公司基本情况

北京中超伟业信息安全技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经北京市昌平区市场监督管理局批准，由自然人李彬，罗秋华，北京国风视讯科技发展有限公司发起设立，于 2009 年 2 月 11 日在北京市昌平区市场监督管理局登记注册，总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码为 91110114685107782U 的营业执照，注册资本 5,600 万元。股份总数 56,000,000 股。其中，有限售条件的流通股份 39,718,000 股；无限售条件的流通股份 16,282,000 股。公司股票于 2019 年 7 月 19 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业。主要经营活动：自主生产和销售与信息技术有关的仪器设备，自主研发和销售与信息技术有关的软件，提供与信息技术有关的劳务技术服务。

本财务报表业经公司 2023 年 4 月 26 日第二届董事会第十五次会议批准对外报出。

本公司将山东万里红信息技术有限公司、中超伟业（北京）商业数据技术服务有限公司和北京瑞鑫伟业信息安全技术有限公司等 19 家子公司、2 家孙公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、 重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）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

公司在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。公司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份额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

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。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的

损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表内列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——社保公积金组合	款项性质	

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产——关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（九）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、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

发出存货采用先进先出法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货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。

（十）合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十一）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 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，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为

购买日所属当期收益。但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。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	4-8	5.00	11.88-23.75
办公及电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19-31.67

（十三）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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。

（十四）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十五）无形资产

1. 无形资产包括软件等，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地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
软件	10

3. 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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司研发项目属于信息技术有关的软件的研发，研发项目在通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，即进入开发阶段。开发阶段的支出予以资本化。

（十六）部分长期资产减值

对固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十七）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利

息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十八) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 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) 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) 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) 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。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，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，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务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，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

本公司业务主要为销售与信息技术有关的设备和软件，并提供相关的劳务技术服务。收入主要分硬件销售、软件销售、运维及技术服务。其中硬件、软件销售属于在某一时点履行的履约义务；运维及技术服务属于在某一时段内履行的履约义务。针对硬件及软件产品销售，商品已发出，按合同约定将产品交付购货方，客户确认收货，获取验收证明文件后确认收入；针对运维及技术服务，根据合同约定的服务履约进度确认收入。

（十九）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

（二十）合同资产、合同负债

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。公司将同

一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十一) 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. 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。

(二十二) 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

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) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

(二十三) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2022 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

5. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%

税 种	计税依据	税 率
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
母公司	15%
山东万里红信息技术有限公司	15%
中超伟业（北京）商业数据技术服务有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	20%

(二) 税收优惠

1. 企业所得税

中超伟业公司于 2013 年 11 月 11 日被认定为高新技术企业，有效期 3 年，2022 年 11 月通过复审，证书编号为 GR202211001692，2022 年至 2024 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

山东万里红信息技术有限公司于 2015 年 12 月 10 日被认定为高新技术企业。2021 年通过复审，证书编号 GR202137003543。2021 年至 2023 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

中超伟业（北京）商业数据技术服务有限公司（原名：北京亿中盛科技发展有限公司）于 2016 年 12 月 22 日被认定为高新技术企业，2022 年 12 月通过复审，证书编号 GR202211008683，2022 年至 2024 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据财政部 税务总局发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额 100 万元至 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。财政部、税务总局发布《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号），自 2021 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）规定的优惠政策基础上，在减半征收企业所得税。子公司中超伟业（湖北）商业数据技术服务有限公司、广州跨域安信息技术有限公司、南京中超伟业信息安全技术有限公司、沈阳中超伟业信息安全技术有限公司、上海厚密信息技术有限公司、陕西中超伟业信息安全技术有限公司、西藏厚密信息安全技术有限公司、哈尔滨中超伟业信息安全技术有限公司、河南中超伟业信息技术有限公司、内蒙古中超信息安全技术有限公司、新疆中超伟业信息技术有限公司、四川中超伟业信息安全技术有限公司、海南中超伟业信息安全技术有限公司、北京瑞鑫伟业信息安全技术

有限公司、青岛中超伟业信息安全技术有限公司、河北中超信息技术有限公司、福州中超伟业信息技术有限公司 2022 年度适用上述优惠政策。

2. 增值税

根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），本公司销售其自行开发的软件产品，按 13% 的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金		20,646.79
银行存款	21,826,681.26	44,226,119.85
其他货币资金	44,191,497.66	60,000.00
合 计	66,018,178.92	44,306,766.64

（2）受限制的货币资金明细

项 目	期末数	期初数
票据保证金	43,902,000.00	
履约保证金	276,620.00	60,000.00
合 计	44,178,620.00	60,000.00

2. 应收票据

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	403,200.00	100.00			403,200.00
其中：银行承兑汇票	403,200.00	100.00			403,200.00
合 计	403,200.00	100.00			403,200.00

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	403,200.00		
小 计	403,200.00		

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,434,780.00	
小 计	4,434,780.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	258,000.00	0.18	258,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	146,803,007.82	99.82	9,216,699.92	6.28	137,586,307.90
合 计	147,061,007.82	100.00	9,474,699.92	6.44	137,586,307.90

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	258,000.00	0.34	258,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	76,596,069.35	99.66	5,361,294.69	7.00	71,234,774.66
合 计	76,854,069.35	100.00	5,619,294.69	7.31	71,234,774.66

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京华亿达物联网技术有限公司	258,000.00	258,000.00	100.00	该公司已注销
小 计	258,000.00	258,000.00	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	146,803,007.82	9,216,699.92	6.28
小 计	146,803,007.82	9,216,699.92	6.28

4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	128,439,684.09	6,421,984.21	5.00
1-2 年	16,045,464.85	1,604,546.49	10.00
2-3 年	1,159,932.17	347,979.65	30.00
3-4 年	330,329.34	165,164.67	50.00
4-5 年	752,862.34	602,289.87	80.00
5 年以上	74,735.03	74,735.03	100.00
小 计	146,803,007.82	9,216,699.92	6.28

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	128,439,684.09
1-2 年	16,045,464.85
2-3 年	1,417,932.17
3-4 年	330,329.34
4-5 年	752,862.34
5 年以上	74,735.03
合 计	147,061,007.82

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	258,000.00							258,000.00
按组合计提坏账准备	5,361,294.69	3,855,405.23						9,216,699.92
合 计	5,619,294.69	3,855,405.23						9,474,699.92

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	54,081,650.00	36.77	2,704,082.50
第二名	14,000,000.00	9.52	700,000.00
第三名	11,145,098.42	7.58	557,254.92
第四名	6,885,783.00	4.68	344,289.15
第五名	6,360,908.19	4.33	711,632.46
小 计	92,473,439.61	62.88	5,017,259.03

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	35,962,557.37	92.10		35,962,557.37
1-2 年	2,906,099.11	7.44		2,906,099.11
2-3 年	176,109.31	0.45		176,109.31
3 年以上	689.66	0.01		689.66
合 计	39,045,455.45	100.00		39,045,455.45

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	17,265,237.58	92.91		17,265,237.58
1-2 年	1,281,908.63	6.90	537,500.00	744,408.63

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
2-3 年	34,716.98	0.19		34,716.98
合 计	18,581,863.19	100.00	537,500.00	18,044,363.19

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
陕西泰仁电子科技有限公司	1,307,926.89	尚未到货结算
河北华安科技开发有限公司	1,107,060.00	尚未到货结算
小 计	2,414,986.89	

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
第一名	28,328,495.55	72.55
第二名	3,577,500.00	9.16
第三名	1,307,926.89	3.35
第四名	1,107,060.00	2.84
第五名	851,642.67	2.18
小 计	35,172,625.11	90.08

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,075,000.00	24.84	537,500.00	50.00	537,500.00
按组合计提坏账准备	3,252,251.34	75.16	570,719.87	17.55	2,681,531.47
合 计	4,327,251.34	100.00	1,108,219.87	25.61	3,219,031.47

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,273,721.37	100.00	408,675.93	9.56	3,865,045.44
合 计	4,273,721.37	100.00	408,675.93	9.56	3,865,045.44

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市承乾科技有限公司	1,075,000.00	537,500.00	50.00	根据判决结果计提
小 计	1,075,000.00	537,500.00	50.00	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
社保公积金组合	9,285.28		
账龄组合	3,242,966.06	570,719.87	17.60
其中：1年以内	1,246,459.96	62,323.00	5.00
1-2年	1,181,904.40	118,190.44	10.00
2-3年	434,350.00	130,305.00	30.00
3-4年	215,080.74	107,540.37	50.00
4-5年	64,049.52	51,239.62	80.00
5年以上	101,121.44	101,121.44	100.00
小 计	3,252,251.34	570,719.87	17.55

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1年以内	1,255,745.24
1-2年	2,257,337.40
2-3年	433,917.00
3-4年	215,080.74
4-5年	64,049.52

账 龄	期末账面余额
5 年以上	101,121.44
合 计	4,327,251.34

(3) 坏账准备变动情况

项 目	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）	
期初数	170,614.16	44,592.34	193,469.43	408,675.93
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-59,095.22	59,095.22		
--转入第三阶段		-44,592.34	44,592.34	
本期计提	-49,195.94	59,095.22	689,644.66	699,543.94
期末数	62,323.00	118,190.44	927,706.43	1,108,219.87

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	712,047.29	550,199.96
保证金	2,370,104.34	3,616,022.08
应收暂付款	1,075,000.00	
备用金	27,690.74	82,028.77
其他	142,408.97	25,470.56
合 计	4,327,251.34	4,273,721.37

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例 (%)	坏账准备
第一名	应收暂付 款	1,075,000.00	2-3 年	24.84	537,500.00
第二名	保证金	574,000.00	1 年以内	13.26	28,700.00
第三名	保证金	260,000.00	1-2 年	6.01	26,000.00
第四名	保证金	245,484.00	1-2 年	5.67	24,548.40
第五名	保证金	209,000.00	2-3 年	4.83	62,700.00
小 计		2,363,484.00		54.61	679,448.40

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
原材料	28,824,096.73	227,545.83	28,596,550.90
库存商品	5,496,035.45	41,722.95	5,454,312.50
合同履约成本	24,716,274.68	126,394.22	24,589,880.46
合 计	59,036,406.86	395,663.00	58,640,743.86

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
原材料	11,207,736.66	135,001.18	11,072,735.48
库存商品	4,639,756.58	583,734.53	4,056,022.05
合同履约成本	34,243,639.15		34,243,639.15
合 计	50,091,132.39	718,735.71	49,372,396.68

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	135,001.18	207,327.70		114,783.05		227,545.83
库存商品	583,734.53			542,011.58		41,722.95
合同履约成本		126,394.22				126,394.22
合 计	718,735.71	333,721.92		656,794.63		395,663.00

7. 合同资产

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	6,017,967.27	840,721.34	5,177,245.93
合 计	6,017,967.27	840,721.34	5,177,245.93

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	3,131,464.63	373,749.10	2,757,715.53
合 计	3,131,464.63	373,749.10	2,757,715.53

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提减值准备	373,749.10	466,972.24					840,721.34
合 计	373,749.10	466,972.24					840,721.34

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	6,017,967.27	840,721.34	13.97
合 计	6,017,967.27	840,721.34	13.97

8. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税	108,766.59		108,766.59	101,853.86		101,853.86
预缴税金	80,462.42		80,462.42			
合 计	189,229.01		189,229.01	101,853.86		101,853.86

9. 固定资产

项 目	办公产品	机器设备	运输工具	电子设备	合 计
账面原值					
期初数	1,218,906.46	4,297,277.47	1,892,268.44	18,477,117.30	25,885,569.67
本期增加金额	409,211.84	2,169,318.45	329,007.43	5,344,354.79	8,251,892.51
1) 购置	409,211.84	2,169,318.45	329,007.43	4,248,000.83	7,155,538.55
2) 在建工程转入				1,096,353.96	1,096,353.96

项 目	办公产品	机器设备	运输工具	电子设备	合 计
本期减少金额	222,419.89	166,052.85	188,034.19	9,005,243.71	9,581,750.64
1) 处置或报废	222,419.89	166,052.85	188,034.19	9,005,243.71	9,581,750.64
期末数	1,405,698.41	6,300,543.07	2,033,241.68	14,816,228.38	24,555,711.54
累计折旧					
期初数	547,135.08	1,287,334.91	1,316,101.59	13,801,703.18	16,952,274.76
本期增加金额	240,479.01	607,214.73	198,208.74	2,165,836.99	3,211,739.47
1) 计提	240,479.01	607,214.73	198,208.74	2,165,836.99	3,211,739.47
本期减少金额	221,879.29	158,409.36	178,632.48	8,543,446.52	9,102,367.65
1) 处置或报废	221,879.29	158,409.36	178,632.48	8,543,446.52	9,102,367.65
期末数	565,734.80	1,736,140.28	1,335,677.85	7,424,093.65	11,061,646.58
减值准备					
期初数		94,477.88			94,477.88
期末数		94,477.88			94,477.88
账面价值					
期末账面价值	839,963.61	4,469,924.91	697,563.83	7,392,134.73	13,399,587.08
期初账面价值	671,771.38	2,915,464.68	576,166.85	4,675,414.12	8,838,817.03

10. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
D 级屏蔽机房项目	80,400.97		80,400.97	9,271.06		9,271.06
合 计	80,400.97		80,400.97	9,271.06		9,271.06

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	期末数
D 级屏蔽机房项目	146,258.76	9,271.06	71,129.91			80,400.97
平台安全检测系统	1,096,353.96		1,096,353.96	1,096,353.96		
小 计	1,242,612.72	9,271.06	1,167,483.87	1,096,353.96		80,400.97

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本 化累计金 额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源
D 级屏蔽机房 项目	54.97	55.00				自筹
平台安全检测 系统	100.00	100.00				自筹
小 计	--	--				--

11. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	11,316,125.16	11,316,125.16
本期增加金额	4,122,337.50	4,122,337.50
1) 租入	4,122,337.50	4,122,337.50
本期减少金额	41,168.77	41,168.77
1) 处置	41,168.77	41,168.77
期末数	15,397,293.89	15,397,293.89
累计折旧		
期初数	3,719,124.28	3,719,124.28
本期增加金额	5,017,549.58	5,017,549.58
1) 计提	5,017,549.58	5,017,549.58
本期减少金额	41,168.77	41,168.77
1) 处置	41,168.77	41,168.77
期末数	8,695,505.09	8,695,505.09
账面价值		
期末账面价值	6,701,788.80	6,701,788.80
期初账面价值	7,597,000.88	7,597,000.88

12. 无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	10,697,933.79	10,697,933.79

项 目	软件	合 计
本期增加金额	2,572,299.23	2,572,299.23
1) 购置	2,572,299.23	2,572,299.23
期末数	13,270,233.02	13,270,233.02
累计摊销		
期初数	4,195,139.95	4,195,139.95
本期增加金额	1,218,848.61	1,218,848.61
1) 计提	1,218,848.61	1,218,848.61
期末数	5,413,988.56	5,413,988.56
账面价值		
期末账面价值	7,856,244.46	7,856,244.46
期初账面价值	6,502,793.84	6,502,793.84

13. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
收购山东万里红信息技术有限公司	1,187.50		1,187.50	1,187.50		1,187.50
合 计	1,187.50		1,187.50	1,187.50		1,187.50

14. 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

项 目	期末数		期初数	
	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	1,330,287.85	199,543.18	1,724,462.69	258,669.40
信用减值损失	10,104,725.64	1,515,708.85	5,652,705.60	847,905.84
内部交易未实现利润	2,375,798.93	356,369.84	2,485,308.24	372,796.24
合 计	13,810,812.42	2,071,621.87	9,862,476.53	1,479,371.48

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
固定资产加速折旧	6,401,111.71	960,166.76		
合 计	6,401,111.71	960,166.76		

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	478,768.52	375,265.02
可抵扣亏损	17,884,980.87	11,422,702.59
合 计	18,363,749.39	11,797,967.61

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2022 年		924,805.61	
2023 年	1,584,158.40	1,584,158.40	
2024 年	3,059,492.71	3,059,492.71	
2025 年	1,761,232.01	1,761,232.01	
2026 年	4,093,013.86	4,093,013.86	
2027 年	7,387,083.89		
合 计	17,884,980.87	11,422,702.59	

15. 其他非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	14,751,400.00		14,751,400.00			
其他	199,111.55		199,111.55			
合 计	14,950,511.55		14,950,511.55			

16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	43,206,536.80	16,094,380.00
应计利息	46,349.20	13,577.35

项 目	期末数	期初数
合 计	43,252,886.00	16,107,957.35

17. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	43,902,000.00	
合 计	43,902,000.00	

18. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	52,092,147.39	50,470,253.84
服务款	2,539,848.75	866,164.80
合 计	54,631,996.14	51,336,418.64

19. 合同负债

项 目	期末数	期初数
货款	5,329,903.19	20,104,003.26
合 计	5,329,903.19	20,104,003.26

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,204,532.59	26,794,962.46	25,966,622.81	3,032,872.24
离职后福利—设定提存计划		2,316,904.02	2,312,513.19	4,390.83
合 计	2,204,532.59	29,111,866.48	28,279,136.00	3,037,263.07

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,914,710.11	24,069,444.90	23,380,854.01	2,603,301.00
职工福利费		1,005,292.41	1,005,292.41	
社会保险费	280,539.81	1,264,406.41	1,117,128.86	427,817.36

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其中：医疗保险费	280,539.81	1,173,748.25	1,026,547.33	427,740.73
工伤保险费		43,834.02	43,757.39	76.63
生育保险费		46,824.14	46,824.14	
住房公积金	9,012.00	437,021.00	444,893.00	1,140.00
工会经费和职工教育经费	270.67	18,797.74	18,454.53	613.88
小 计	2,204,532.59	26,794,962.46	25,966,622.81	3,032,872.24

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		2,237,477.79	2,233,244.19	4,233.60
失业保险费		79,426.23	79,269.00	157.23
小 计		2,316,904.02	2,312,513.19	4,390.83

21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	12,491,513.55	8,369,954.75
企业所得税	2,688,083.79	4,286,450.42
代扣代缴个人所得税	80,790.54	29,941.25
城市维护建设税	986,842.35	380,202.09
教育费附加	418,143.55	175,200.00
地方教育附加	278,765.49	116,803.13
印花税	60,577.35	32,241.19
合 计	17,004,716.62	13,390,792.83

22. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
房屋租金	723,786.82	123,676.97
社保公积金	302,080.02	243,458.33
往来款及报销款	35,699.04	523,849.44
押金保证金		30,750.10

项 目	期末数	期初数
合 计	1,061,565.88	921,734.84

23. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	3,615,508.25	3,216,865.18
合 计	3,615,508.25	3,216,865.18

24. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	131,355.23	2,460,922.88
合 计	131,355.23	2,460,922.88

25. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
房屋租赁付款额	6,530,259.87	7,520,406.59
减：未确认融资费用	308,623.47	457,891.14
重分类至一年内到期的非流动负债	3,615,508.25	3,216,865.18
合 计	2,606,128.15	3,845,650.27

26. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
与资产相关政府补助	1,224,982.45		204,163.68	1,020,818.77	项目补助
合 计	1,224,982.45		204,163.68	1,020,818.77	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
云操作安全加固系统产业化项目	588,418.72		98,069.76	490,348.96	与资产相关
工程实验室项目	636,563.73		106,093.92	530,469.81	与资产相关
小 计	1,224,982.45		204,163.68	1,020,818.77	

[注]政府补助本期计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

27. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00	6,000,000.00				6,000,000.00	56,000,000.00

(2) 其他说明

本公司于 2022 年 2 月 14 日召开《中超伟业信息安全技术股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会》，会议决议通过向中信证券投资有限公司、当涂鸿新智能制造产业基金(有限合伙)、深圳市丹桂顺资产管理有限公司-丹桂顺之实事求是伍号私募证券投资基金、王皓、高健定向发行 6,000,000 股股份，募集资金总额 48,000,000.00 元，扣除各项发行费用 504,716.98 元，实际募集资金 47,495,283.02 元，其中增加股本 6,000,000.00 元，增加资本公积 41,495,283.02 元。上述出资业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2022 年 3 月 30 日出具验资报告（大信验字（2022）第 4-00015 号）。

28. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	10,532,494.31	41,495,283.02		52,027,777.33
合 计	10,532,494.31	41,495,283.02		52,027,777.33

(2) 其他说明

本期变动情况详见附注五(一)26 股本之说明。

29. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,049,743.91	2,510,842.36		7,560,586.27
合 计	5,049,743.91	2,510,842.36		7,560,586.27

(2) 其他说明

根据母公司净利润 10%计提法定盈余公积。

30. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	33,715,259.28	18,798,196.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	33,715,259.28	18,798,196.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,993,646.19	23,456,044.03
减：提取法定盈余公积	2,510,842.36	2,538,981.21
应付普通股股利		6,000,000.00
期末未分配利润	63,198,063.11	33,715,259.28

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

（1）明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	225,115,835.36	130,299,440.60	180,729,990.47	111,990,228.65
其他业务收入	65,874.70			
合 计	225,181,710.06	130,299,440.60	180,729,990.47	111,990,228.65
其中：与客户之间的合同产生的收入	225,115,835.36	130,299,440.60	180,729,990.47	111,990,228.65

（2）收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
硬件销售	158,332,147.65	109,109,202.69	98,845,674.34	77,980,474.85
软件销售	48,388,674.83	17,473,238.82	63,580,230.05	30,586,900.55
运维及技术服务	18,395,012.88	3,716,999.09	18,304,086.08	3,422,853.25
小 计	225,115,835.36	130,299,440.60	180,729,990.47	111,990,228.65

2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	217,481,498.52	163,159,840.11
在某一时段内确认收入	7,634,336.84	17,570,150.36
小 计	225,115,835.36	180,729,990.47

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 19,952,976.53 元。

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	767,732.44	215,412.25
教育费附加	315,169.97	81,639.51
地方教育附加	94,580.48	68,159.99
房产税	157.50	210.00
土地使用税	9.00	12.00
车船使用税	3,337.60	3,130.00
印花税	210,113.29	54,429.44
合 计	1,391,100.28	422,993.19

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	5,770,177.30	3,530,479.08
广告宣传费	1,159,508.34	1,428,279.88
业务招待费	977,782.95	240,092.48
维修费	679,957.39	116,637.36
投标费用	356,591.59	603,178.85
检测费	266,661.00	274,036.31
交通差旅费	150,065.77	509,325.92
办公费	132,387.98	143,704.92
其他	466,682.96	90,709.54
合 计	9,959,815.28	6,936,444.34

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	10,149,337.90	6,175,967.45
使用权资产折旧	3,549,073.15	1,939,048.45

项 目	本期数	上年同期数
中介服务费	1,164,739.84	438,519.33
招待费	1,037,819.50	540,276.03
办公费	639,107.39	627,022.80
咨询费	577,850.88	860,186.13
固定资产折旧	538,242.37	437,450.79
交通差旅费	253,458.41	316,757.23
检测费	244,985.71	1,188,150.34
其他服务费	173,184.85	411,330.74
专利费	141,438.63	83,130.75
房租	129,570.21	664,609.60
其他	2,318,516.15	1,813,239.62
合 计	20,917,324.99	15,495,689.26

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	8,475,285.30	7,395,954.14
技术服务费	9,559,170.70	7,028,333.19
折旧及摊销	3,655,481.65	4,047,576.09
材料费	1,349,195.49	1,640,931.15
其他	516,086.49	920,283.29
合 计	23,555,219.63	21,033,077.86

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,233,995.60	946,439.31
其中：未确认融资费用	289,309.08	371,761.95
减：利息收入	107,062.97	36,190.23
手续费支出	115,171.74	85,916.23
担保费	433,075.47	130,754.71

项 目	本期数	上年同期数
合 计	1,675,179.84	1,126,920.02

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	204,163.68	587,148.35	204,163.68
与收益相关的政府补助[注]	2,705,595.30	5,195,046.49	1,195,249.90
代扣个人所得税手续费返还	4,071.94	4,550.72	4,071.94
合 计	2,913,830.92	5,786,745.56	1,403,485.52

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
其他		45.51
合 计		45.51

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-4,017,449.17	-2,006,880.17
合 计	-4,017,449.17	-2,006,880.17

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
预付账款减值损失		-537,500.00
存货跌价损失	-333,721.92	-274,424.88
合同资产减值损失	-466,972.24	-310,061.58
合 计	-800,694.16	-1,121,986.46

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	35,131.03	-24,834.75	35,131.03
合 计	35,131.03	-24,834.75	35,131.03

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助[注]	48,821.26		48,821.26
违约赔偿	17,500.77	16,931.00	17,500.77
无法支付款项	100,600.01	451.57	100,600.01
其他	1,982.14		1,982.14
合 计	168,904.18	17,382.57	168,904.18

[注]本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
债务重组损失	617,650.00		617,650.00
对外捐赠	1,000.00	1,000.00	1,000.00
非流动资产毁损报废损失	469,538.80	2,967.99	469,538.80
其他支出	34,984.37	297.30	34,984.37
合 计	1,123,173.17	4,265.29	1,123,173.17

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	2,198,616.51	3,487,595.12
递延所得税费用	367,916.37	-572,795.03
合 计	2,566,532.88	2,914,800.09

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	34,560,179.07	26,370,844.12

项 目	本期数	上年同期数
按母公司适用税率计算的所得税费用	5,184,026.86	3,955,626.62
子公司适用不同税率的影响	-65,571.33	10,933.63
研发及固定资产加计扣除影响	-3,805,422.02	-1,942,433.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	125,920.00	40,635.20
本期末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	1,127,579.37	850,038.55
所得税费用	2,566,532.88	2,914,800.09

（三）合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	1,285,473.61	2,161,388.85
押金保证金	4,554,084.63	
其他	293,484.60	783,417.00
合 计	6,133,042.84	2,944,805.85

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
各项费用	26,723,680.69	20,074,894.58
押金保证金	3,001,088.83	
其他	204,239.12	1,104,638.71
合 计	29,929,008.64	21,179,533.29

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
借款		4,760,000.00
合 计		4,760,000.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
经营租赁支付的款项	6,185,467.14	4,624,467.41
归还借款及利息	250,000.00	4,500,000.00
支付资本性投资款项	945,500.00	
其他	54,613.90	
合 计	7,435,581.04	9,124,467.41

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	31,993,646.19	23,456,044.03
加：资产减值准备	4,818,143.33	3,128,866.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,211,739.47	3,280,790.96
使用权资产折旧	5,017,549.58	3,719,124.28
无形资产摊销	1,218,848.61	1,061,051.84
长期待摊费用摊销		
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）	-35,131.03	24,834.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	469,538.80	2,967.99
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,667,070.17	954,785.89
投资损失（收益以“-”号填列）		-45.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-592,250.39	-572,795.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	960,166.76	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,268,347.18	-23,192,944.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-138,177,988.30	-31,307,690.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	34,152,378.50	53,165,418.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-64,564,635.49	33,720,408.86

补充资料	本期数	上年同期数
2) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	21,839,558.92	44,246,766.64
减：现金的期初余额	44,246,766.64	18,630,668.83
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	-22,407,207.72	25,616,097.81

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	21,839,558.92	44,246,766.64
其中：库存现金		20,646.79
可随时用于支付的银行存款	21,826,681.26	44,226,119.85
可随时用于支付的其他货币资金	12,877.66	
2) 期末现金及现金等价物余额	21,839,558.92	44,246,766.64

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	44,178,620.00	票据及保函保证金
合 计	44,178,620.00	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

① 总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
云操作安全加固系统产业化项目	588,418.72		98,069.76	490,348.96	其他收益	
工程实验室项目	636,563.73		106,093.92	530,469.81	其他收益	
合 计	1,224,982.45		204,163.68	1,020,818.77		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
增值税即征即退	1,510,345.40	其他收益	财税〔2011〕100号
北京市高精尖产业发展款项	500,000.00	其他收益	北京高精尖产业发展指南
人才支持资金	300,000.00	其他收益	昌政发〔2017〕11号
研发开发补助资金	100,000.00	其他收益	济南市企业研究开发财政补助名单
18年高企产业发展扶持资金	100,000.00	其他收益	济槐科字〔2021〕13号
失业保险稳岗补助	78,374.90	其他收益	京人社能发〔2021〕14号、鲁人社发〔2022〕15号
2020年市级研发费用补助资金	52,050.00	其他收益	
高校毕业生补贴	48,821.26	营业外收入	
企业开展质押融资项目款项	30,000.00	其他收益	北京市知识产权局
社保事业管理中心培训费	20,600.00	其他收益	
北京知识产权局资助金	12,000.00	其他收益	京〔2021〕78号
知识产权科的发明专利官费补助	1,725.00	其他收益	济市监办〔2022〕10号
留工培训补助金	500.00	其他收益	
小 计	2,754,416.56		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 2,958,580.24 元。

六、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

基本情况

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	
山东万里红信息技术有限公司	济南市槐荫区西客站东广场北绿地缤纷城综合楼 1-1208 室	山东济南	软件技术服务	100.00		股权收购
中超伟业(湖北)商业数据技术服务有限公司	武汉市东湖新技术开发区珞瑜路鲁巷广场西北角武汉光谷中心花园 A 座 16 层 1610	湖北武汉	软件技术服务	100.00		直接投资
广州跨域安信息技术有限公司	广州市天河区东圃东圃东路 22 号全栋	广东广州	软件技术服务	100.00		直接投资
南京中超伟业信息安全技术有限公司	南京市江北新区天圣路 75 号国际企业研发园 6-B 栋 9 层 913-3	江苏南京	软件技术服务	100.00		直接投资
沈阳中超伟业信息安全技术有限公司	沈阳市于洪区黄河北大街 122 号 409-004 室	辽宁沈阳	软件技术服务	100.00		直接投资

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	
中超伟业（北京）商业数据技术服务有限公司	北京市海淀区马连洼北路 138 号院 1 号楼 6 层 616 室	北京	软件技术服务	100.00		股权收购
上海厚密信息技术有限公司	上海市青浦区崧泽大道 9959 号 1 幢 2 层 C 区 275 室	上海	软件技术服务	100.00		直接投资
陕西中超伟业信息安全技术有限公司	西安曲江新区行政商务中心荣华国际大厦 1 幢 1 单元 11214 室	陕西西安	软件技术服务	100.00		直接投资
西藏厚密信息安全技术有限公司	西藏自治区拉萨市柳梧新区海亮世纪新城 A 区 129 栋 1 单元 10 层 1001 号	西藏拉萨	软件技术服务	100.00		股权收购
哈尔滨中超伟业信息安全技术有限公司	哈尔滨高新技术产业开发区科技创新城创新创业广场 5 号楼世泽路 735 号 304-53 室	黑龙江哈尔滨	软件技术服务	100.00		直接投资
河南中超伟业信息技术有限公司	郑州市中原区桐柏路 98 号帝湖花园 A 区帝湖王府 2 号楼 5 层西侧 E 号	河南郑州	软件技术服务	100.00		直接投资
内蒙古中超信息安全技术有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市新城区海拉尔大街 263 号内蒙古军区后勤部综合楼 2 号楼 4 层 4019	内蒙古呼和浩特	软件技术服务	100.00		直接投资
新疆中超伟业信息技术有限公司	新疆乌鲁木齐市天山区中山路 85 号国际合信大厦 1 栋 11 层 1111-5	新疆乌鲁木齐	软件技术服务	100.00		股权收购
四川中超伟业信息安全技术有限公司	成都高新区世纪城南路 599 号天府软件园 D 区 6 栋 505 号	四川成都	软件技术服务	100.00		直接投资
海南中超伟业信息安全技术有限公司	海南省海口市龙华区国贸大道 24 号海涯国际大厦 2601 房	海南海口	软件技术服务	100.00		直接投资
北京瑞鑫伟业信息安全技术有限公司	北京市昌平区科技园区超前路甲 1 号 10 号楼 306 室	北京	软件技术服务	100.00		直接投资
青岛中超伟业信息安全技术有限公司	山东省青岛市市南区东海西路 37 号 2 号楼 29 层 6 户 24D	山东青岛	软件技术服务	100.00		直接投资
河北中超信息技术有限公司	河北省石家庄市新华区柏林南路 120 号铂领商务 11F-CT039 号	河北石家庄	软件技术服务	100.00		直接投资
福州中超伟业信息安全技术有限公司	福建省福州市鼓楼区五四路 158 号环球广场 25 层 10#、11#-2732 室	福建福州	软件技术服务	100.00		直接投资

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依

据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3、五（一）5、五（一）7、之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 62.88%（2021 年 12 月 31 日：68.45%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	43,252,886.00	44,142,859.76	44,142,859.76		
应付票据	43,902,000.00	43,902,000.00	43,902,000.00		
应付账款	54,631,996.14	54,631,996.14	54,631,996.14		
其他应付款	1,061,565.88	1,061,565.88	1,061,565.88		
一年内到期的租赁负债	3,615,508.25	3,810,159.45	3,810,159.45		
租赁负债	2,606,128.15	2,688,624.59		2,688,624.59	
小 计	149,070,084.42	150,237,205.82	147,548,581.23	2,688,624.59	

（续上表）

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	16,107,957.35	16,275,934.07	16,275,934.07		
应付账款	51,336,418.64	51,336,418.64	51,336,418.64		
其他应付款	921,734.84	921,734.84	921,734.84		
一年内到期的租赁负债	3,216,865.18	3,709,825.62	3,709,825.62		
租赁负债	3,845,650.27	4,761,432.53		4,761,432.53	
小 计	75,428,626.28	77,005,345.70	72,243,913.17	4,761,432.53	

（三）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和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率

的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

八、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的母公司情况

本公司最终控制方是自然人股东刘瑞景、罗远哲，控股股东直接持股 53.55%，通过北京远大伟业科技中心（有限合伙）、北京瑞隆伟业文化咨询中心（有限合伙）间接持股 5.58%，一致行动人罗晓萌持股 3.82%，上述股东共持有公司 62.95%股份。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京瑞隆伟业文化咨询中心（有限合伙）	刘瑞景持股 91.02%并担任执行事务合伙人，公司董事兼副总经理薛瑞亭持股 5.58%的企业
北京远大伟业科技中心（有限合伙）	刘瑞景持股 60.78%并担任执行事务合伙人的企业
薛瑞亭	董事、股东
殷清顺	薛瑞亭之配偶
罗远哲	刘瑞景之配偶
郑玉洁	董事

（二）关联交易情况

1. 关联租赁情况

（1）公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
北京瑞隆伟业文化咨询中心（有限合伙）	房屋		328,572.00		4,557.49
刘瑞景	房屋、车位	3,240.00	179,801.19	163,063.28	

出租方名称	租赁资产种类	本期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
罗远哲	房屋		67,552.74	60,046.88	

(续上表)

出租方名称	租赁资产种类	上年同期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
北京瑞隆伟业文化咨询中心（有限合伙）	房屋		336,022.86	652,530.26	19,072.25
刘瑞景	房屋		269,701.79	264,899.40	4,802.38
罗远哲	房屋		101,329.11	99,524.82	1,804.29

2. 关联担保情况

(1) 本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘瑞景、罗远哲	2,500,000.00	2022/4/21	2023/4/21	否
刘瑞景、罗远哲	5,000,000.00	2022/12/27	2023/12/27	否
刘瑞景、罗远哲	8,000,000.00	2022/12/20	2023/12/14	否
刘瑞景、罗远哲	5,000,000.00	2022/11/15	2023/11/14	否
刘瑞景、罗远哲	3,500,000.00	2022/1/24	2023/1/24	否
刘瑞景、罗远哲	5,000,000.00	2022/3/4	2023/6/28	否
刘瑞景、罗远哲	9,000,000.00	2022/2/16	2023/8/10	否
刘瑞景、罗远哲	500,000.00	2022/4/21	2023/4/21	否
刘瑞景、罗远哲、薛瑞亭、殷清顺	4,706,536.80	2022/9/1	2023/8/31	否

(2) 其他说明

北京中超伟业信息安全技术股份有限公司 2022 年度 250.00 万元保证借款由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，由股东刘瑞景和罗远哲提供反担保；2022 年度 500.00 万元保证借款由股东刘瑞景和罗远哲提供担保；2022 年度 800.00 万元保证借款由北京首创融资担保有限公司提供担保，由刘瑞

景和罗远哲提供反担保；2022 年度 500.00 万元保证借款由股东刘瑞景和罗远哲提供担保；2022 年度 350.00 万元保证借款由北京亦庄国际融资担保有限公司提供担保，由股东刘瑞景和罗远哲提供反担保；2022 年度 500.00 万元保证借款由股东刘瑞景和罗远哲提供担保；2022 年度 900.00 万元保证借款由北京海淀科技企业融资担保有限公司提供担保，由股东刘瑞景、罗远哲和山东万里红信息技术有限公司提供反担保，由北京中超伟业信息安全技术股份有限公司所有的专利：一种智能电磁屏蔽机柜（专利号：ZL 2020 1 0748127.7）提供质押反担保。中超伟业（北京）商业数据技术服务有限公司 2022 年度 50.00 万元保证借款由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，由股东刘瑞景和罗远哲提供反担保。山东万里红信息技术有限公司 2022 年度 4,706,536.80 元保证借款，由刘瑞景、罗远哲、薛瑞亭、殷清顺提供担保，由知识产权：一种健康医疗态势感知装置（专利号：ZL202022499751.6）、基于智能感知的便携式移动护理平台（专利号：ZL2201721073409.1）、一种物联网健康大数据的处理方法（专利号：ZL202011201941.3）提供质押反担保。

3. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京远大伟业科技中心（有限合伙）	250,000.00	2021 年 10 月	2022 年 4 月	已到期还款
薛瑞亭	10,000.00	2021 年 1 月	2022 年 6 月	已到期还款
薛瑞亭	1,099.00	2020 年 12 月	2022 年 6 月	已到期还款

4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,266,501.22	1,869,406.04

（三）关联方应收应付款项

1. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	北京瑞隆伟业文化咨询中心（有限合伙）	178,572.00	150,000.00
小 计		178,572.00	150,000.00
其他应付款			
	刘瑞景	93,140.60	183,041.19

项目名称	关联方	期末数	期初数
	罗远哲	33,776.37	67,552.74
	薛瑞亭		13,899.00
	北京远大伟业科技中心（有限合伙）		250,000.00
小 计		126,916.97	514,492.93

九、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

（一）资产负债表日后利润分配情况

根据本公司 2023 年 4 月 26 日第二届第十五次董事会通过的权益分派预案，以公司现有的总股本 56,000,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4.6 股，不送红股。该预案尚需经过股东大会表决通过。

十一、其他重要事项

（一）分部信息

本公司主要业务为与信息技术有关的软件的研发、生产和销售，并提供相关的劳务技术服务。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

（二）租赁

公司作为承租人

1. 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)11 之说明。

2. 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十二)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	117,200.40	664,609.60
合 计	117,200.40	664,609.60

3. 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	289,309.08	371,761.95
与租赁相关的总现金流出	6,302,667.54	5,309,015.30

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	128,116,702.03	100.00	8,175,942.66	6.38	119,940,759.37
合 计	128,116,702.03	100.00	8,175,942.66	6.38	119,940,759.37

（续上表）

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	71,803,300.85	100.00	5,053,718.85	7.04	66,749,582.00
合 计	71,803,300.85	100.00	5,053,718.85	7.04	66,749,582.00

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	128,036,702.03	8,175,942.66	6.39
关联方组合	80,000.00		
小 计	128,116,702.03	8,175,942.66	6.38

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	110,661,261.78	5,533,063.09	5.00

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年	15,190,200.85	1,519,020.09	10.00
2-3 年	1,159,932.17	347,979.65	30.00
3-4 年	197,709.86	98,854.93	50.00
4-5 年	752,862.34	602,289.87	80.00
5 年以上	74,735.03	74,735.03	100.00
小 计	128,036,702.03	8,175,942.66	6.39

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	110,661,261.78
1-2 年	15,190,200.85
2-3 年	1,239,932.17
3-4 年	197,709.86
4-5 年	752,862.34
5 年以上	74,735.03
合 计	128,116,702.03

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	5,053,718.85	3,122,223.81						8,175,942.66
合 计	5,053,718.85	3,122,223.81						8,175,942.66

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	54,081,650.00	42.21	2,704,082.50
第二名	11,145,098.42	8.70	557,254.92
第三名	6,885,783.00	5.37	344,289.15
第四名	6,360,908.19	4.96	711,632.46
第五名	5,510,700.00	4.30	275,535.00

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
小 计	83,984,139.61	65.54	4,592,794.03

2. 其他应收款

(1) 明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	11,905,374.86	100.00	392,053.29	3.29	11,513,321.57
合 计	11,905,374.86	100.00	392,053.29	3.29	11,513,321.57

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	9,364,918.18	100.00	312,897.58	3.34	9,052,020.60
合 计	9,364,918.18	100.00	312,897.58	3.34	9,052,020.60

(2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	9,259,480.00		
社保公积金组合	5,388.56		
账龄组合	2,640,506.30	392,053.29	14.85
其中：1年以内	1,059,273.94	52,963.69	5.00
1-2年	1,124,904.40	112,490.44	10.00
2-3年	277,075.00	83,122.50	30.00
3-4年	60,500.00	30,250.00	50.00
4-5年	27,631.52	22,105.22	80.00
5年以上	91,121.44	91,121.44	100.00
小 计	11,905,374.86	392,053.29	3.29

(3) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	5,771,162.50
1-2 年	3,083,337.40
2-3 年	2,871,622.00
3-4 年	60,500.00
4-5 年	27,631.52
5 年以上	91,121.44
合 计	11,905,374.86

(4) 坏账准备变动情况

项 目	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）	
期初数	166,086.18	28,864.20	117,947.20	312,897.58
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-56,245.22	56,245.22		
--转入第三阶段		-28,864.20	28,864.20	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-56,877.27	56,245.22	79,787.76	79,155.71
期末数	52,963.69	112,490.44	226,599.16	392,053.29

(5) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	2,635,615.30	3,711,575.04
往来款	9,262,900.00	5,578,980.00
代收代付款项	5,388.56	22,319.66
备用金	1,471.00	52,043.48
合 计	11,905,374.86	9,364,918.18

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
山东万里红信息技术有限公司	往来款	3,000,000.00	1 年以内	25.20	
中超伟业（北京）商业数据技术服务有限公司	往来款	1,700,000.00	1 年以内、1-2 年	14.28	
北京瑞鑫伟业信息安全技术有限公司	往来款	1,170,000.00	2-3 年	9.83	
沈阳中超伟业信息安全技术有限公司	往来款	739,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	6.21	
内蒙古中超伟业信息安全技术有限公司	往来款	672,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	5.64	
小 计		7,281,000.00		61.16	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	16,362,730.96		16,362,730.96	16,362,730.96		16,362,730.96
合 计	16,362,730.96		16,362,730.96	16,362,730.96		16,362,730.96

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
哈尔滨中超伟业信息安全技术有限公司	20,000.00			20,000.00		
沈阳中超伟业信息安全技术有限公司	60,000.00			60,000.00		
陕西中超伟业信息安全技术有限公司	136,102.33			136,102.33		
河北中超信息技术有限公司	10,000.00			10,000.00		
海南中超伟业信息安全技术有限公司	120,000.00			120,000.00		
福州中超伟业信息技术有限公司	10,000.00			10,000.00		
青岛中超伟业信息安全技术有限公司	10,000.00			10,000.00		
内蒙古中超信息安全技术有限公司	210,000.00			210,000.00		
南京中超伟业信息安全技术有限公司	10,000.00			10,000.00		
四川中超伟业信息安全技术有限公司	10,000.00			10,000.00		
山东万里红信息技术有限公司	10,439,537.73			10,439,537.73		
北京瑞鑫伟业信息安全技术股份有限公司	200,000.00			200,000.00		

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
广州跨域安信息技术有限公司	40,100.00			40,100.00		
中超伟业(北京)商业数据技术服务有限公司	5,086,990.90			5,086,990.90		
合计	16,362,730.96			16,362,730.96		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	209,940,697.21	134,330,777.14	161,101,530.59	101,418,123.96
其他业务收入	65,874.70			
合计	210,006,571.91	134,330,777.14	161,101,530.59	101,418,123.96
其中：与客户之间的合同产生的收入	209,940,697.21	134,330,777.14	161,101,530.59	101,418,123.96

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
硬件销售	154,916,978.69	114,006,432.49	88,083,100.23	67,447,517.96
软件销售	35,527,179.33	16,966,844.10	55,987,929.13	30,547,752.75
运维及技术服务	19,496,539.19	3,357,500.55	17,030,501.23	3,422,853.25
小计	209,940,697.21	134,330,777.14	161,101,530.59	101,418,123.96

2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	202,400,699.97	144,804,965.08
在某一时段内确认收入	7,539,997.24	16,296,565.51
小计	209,940,697.21	161,101,530.59

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 19,952,976.53 元。

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
技术服务费	9,550,348.24	6,228,333.19
职工薪酬	6,158,335.36	5,502,204.22
折旧及摊销	2,004,875.00	2,238,426.28
材料费	1,317,265.48	915,049.77
其他	425,261.42	801,423.38
合 计	19,456,085.50	15,685,436.84

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-434,407.77	
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）	1,448,234.84	
债务重组损益	-517,049.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,501.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,071.94	
小 计	484,347.56	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	72,652.13	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	411,695.43	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.20	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.93	0.58	0.58

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	31,993,646.19
非经常性损益	B	411,695.43
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	31,581,950.76
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	99,297,497.50
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	47,495,283.02
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	9.00
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	150,915,782.86
加权平均净资产收益率	M=A/L	21.20
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	20.93

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	31,993,646.19
非经常性损益	B	411,695.43
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	31,581,950.76
期初股份总数	D	50,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	6,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	9.00
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	54,500,000.00

项 目	序号	本期数
基本每股收益	$M=A/L$	0.59
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.58

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

北京中超伟业信息安全技术股份有限公司

二〇二三年四月二十六日

附：

第十一节备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室。