

长春吉大正元信息技术股份有限公司

2025 年半年度报告

(2025-045)



【2025 年 8 月】

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人于逢良、主管会计工作负责人胡昉及会计机构负责人(会计主管人员)张建栋声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述了可能存在的行业政策风险、技术创新与产品升级风险、未来不能继续使用“吉大”“Jilin University”名号等风险，敬请查阅本报告第三节之“十、公司面临的风险和应对措施”内容，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理、环境和社会.....	27
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 债券相关情况.....	42
第八节 财务报告.....	43
第九节 其他报送数据.....	185

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) 经公司法定代表人签名的 2025 年半年度报告及摘要文本原件；

(三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

以上文件置备于公司证券部，地址为北京市石景山区和平西路 53 号院中海时代广场 B 座 16 层证券部。

释义

释义项	指	释义内容
吉大正元、公司、本公司	指	长春吉大正元信息技术股份有限公司
本报告期、报告期、报告期内	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
报告期末、本报告期末	指	2025 年 6 月 30 日
上年同期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
巨潮资讯网	指	中国证监会指定信息披露网站 http://www.cninfo.com.cn
博维实业	指	吉林省博维实业有限公司，公司实际控制人之一刘海涛控制的公司股东
上海云鑫	指	上海云鑫创业投资有限公司，公司股东
国投高科	指	国投高科技投资有限公司，公司股东
英才投资	指	吉林省英才投资有限公司，公司股东
吉林数字	指	吉林省数字证书认证有限公司，公司实际控制人之一于逢良控制的公司股东
中软联盟	指	北京中软联盟科技发展有限公司，公司股东
灵犀智慧	指	北京灵犀智慧科技有限公司，公司参股公司
PKI	指	Public Key Infrastructure，即公钥基础设施，是利用公钥密码技术建立的提供安全服务的基础设施，为用户提供证书管理和密钥管理等安全服务，是电子认证服务的基础
CA	指	数字证书认证系统或数字证书认证中心（Certificate Authority），负责签发和管理数字证书的电子认证系统，是电子认证机构开展电子认证服务的基础设施系统
抗量子密码	指	PQC，也称后量子密码，是能够抵抗量子计算对公钥密码算法攻击的新一代密码算法，旨在研究密码算法在量子环境下的安全性，并设计在经典和量子环境下均具有安全性的密码系统
AI、人工智能	指	Artificial Intelligence，是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学
大数据	指	Big data 或 Mega data，或称巨量资料，指的是需要新处理模式才能具有更强的决策力、洞察力和流程优化能力的海量、高增长率和多样化的信息资产
访问控制	指	按用户身份及其所归属的某项定义组来限制用户对某些信息项的访问，或限制对某些控制功能的使用的一种技术
云计算	指	利用互联网实现随时随地、按需、便捷地访问共享资源池（如计算设施、存储设备、应用程序等）的计算模式。计算机资源服务化是云计算重要的表现形式，它为用户屏蔽了数据中心管理、大规模数据处理、应用程序部署等问题。云计算的部署方式分为公有云、私有云、社区云和混合云 4 类
物联网	指	利用局部网络或互联网等通信技术把传感器、控制器、机器、人员和物等通过新的方式联在一起，形成人与物、物与物相联，实现信息化、远程管理控制和智能化的网络。物联网是互联网的延伸，它包括互联网及互联网上所有的资源，兼容互联网中所有的应用，但物联网中所有的元素（设备、资源及通信等）都是个性化和私有化
数字证书	指	又叫“网络身份证”“数字身份证”，是由 CA 机构发放并经 CA 机构数字签名的、包含公开密钥拥有者以及公开密钥相关信息的一种电子文件。它可以用来证明数字证书持有者的真实身份，是 PKI 体系中最基本的元素。证书是一个机构颁发给一个安全个体的证明，所以证书的权威性取决于该机构的权威性
商用密码	指	指对不涉及国家秘密内容的信息进行加密等保护或者安全认证所使用的密码技术和密码产品
车联网	指	Internet of Vehicle，简称 IOV，由车辆位置、速度和路线等信息构成的巨大交互网络
网关	指	在采用不同体系结构或协议的网络之间进行互通时，用于提供协议转换、路由选择、数据交换等网络兼容功能的设施
智能数据分类分级一体机	指	是一款基于全栈国产化技术打造的专业化数据安全治理设备，深度融合国产大模

		型能力，集成软件平台、GPU 算力、多行业知识库及垂直模型。其内置金融、政务、医疗等行业分类分级标准，支持零样本学习与动态优化，实现敏感数据高精度识别
元密一体机	指	是一款公司自主研发的基于鲲鹏硬件平台打造的密码服务专用一体机设备，设备深度融合多密码能力（如密码机、身份认证网关、协同签名服务器的产品功能），内嵌先进的专用虚拟化管理系统，支持计算、网络及密码服务的全方位专用虚拟化，具备密码资源弹性扩容、业务应用一体化集成、密码服务高可用等核心特性
智密一体机	指	以首创的“AI 智能算力+密码基座”双引擎架构，开创性地融合 DeepSeek 大模型与国密算法体系，实现大模型效能释放与数据安全的有机统一，助力企业在释放 DeepSeek 大模型高效能的同时，筑牢安全防线，让 AI 应用更智能、更可控、更安全
量子安全	指	是指即使面对量子计算的挑战也能得到保证的信息安全
量子计算	指	利用量子态的相干叠加性质，通过制备、操作、测量多体量子态实现并行计算，以大幅提升计算效率、提高信息处理能力的计算技术
2+8+N	指	中国可信产业推进策略的分类方法，用来指导和规划信息技术应用创新在不同领域和行业的推广与落地，将市场分为 3 个层次，旨在有序高效推进信息技术国产化替代和应用创新。“2”指两个核心领域即党的机关和政府机构，“8”指八大关键行业包括金融、电信、电力、石油、交通、教育、医疗、航空航天，“N”代表广泛的其他行业和领域包括不限于制造业、服务业、互联网、中小企业等

注：本报告中若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	吉大正元	股票代码	003029
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	长春吉大正元信息技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	吉大正元		
公司的外文名称（如有）	Jilin University Zhengyuan Information Technologies Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JIT		
公司的法定代表人	于逢良		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李泉	
联系地址	北京市石景山区和平西路 53 号院中海时代广场 B 座 16 层证券部	
电话	010-62618866 转 6858	
传真	010-82610068	
电子信箱	ir@jit.com.cn	

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	177,258,985.26	216,880,189.18	-18.27%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-43,131,623.44	-31,187,775.10	-38.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-44,858,657.04	-33,951,106.72	-32.13%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-58,106,264.37	-105,646,056.33	45.00%
基本每股收益（元/股）	-0.22	-0.16	-37.50%
稀释每股收益（元/股）	-0.22	-0.16	-37.50%
加权平均净资产收益率	-3.89%	-2.45%	-1.44%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,665,104,608.42	1,671,191,973.56	-0.36%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,109,025,520.56	1,152,157,144.00	-3.74%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	20,581.55	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,788,337.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,933.21	
减：所得税影响额	15,479.55	
少数股东权益影响额（税后）	39,472.86	
合计	1,727,033.60	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司所处行业为网络安全行业，报告期内，公司所处行业相关宏观经济形势、行业政策环境等外部因素未发生重大变化，具体可参照公司 2024 年年度报告中相关描述。

(一) 公司主要业务概述

报告期内，公司以密码技术为核心，融合大模型应用、算力、存力等内外部能力，通过数字科技与行业场景的深度融合持续构建公司的数字安全体系，推动公司安全能力的智能化升级。报告期内，公司专注于加强与行业头部厂商在可信应用领域合作，致力于为财政、公安、军工、能源、政府、司法、金融、教育、医疗、车联网等关键领域的客户提供覆盖全链条的“安全原生”解决方案及产品、服务，具体如下：



1、密码及网络安全

密码技术是公司的“根”，公司依托对密码技术的深入研究，以及凭借多年的实践，在数据加密与签名、数字证书、多维度数字身份认证、零信任、抗量子密码等关键技术领域均有深厚积淀，助力公司在该业务领域的持续发展。

报告期内，公司紧密围绕“以密码为核心”的战略定位，加速推进国产密码技术的规模化市场应用与深度融合。具体表现在如下几个方面：

(1) **可信领域纵深推进。**在密码可信适配方面，公司积极响应国家战略，加速推动国产密码技术在可信领域的落地，为可信体系提供自主可控、安全可靠的密码支撑。

(2) **融合创新突破。**积极探索“密码+AI”的融合创新，在 AI 应用安全和 AI 赋能密码方面取得进展，通过 AI 技术与产品的融合提升公司产品在市场的竞争力。

(3) **前沿技术布局。**在抗量子密码算法（PQC）领域，公司积极参与国家级重大科研课题的研究工作，持续跟踪并投入研发力量，为应对未来量子计算威胁进行前瞻性技术储备。

(4) **场景化应用拓展。**不断推动密码技术在物联工控安全、车路云协同安全、低轨卫星通信安全等代表新质生产力的前沿场景中的创新应用，针对性打造多款行业领先的安全产品及一体化解决方案。

2、可信应用（信息技术应用创新）

公司在可信应用技术领域秉持“自主创新为核、安全可靠为基、可信可控为纲”的三大核心发展原则，整合公司在网络安全领域二十余年技术沉淀，协同主流国产化设备厂商自主开发，建立覆盖应用多场景、可信全周期的立体化防御生态体系。公司致力于打造“端-管-云”一体化的可信应用整体解决方案，构建新一代的可信数字底座、可信应用及可信技术服务，为信息技术应用创新提供坚实的技术支撑和服务保障。具体包括数字基础设施产品、行业应用及解决方案、产业与行业生态及技术服务等。

(1) 数字基础设施产品

在数字基础设施产品方面，公司聚焦“2+8+N”行业体系的数字化转型升级需求，构建以国产化 ICT 技术为底座、深度融合公司安全能力的自主可控产品体系。通过与国内头部厂商的合作，为用户提供涵盖计算、存储、安全、云、操作系统等全栈式数字基础设施产品，打造安全可信存储、专用虚拟化平台软件等核心产品，共同推进基于国产化环境的 ICT 基础设施创新。通过将自主可控的硬件设备与安全可信的软件系统深度融合，为各行业客户构建起安全、可靠、高效的数字化底座，全面支撑可信环境下的业务创新与数字化转型。

(2) 解决方案及产业与行业生态服务

公司在行业应用及解决方案方面，围绕着“2+8+N”行业体系构建数字化升级服务矩阵，为党政、金融、能源等八大关键行业提供全生命周期解决方案。通过可信咨询规划、国产化替代方案设计、异构产业与行业生态架构评估等前置服务，结合不同安全级别的视频会议、移动办公、专网保护等场景化应用，帮助用户满足分保合规要求，完成数字化转型顶层设计。基于此，公司延伸提供产业与行业生态及技术服务，依托自动化迁移工具和国产化平台适配经验，实现从 x86 架构到国产芯片、操作系统、数据库的平滑迁移，通过集成部署实施、安全加固优化及依托智能运维平台，提供

7*24 小时实时监控与故障预警，同步开展可信人才培养与技术认证，构建覆盖系统迁移改造、持续运维保障到自主可控技术生态落地的闭环服务体系，全面支撑客户业务系统稳定运行与长效发展。

3、数据科技及数据服务

数据作为数字经济时代最核心、最具价值的生产要素，已经成为经济增长的新动力、新引擎。为了确保数据在传输、存储和处理过程中的安全可信，促进数据的合规流通，实现数据价值的最大化，公司以“数字大脑（元泉）”为底座，将隐私保护技术嵌入数据产品与服务中，形成以安全可信为基石的数据服务创新产品，具体包括：通过免改造的动态加密、数据安全风险监测、数据分类分级及安全大模型融合，打造“合规治理、业务护航、中枢管控”三维能力矩阵产品，满足数据安全合规要求，并深度协同“密码+AI”双引擎技术，持续完善数据安全港整车产品与解决方案体系，实现“数据全生命周期防护-业务全链路闭环”的智能化安全基座，精准破解数据资产可视难、风险溯源难、安全管控难等核心痛点，为数据要素流通构建可信屏障。

截至报告期末，相关数据产品逐步推向政府、科研院所、金融、能源等多个行业，并已同步适配了华为存储产品。未来，公司拟持续关注数据要素流通过程中的技术应用及创新，围绕数据价值释放持续发力，为客户提供优质的产品和解决方案。

（二）报告期内公司经营情况

在技术端，强化“密码+AI”的数字安全内核，推进抗量子时代密码安全能力建设，持续研发新产品并拓展创新场景，进一步优化丰富安全解决方案，提升公司运营与服务能力；**在研发端**，深入推进抗量子密码技术攻关，积极探索 AI+安全技术与应用，深化星空互联网络与信息安全、低空经济网络安全等领域研究与标准工作，推出“云、边、端”、“元密一体机”、“智密一体机”等场景系列安全产品，进一步提升公司产品的市场竞争力，巩固了公司的行业地位；**在市场端**，公司按照“行业主营、区域主销、渠道为基、生态协同”的策略，夯实优势行业和重点区域业务，完善渠道网络体系建设、深化与产业链上下游企业、技术伙伴及平台方的生态合作，通过资源共享、技术协同与场景共建，构建开放共赢的产业生态系统。

1、技术端：以“密码+AI”为核心，推动网络安全与人工智能深度融合，在密码、数据、物联网及可信应用领域提升合规保障与产业化安全能力，为客户打造更高效的安全解决方案。

强化“密码+AI”数字安全内核。公司在“密码+AI”方面持续投入，深入落实“密码+AI”技术战略。在 AI 方向，开展公共安全大模型应用场景研究，通过基于大模型的数据精准分级+数据智能分析技术，实现了更高效的数据安全治理和更智能的数据分析洞察；此外，以模型内容生成安全防护为核心，构建了生成数据评测算法和鉴定模型，有助于推动大模型生成内容合规性；同时在大模型自身安全方面，通过模型指纹嵌入、动态密钥生成与数字水印技术，构建了覆盖

模型全生命周期的版权认证与防篡改体系，有效支撑模型内容生成的审计与侵权溯源，提升了安全可信的行业大模型生态应用能力。在密码产品智能化方面，积极探索“密码+AI”融合创新，探索基于 AI 技术实现对应用系统的智能分析，并可根据分析结果智能化生成应用安全改造指导，以 AI 驱动密码应用的智能化升级。

积极推进抗量子密码迁移研究。为应对量子计算技术快速发展对传统密码安全体系造成的巨大威胁，公司积极开展抗量子密码技术布局：在密码算法设计方面，积极参与国家新一代商用密码算法征集活动；在密码应用方面，持续深入研究设计研究基础设施类密码产品抗量子密码迁移技术方案，为现有传统密码生态环境全面向抗量子算法升级提供充分指导和支撑。

拓展密码产品量子安全能力，支持密码技术与业务系统深度融合的一体化元密产品系列已正式上市，为业务应用提供原生密码安全防护能力。通过将传统密码、量子密码与抗量子密码能力有机整合，公司构建了覆盖未来能够抵御量子计算威胁的量子安全体系，确保产品具备长期安全性，为企业在抗量子时代的密码应用提供了坚实保障。基于业务系统对安全能力的深层次依赖，公司将密码技术与实际业务场景深度融合，推动密码即服务的理念在产品层落地，实现了密码能力的嵌入式、一体化交付。全新推出的元密一体机作为公司新一代统一硬件平台底座，融合多种密码能力、支撑不同应用场景，通过标准化架构、模块化部署和组件化交付，显著降低密码系统的部署复杂度与运维成本，助力公司在降本增效、标准化发展方面迈出关键一步。目前元密一体机已在教育、金融等领域实现落地应用，通过密码能力与行业应用的融合创新，有效推动行业系统的数智化转型，增强业务系统的安全合规水平，释放行业数据要素价值，形成可复制、可推广的“业务+安全”融合模式样板。同时公司围绕密码产品技术路线不断优化升级，构建了具备模块化、可扩展能力的密码服务组件化平台产品，支持灵活功能组合与快速集成部署，全面提升产品交付效率与运行性能，在保证高安全性的同时，为客户提供可灵活定制的高性价比密码服务解决方案。

聚焦数据安全领域，丰富数字科技产品家族，提升安全数据港整车产品方案市场竞争力。公司基于“密码+AI”技术，打造面向数据要素安全的安全数据港整车产品与解决方案体系。该体系涵盖面向合规的数据安全治理与防护产品，面向业务运行安全的业务协同与数据流通安全产品，以及集数据资源发现、智能精准分类分级、数据安全风险监测、数据应用安全管控于一体的智能数据安全中枢平台。同时，该体系与公司密码设施、零信任架构、安全专属大模型深度融合，构建出具有吉大正元特色的端到端数据安全技术体系。

深化工控物联网和物联网云边端一体化产品体系与方案。在工业互联网与物联网领域，云边端协同架构的安全能力构建是业务落地的核心基础。公司通过将密码技术、数据安全技术与终端防护技术进行分层整合，构建覆盖云端、边缘侧、设备感知层的三位一体安全体系，实现安全能力与业务系统的深度融合。在设备感知层，通过嵌入式密码模块与轻量化数据校验技术的集成，从源头保障工业传感器、智能终端等设备的数据采集可信度与完整性；边缘计算层采用终端身份认证、传输加密与访问控制融合机制，构建物理空间向数字空间的数据传输安全通道，同时依托边缘安全网关实现

协议解析与威胁检测的协同处置；云端安全中枢通过可信接入验证平台与智能分析引擎，对全域安全态势进行动态感知与策略联动，形成覆盖数据全生命周期的闭环防护体系。产品矩阵包含：感知侧安全组件、边缘侧智能安全计算网关、云端安全接入平台，智能网络安全态势感知平台，以及工控物联的安全信任中心等系列产品，形成覆盖设备接入、数据传输、云端处理的完整安全链条。

拓展可信应用领域新技术新场景。公司在可信安全领域加大投入并与生态厂商开展深度合作，在新技术、新产品上持续融合创新。在面向可信专用领域，推出了通过国家测评的专用虚拟化平台和安全保密套件等专用产品，一方面为用户提供从服务端到桌面端的专用虚拟化办公平台，另一方面通过持续全方位监控、主动防御检查、网络监管等手段构建了全方位、一体化安全办公防护体系。在满足可信专用办公场景基础需求的同时，公司又陆续推出了专用视频会议、自监管、移动办公等可信专用领域的产品。公司通过专用虚拟化、云桌面、密码安全、移动安全等技术实现，满足可信专用领域客户对新技术、新安全的迫切需求，为可信专用领域客户提供更全面、更安全、更专业的信息化服务，从而推动国家可信产业的发展。

聚焦网络安全、数据安全、物联安全、可信应用升级等多个安全领域，构建自主可控的新一代智能安全基础设施。通过深度融合密码技术与可信计算，为用户打造全栈式安全防护体系，全面升级数字安全基座，为政企单位数字化转型提供可信赖的安全保障方案。

基于密码技术，构建覆盖数字身份信任体系、数据跨境安全防护、移动终端安全、智能网联汽车、工控系统安全等领域的全栈式安全方案矩阵。通过深度融合机器学习与密码内核技术研发智能安全中枢，实现安全能力的统一调度与协同，打造安全可信的数字基础设施，全面保障用户业务协同、数据流通、网络联接与泛在标识等数字化转型核心要素的安全需求。

围绕专有场景，构建从咨询规划、迁移实施到运维保障的全周期服务生态。依托自动化工具、7*24 小时运维平台及可信应用人才培养体系，形成“技术适配-安全合规-长效运营”的服务闭环，既满足客户分保合规与业务连续性需求，又通过生态协同巩固行业壁垒，实现从单一产品交付向深度价值服务的升级。

公司聚焦政府、金融、教育、医疗、能源、军工等重点行业，构建以等保/分保/密评合规为基础，覆盖应用安全、数据安全、移动安全、物联安全的全领域解决方案体系。公司依托多年政务领域服务经验，创新推出政务云密码应用方案，覆盖云资源、云平台、云上应用等多层次场景，形成全方位的云密码服务能力，为客户提供精准的数字化安全防护，确保业务安全合规运行，持续提升整体安全防护水平。通过自主创新与生态协同双轮驱动，全面升级数字安全整体解决方案，构建开放共赢的安全生态体系，为各行业客户提供更智能、更可靠的安全保障。部分解决方案如下表所示：

序号	方案名称	适用场景
----	------	------

1	政务云密码支撑及服务建设方案	面向全国大数据局、全国各政务单位、各大运营商
2	等保/分保/密评合规安全整车方案	面向政府、金融、教育、医疗、能源、军工等政企事业单位
3	基于密码技术的零信任安全方案	面向政府、金融、教育、医疗、能源、军工等政企事业单位
4	视频监控系統安全解决方案	面向政府、交通、金融、能源、教育等所有参与社会公共安全的行政事业单位
5	面向国内外的汽车制造企业、车联网示范区、车联网科研测试单位	面向国内外的汽车制造企业、车联网示范区、车联网科研测试单位
6	数据安全智能分类分级解决方案	面向政府、金融、教育、医疗、能源、军工等政企事业单位
7	数据安全风险监测解决方案	面向政府、金融、教育、医疗、能源、军工等政企事业单位
8	数据应用安全平台解决方案	面向政府、金融、教育、医疗、能源、军工等政企事业单位
9	低空智能网联应用技术方案	面向公安、消防、林业、电力、交通、边防、水利、应急救援等政企客户

2、研发端：加强抗量子密码技术攻关，探索 AI+安全技术与应用，聚焦星空互联与低空经济安全领域。

报告期内，公司持续深化抗量子密码底层技术研究，积极参与国家新一代商用密码算法等征集活动、国密局“新一代数字信任课题”、工业互联网研究院“公钥基础设施抗量子迁移研究课题”等，并完成自研算法提交。在抗量子算法设计、抗量子协议设计、抗量子密码体系迁移等方面均取得了一定成果。

公司深入贯彻“密码+AI”战略，围绕大模型应用中的数据安全与管控要求，设计并研发大模型安全护栏产品；围绕大模型版权保护需求，设计了基于密码机制的模型指纹嵌入与提取方案。

在技术前沿领域，公司积极探索星空互联安全与工控物联安全技术，积极参与多项行业顶级标准的制定，构建了涵盖星载端、地面端、移动端及物联端的全体系解决方案，推出了“云、边、端”一体化的多款软硬件产品。这些产品广泛应用于应急管理、城市安全、装备与消防、智慧城市、智慧交通、车联网等多个业务场景，进一步巩固了公司在行业中的地位。

为快速响应市场需求并保持产品竞争力，公司全面升级了现有产品软硬件架构体系，显著提升了产品的性能。

3、市场端：按照“行业主营、区域主销、渠道为基、生态协同”的原则，实现直销和渠道双重并举。

公司以“密码+AI”为战略核心，深化行业、区域、渠道三大市场体系布局，践行“行业主营、区域主销、渠道为基、生态协同”的运营模式，通过夯实优势行业深耕和与重点区域渗透，完善渠道网络架构。同步优化营销与技术双轮驱动体系，提升全域协同作战效能，公司大力拓展生态与合作伙伴矩阵，加大可信应用领域的投入。同时推进渠道标品化升

级，聚焦新场景、新技术、新方案、新生态、新机制五大创新方向，全面提升客户触达效率与服务响应速度，提升公司的市场竞争力。

报告期内，公司深度融入国家数字经济发展战略，锚定安全、应用、服务三大赛道，为各行业高质量发展筑牢数字屏障。**在安全赛道**，公司聚焦网络安全、应用安全、数据安全等核心领域，依托商用密码技术体系，为关键领域客户提供全栈式安全解决方案，助力其构建数字安全基座。**在应用赛道**，公司聚焦自主替代与生态共建，深度参与可信应用升级工程，依托自主研发以及生态合作，推动党政、金融、电信、电力、石油、交通、教育、医疗等场景的国产化替代，助力客户实现“安全与效率”的双重提升。**在服务赛道**，以“客户需求驱动”为核心，从产品交付到云服务、数据服务等融合转型，为重点客户提供“咨询规划-方案设计-部署实施-运维保障”的全生命周期服务。

（三）公司主要经营模式

公司践行“行业主营、区域主销、渠道为基、生态协同”的运营模式，采用直销、集成商及渠道相结合两种主要业务模式。在直销模式下，公司直接向终端用户销售产品或提供服务，按合同约定向终端用户供货并完成系统设备的安装调试；在集成商及渠道模式下，公司按照和集成商、渠道客户签订的合同，履行发货、安装调试等相关义务。

报告期内，公司持续推进渠道业务发展，以技术创新为动力，以产业经营为手段，以渠道化、合作化和服务化为重点，按照“行业主营、区域主销、渠道为基、生态协同”的策略，夯实优势行业和重点区域业务。

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

报告期内，公司所处行业相关宏观经济形势、行业政策环境等外部因素未发生重大变化，具体可参照公司 2024 年年度报告中相关描述。

二、核心竞争力分析

（一）技术与产品优势

公司坚持对密码技术及密码应用的长期投入，设有 2 个研究院、2 个研发中心、6 个高新技术实验室、1 个企业博士后科研工作站及 1 个省级企业技术中心，为技术迭代与产品可持续发展奠定了坚实基础。在外部合作方面，公司持续深化与国内高校、科研院所的协同联动——与吉林大学、南京大学、吉林银行共建联合实验室，同时又与中国科学院、清华大学、山东大学、西安电子科技大学、北京理工大学、海南大学等知名高校开展深度技术合作。这种“内部研发体系+外部科研联动”的模式，充分借助高校院所的科研能力优势补充公司新技术积累的短板，共同加速推动“产学研用”一体化的融合进程。

报告期内，凭借不断的技术突破，公司构建了覆盖密码安全、星空互联安全、低空经济安全、物联工控安全、数据

安全、网络安全、可信应用等多个领域的产品体系。以“密码+AI”为核心、依托“昆仑大模型”，探索 AI 技术对网络安全场景的赋能和应用落地，陆续推出智能数据分类分级一体机、智密一体机、元密一体机等多项新产品。为迎接量子安全时代提前布局，公司聚焦量子安全及抗量子密码技术等新兴技术领域，积极参与新一代密码技术与标准化工作。在可信应用领域，公司响应国家号召，深度融入可信应用生态建设，基于对国产密码算法等核心技术的创新运用，深化与行业头部厂商的合作，持续补充丰富可信应用系列产品家族与解决方案，有力保障政府、金融、能源等关键领域的信息安全与自主可控。

基于公司在技术与产品方面的优势，公司推出的商用密码、可信应用、数据安全、物联网、网络安全、零信任等多个产品与解决方案多次入选行业重量级媒体发布的技术指南、实践全景图、代表性厂商名录等权威榜单。展望未来，公司将以技术创新为持续驱动力，以“产学研用”协同体系为纽带，进一步拓展技术边界、深化应用场景融合，巩固并提升在密码安全、可信应用及新兴安全技术领域的领先地位，为构建更安全、更可信、更自主可控的数字世界贡献力量。

（二）方案设计与重大项目经验优势

作为以密码技术为核心的信息安全领域践行者，公司深刻把握该领域作为融合国家政策、行业标准、应用场景、创新与可行性平衡、系统性与细节兼顾等多方因素的系统工程，自创立以来，已累计交付三千余个国内标杆级大中型信息安全项目，先后为“金盾工程”“金财工程”“金水工程”“金质工程”等国家金字工程及载人航天工程等具有重大战略意义的项目提供全流程安全解决方案与运营保障服务。依托大量国家级项目的深度实践，公司逐步形成了具有吉大正元特色的解决方案，更有效地满足了客户的安全需求。

报告期内，公司以“密码+AI”战略为核心引擎，深度布局商密应用与数据要素融合市场，为数字产业化、产业数字化转型提供全维度安全支撑。在商密应用领域，深化商用密码与 AI 的融合，通过引入前沿抗量子密码算法、自主可控密码芯片及 AI 安全引擎，构建全栈式技术体系，创新推出城市生命线安全防护、公共安全大模型加密保护、移动协同办公可信认证等标杆解决方案，从而构建兼具合规性与业务价值的智能安全解决方案，突出“可信筑基、价值挖掘、智慧赋能”的差异化竞争优势，为数字经济场景下的商密应用提供“安全+智能”双引擎。在数据要素领域，公司积极响应国家数字经济发展战略，前瞻布局数据要素市场，核心优势在于将数据安全防护与数据价值开发深度结合，构建“双轮驱动”的创新模式：一方面，面向公共数据资源开发利用、数据安全防护平台等通用场景，打造具备特色的标准化产品解决方案，主要包括智能分类分级、零改造数据安全管控和数据全生命周期风险监测；另一方面，针对可信数据空间建设、公共数据资产化入表等前沿业务场景，规划和探索“应用+安全”联合解决方案，以业务需求为主线，深度融合数据安全及密码安全等技术产品与服务，高效响应客户在满足政策合规、保障数据安全与实现业务目标等多维度的综合需求，充分创造客户价值。

报告期内，公司凭借创新发展在多行业、多场景实现突破性进展，构建起平台化与服务化的安全解决方案体系。通

过“密码+AI”技术深度融合，能够有效地参与行业数字化转型与数字经济建设进程。

（三）交付与服务优势

报告期内，公司以“服务至上，客户至上”为宗旨，致力于提供卓越的项目实施与交付服务。通过总部与区域协同、管理与技术结合、服务体系与数字化平台构建，深化科学的项目实施交付方法论和面向全国及海外的交付体系。公司重点强化项目管理能力、支撑能力、技术能力、平台能力、交付质量，加强行业、区域协同，持续推动可信应用、政务云、安全服务等多类安全应用服务方案的全国推广建设；持续拓展渠道项目建设支撑，借助多方资源优势，拓宽交付及服务范围和支撑能力的广度，加强服务及产品化驱动和培训认证能力的深度，建设 AI 智能问答系统，从而加快公司对外部环境的反应速度，强化组织柔性，增强公司市场竞争优势，提供多渠道用户服务，有效提升用户满意度。

（四）客户与市场品牌优势

客户优势方面：在数字安全与国货国用蓬勃发展的浪潮中，公司始终践行“守护数字安全、捍卫数字伦理、解放数字价值”的使命，以二十六载技术积淀为基石，巩固并提升“密码及数字安全领域领军企业”的行业地位。凭借深厚的技术积累与丰富的实践经验，为政府、金融、教育、医疗、能源、军工、军队等关键行业提供全方位安全保障，服务范围覆盖 40 余家中央国家机关及部委。

报告期内，公司秉持“行业主营、区域主销、渠道为基、生态协同”的发展战略，聚焦数字经济、数字政府、数字社会建设主战场，重点推进国家党务、政务、军务与大型企业的密码安全体系构建及可信应用升级。通过深化公安、财政、水利、医保、应急、军队等关键行业的解决方案迭代，更好地服务于客户；同时以区域市场精耕与渠道网络优化为抓手，线上线下协同发力，实现品牌影响力与核心竞争力的双提升，为数字中国建设筑牢安全屏障。

市场品牌优势方面：报告期内，公司以技术标杆化、行业纵深化、生态产业化为核心策略与驱动力，持续巩固数字安全领域地位，强化数字安全综合服务商的市场品牌影响力。通过参加 2025 制造业数字化博览会、2025 数据安全发展大会、华为 2025 伙伴大会等活动，宣传技术优势。在区域打造与渠道转型上，强调五大区域本地化服务全覆盖，并通过强化线上培训与商机管理，全面提升渠道伙伴能力，品牌影响力持续扩大；在业务拓展与营销优化上，通过强化传播，采用行业渗透与区域深耕相结合的方式，持续赋能政务、制造业与交通等垂直行业组合策略，品牌行业号召力持续提升；在创新推动与成果落地上，公司推动区域和行业的联合创新，深化产业技术合作，聚焦技术孵化，打通科研到应用链路，以量子技术为突破口，促进创新成果落地，全面提升创新能力与品牌影响力。

（五）资本投资优势

公司自上市以来注重资本能力建设，以“元资本”作为公司资本品牌，探索并逐渐形成资本产业化、产业资本化的新型发展路径。报告期内，公司借助上市公司资本市场投融资平台，持续探索通过政府资源、产业资本、金融机构的有

机整合，根植于产业领域，通过专业化、规模化、市场化的协调运作，助力公司主业发展。同时，公司将通过基金投资产业链上下游等外延式发展方式，构建公司的强生态产业链，助力公司的业务发展。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	177,258,985.26	216,880,189.18	-18.27%	主要原因是公司网络安全生态和网络安全产品业务收入减少
营业成本	78,912,656.98	93,455,884.19	-15.56%	主要原因是随着公司网络安全生态和网络安全产品业务收入减少，相应的成本减少
销售费用	64,710,725.00	79,002,429.67	-18.09%	主要原因是公司积极落实降本增效措施，加强营销策略的调整以及绩效管理体系的改进，持续优化员工结构，致使销售费用减少
管理费用	33,873,379.57	32,652,207.73	3.74%	
财务费用	646,277.91	-2,675,708.00	124.15%	主要原因是公司本报告期利息收入减少
所得税费用	-1,956,962.82	-1,520,251.83	-28.73%	主要原因是公司本报告期确认可弥补亏损增加
研发投入	33,818,779.51	49,275,378.38	-31.37%	主要原因是公司本报告期积极落实降本增效措施，聚焦核心业务研发投入，致使总体研发投入减少
经营活动产生的现金流量净额	-58,106,264.37	-105,646,056.33	45.00%	主要原因是公司本报告期采购支出减少及实施降本增效支出减少
投资活动产生的现金流量净额	-45,454,098.53	-64,463,449.18	29.49%	主要原因是公司本报告期投资及长期资产支出减少
筹资活动产生的现金流量净额	-31,129,363.84	-67,844,622.99	54.12%	主要原因是公司上期回购公司股份及本期应付票据保证金支出增加
现金及现金等价物净增加额	-134,689,726.74	-237,954,128.50	43.40%	主要是公司本报告期经营活动、投资活动产生的现金流量净额同比增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	177,258,985.26	100%	216,880,189.18	100%	-18.27%
分行业					
信息安全行业	177,258,985.26	100.00%	216,880,189.18	100.00%	-18.27%
分产品					
网络安全产品	95,673,363.89	53.97%	112,817,238.26	52.02%	-15.20%
网络安全生态	17,433,304.75	9.83%	40,725,655.20	18.78%	-57.19%
网络安全服务	64,152,316.62	36.19%	63,337,295.72	29.20%	1.29%

分地区					
东北	11,884,063.19	6.70%	12,540,738.67	5.78%	-5.24%
华北	106,806,971.39	60.25%	129,633,561.11	59.77%	-17.61%
华东	14,031,756.13	7.92%	22,940,612.07	10.58%	-38.83%
华南	16,411,540.43	9.26%	10,469,874.63	4.83%	56.75%
华中	3,895,348.89	2.20%	11,493,777.34	5.30%	-66.11%
西北	8,139,272.18	4.59%	15,893,565.02	7.33%	-48.79%
西南	16,090,033.05	9.08%	13,908,060.34	6.41%	15.69%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
信息安全行业	177,258,985.26	78,912,656.98	55.48%	-18.27%	-15.56%	-1.43%
分产品						
网络安全产品	95,673,363.89	37,930,548.03	60.35%	-15.20%	-3.08%	-4.96%
网络安全服务	64,152,316.62	28,718,939.46	55.23%	1.29%	49.24%	-14.39%
分地区						
华北	106,806,971.39	47,835,460.28	55.21%	-17.61%	-22.48%	2.81%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

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

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
信息安全行业	177,258,985.26	78,912,656.98	55.48%	-18.27%	-15.56%	-1.43%
分产品						
网络安全产品	95,673,363.89	37,930,548.03	60.35%	-15.20%	-3.08%	-4.96%
网络安全服务	64,152,316.62	28,718,939.46	55.23%	1.29%	49.24%	-14.39%
分地区						
华北	106,806,971.39	47,835,460.28	55.21%	-17.61%	-22.48%	2.81%

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
材料成本	37,008,448.35	46.90%	67,602,697.39	72.34%	-45.26%
人工成本	41,904,208.63	53.10%	25,853,186.80	27.66%	62.09%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司营业收入同比减少 18.27%，营业成本同比减少 15.56%，其中材料成本同比减少 45.26%，人工成本

同比增加 62.09%。人工成本同比增加，主要是公司本报告期验收的个别大额项目毛利率较低，公司为树立行业标杆，强化技术积累、相关人力成本投入较大所致。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-2,740,242.76	7.04%	系公司按权益法核算确认的投资收益以及债务重组收益所致	是
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	-8,296,795.03	21.33%	系公司根据会计准则对存货、应收账款、其他应收款、合同资产、开发支出等计提的减值准备所致	是
营业外收入	823.20	0.00%	系公司取得的与日常经营活动无关的收益所致	否
营业外支出	40,761.52	-0.10%	系滞纳金及违约金所致	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	191,584,374.52	11.51%	296,708,239.71	17.75%	-6.24%	主要系经营活动现金流量净额为负,购建长期资产支出所致
应收账款	258,958,575.75	15.55%	234,421,814.59	14.03%	1.52%	
合同资产	6,061,980.40	0.36%	5,555,759.83	0.33%	0.03%	
存货	242,486,879.60	14.56%	236,047,630.57	14.12%	0.44%	
长期股权投资	195,292,228.91	11.73%	198,032,471.67	11.85%	-0.12%	
固定资产	211,737,634.82	12.72%	214,765,760.14	12.85%	-0.13%	
在建工程	302,498,338.77	18.17%	196,045,196.05	11.73%	6.44%	主要系对在建项目的投入增加所致
使用权资产	22,008,591.96	1.32%	25,740,323.11	1.54%	-0.22%	
合同负债	128,670,401.04	7.73%	145,295,404.64	8.69%	-0.96%	
租赁负债	16,634,629.27	1.00%	18,180,422.00	1.09%	-0.09%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

保证金作为受限的货币资金金额为 41,212,531.14 元。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
106,453,142.72	34,632,530.66	207.38%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
正元信息安全产业园	自建	是	网络安全行业	82,198,939.47	278,244,135.52	自筹	73.44%			不适用	2022年04月26日	巨潮资讯网《关于投资建设正元信息安全产业园项目的公告》（公告编号：2022-019）
研发项目协作基地	其他	是	网络安全行业	24,254,203.25	24,254,203.25	自筹	92.76%			不适用		
合计	--	--	--	106,453,142.72	302,498,338.77	--	--			--	--	--

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2)/(1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020	首次公开发行	2020年12月24日	50,827.7	45,818.09		44,096.31	96.24%				2,757.08	用于补充流动资金	
合计	--	--	50,827.7	45,818.09		44,096.31	96.24%				2,757.08	--	

募集资金总体使用情况说明

经中国证监会《关于核准长春吉大正元信息技术股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可〔2020〕3331号)核准,公司向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票4,510万股,每股发行价为11.27元,应募集资金总额为人民币50,827.70万元,根据有关规定扣除发行费用5,009.61万元后,实际募集资金金额为45,818.09万元,该募集资金已于2020年12月21日到账。上述资金到账情况已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)《验资报告》(天职业字〔2020〕41709号)验证。公司对募集资金采取了专户存储管理,并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了募集资金监管协议,监管协议的履行不存在问题。本报告期,公司公开发行股票募集资金使用情况为:(1)投入募集资金投资项目0万元,累计投入募集资金投资项目44,096.31万元;(2)本报告期累计已使用的补充流动资金195.86万元;(3)报告期末募集资金账户余额合计为2,757.08万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
面向新业务应用的技术研究项目(项目一)	2020年12月24日	面向新业务应用的技术研究项目(项目一)	研发项目	否	17,088.79	17,670.79		17,283.56	97.81%	2024年12月31日			不适用	否
新一代应用安全支撑平台建设项目(项目二)	2020年12月24日	新一代应用安全支撑平台建	研发项目	否	21,847.77	22,368.77		21,923.33	98.01%	2024年12月31日			不适用	否

		设项目 (项目 二)												
营销网络及 技术服务体系 建设项目 (项目三)	2020 年 12 月 24 日	营销网络及 技术服务体系 建设项目 (项目 三)	生产 建设	否	6,881 .53	6,881 .53		4,889 .42	71.05 %	2024 年 12 月 31 日			不 适 用	否
承诺投资项目小计					45,81 8.09	46,92 1.09		44,09 6.31	--	--			--	--
超募资金投向														
不适用														
合计					45,81 8.09	46,92 1.09	0	44,09 6.31	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含 “是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)							不适用							
项目可行性发生重大变化的情况说明							不适用							
超募资金的金额、用途及使用进展情况							不适用							
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形							不适用							
募集资金投资项目实 施地点变更情况		适用												
		以前年度发生												
		2021 年 9 月 10 日, 公司召开第八届董事会临时会议及第八届监事会临时会议, 审议并通过《关于购置北京房产暨变更募投项目部分实施地点的议案》, “面向新业务应用的技术研究项目”和“新一代应用安全支撑平台建设项目”中的部分实施地点, 由原计划的“北京中关村科技园”变更为“新首钢商务区——中海 658 项目”。具体内容详见公司 2021 年 9 月 14 日披露于巨潮资讯网的《关于购买房产暨变更募投项目部分实施地点的公告》(公告编号: 2021-052)。												
募集资金投资项目实 施方式调整情况		适用												
		以前年度发生												
		2022 年 4 月 24 日, 公司召开第八届董事会第十二次会议及第八届监事会第十三次会议, 审议并通过《关于调整募集资金投资项目内部投资结构和实施进度以及增加项目实施主体的议案》, 调整募集资金投资项目内部投资结构和实施进度以及增加项目实施主体事项。具体内容详见公司 2022 年 4 月 25 日披露于巨潮资讯网的《关于调整募集资金投资项目内部投资结构和实施进度以及增加项目实施主体的公告》(公告编号: 2022-020)。 2023 年 5 月 5 日, 公司召开第九届董事会第二次会议和第九届监事会第二次会议, 2023 年 5 月 22 日召开公司 2023 年第二次临时股东大会, 审议并通过《关于调整募集资金投资项目内部投资结构的议案》, 同意公司根据市场情况和公司实际情况, 从提高募集资金使用效率的角度出发, 对募集资金投资项目一、项目二及项目三中募集资金使用情况进行适当调整, 公司募集资金投资额变更为 46,921.09 万元, 募投项目投资额不变, 增加部分来源为募集资金专户产生的孳息。具体内容详见公司 2023 年 5 月 6 日披露于巨潮资讯网的《关于调整募集资金投资项目内部投资结构的公告》(公告编号: 2023-051)。												
募集资金投资项目先 期投入及置换情况		适用												
		截至 2021 年 3 月 8 日, 项目一已先期投入 4,055.10 万元, 项目二已先期投入 4,435.58 万元, 项目三已先期投入 38.09 万元, 合计已先期投入 8,528.77 万元。截至 2021 年 12 月 31 日已完成置换。具体内容详见公司 2021 年 4 月 29 日披露于巨潮资讯网的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告》(公告编号: 2021-019)。												
用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况		不适用												
项目实施出现募集资 金结余的金额及原因		适用												
		2025 年 1 月 7 日, 根据长春吉大正元信息技术股份有限公司第九届董事会第十四次会议决议, 同意对公司首次公开发行股票募集资金投资项目结项并将节余募集资金 2,936.99 万元(包含尚未支付的专项合同尾款 220.32 万元)永久补充流动资金。募集资金节余原因主要为: 除使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理获得了一定的理财收益外, 公司综合考虑宏观经济变化趋势及商业地产价格波动情况, 出于节约成本的考虑经审慎研究, 决定暂不购置成都、西安的办公用房, 而是以在两地租赁办公场地的方式开展业务; 此外, 严格把控募投项目各环节成本费用支出, 通过询价对比使采购价格较计划有所降低, 减少了部分设备购置费、办公家具购置费和设备安装工程费的支出。												
尚未使用的募集资金 用途及去向		2025 年 1 月 7 日, 公司召开第九届董事会第十四次会议和第九届监事会第十四次会议, 分别审议通过了《关于首次公开发行股票募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》, 公司募投项目已达到建设完成												

	时间和预定可使用状态，拟对募投项目结项并将节余资金永久补充流动资金，用于公司日常经营活动。前述事项经 2025 年 1 月 24 日召开的 2025 年第一次临时股东大会审议通过。 截至 2025 年 6 月 30 日，本公司募集资金余额为 2,757.08 万元，存放于募集资金专项账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山西省数字证书认证中心（有限公司）	子公司	电子认证服务：①数字证书的发放、管理；②各种证书数字化开发、应用；③提供互联网上身份认证、数字签名、安全电子邮件服务；计算机软件的开发及技术服务；电子计算机及配件的销售	30,000,000.00	155,224,578.28	134,299,679.31	35,561,034.92	16,841,196.53	14,822,249.86
长春吉大正元信息安全技术有限公司	子公司	网络与信息安全软件开发；软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机软硬件及辅助设备零售；办公设备销售；信息系统集成服务；技术进出口；进出口代理；信息技术咨询服务；信息安全设备制造；信息安全设备销售；安全系统监控服务	33,000,000.00	217,585,928.37	-82,044,298.71	20,665,380.75	18,108,516.74	-18,108,655.82
北京吉大正元	子公司	计算机及计算机网络的技术开发、技术服务、技术	30,000,000.00	44,191,400.02	-34,755,480.28	4,514,122.89	-7,269,947.70	-7,269,947.70

信息技术有限公司	咨询；销售计算机、软件及辅助设备、机械设备、文化用品；计算机系统服务；第二类增值电信业务						
----------	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业政策风险

网络安全行业关乎国家利益及社会公众安全，属于国家重点鼓励和扶持的行业之一。虽然国家相关部门陆续颁布了一系列引导和支持网络安全行业发展的政策文件，为该行业的发展提供了良好的政策环境，但随着该行业的发展，如果未来国家相关扶持力度和政策环境等出现变化，相关产品审核及管理政策、税收优惠等出现调整，可能对公司的业务发展产生不确定的影响。

2、技术创新与产品升级风险

随着云计算、大数据、人工智能、物联网、量子技术、算力、数字经济等新技术的高速发展，各种威胁信息系统安全的手段层出不穷，信息安全漏洞的危害性也越来越大，网络安全边界正在逐渐模糊，传统上基于边界防护的安全体系正在失效。如果公司投入较大精力进行技术开发与产品升级，但是行业发展、市场竞争趋势及相关技术更新换代、市场拓展等不及预期，一旦公司投入方向出现偏离或者创新成果无法达到预期效果，则可能对公司的未来竞争产生不利影响。

3、未来不能继续使用“吉大”“Jilin University”名号的风险

根据《国务院办公厅关于高等学校所属企业体制改革的指导意见》（国办发〔2018〕42号）等相关政策的要求，各高校应脱钩剥离其所属企业中与教学科研无关的企业。吉林大学全资子公司吉林吉大控股有限公司为公司发起人股东之一，截至报告期末，吉林吉大控股有限公司已转让其持有公司的全部股份，不再为公司股东。公司名称中含有“吉大”“Jilin University”名号，公司存在不能使用“吉大”“Jilin University”名号的风险。

4、开展新业务不达预期的风险

在新技术浪潮的强力驱动下，新的市场需求正不断涌现。公司始终密切跟踪业务发展态势，精准洞察市场与用户需求的动态变化，及时、合理地布局新产品与新业务。然而，新业务的开拓之路往往充满挑战，其中存在着诸多不确定性因素。一方面，准确把握市场需求并非易事，稍有偏差就可能误判行业发展趋势；另一方面，技术的快速迭代、市场环境的瞬息万变以及政策导向的调整，均有可能致使新业务的发展难以达到预期目标。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

2025 年 4 月 24 日，公司召开第九届董事会第十六次会议，审议通过了《关于制定公司〈市值管理制度〉的议案》，为加强公司市值管理工作，进一步规范公司市值管理行为，提升公司投资价值，切实维护公司与投资者的合法权益，董事会同意公司根据《上市公司监管指引第 10 号——市值管理》等法律法规、规范性文件，并结合公司实际情况制定的《市值管理制度》。具体内容详见公司 2025 年 4 月 26 日披露于巨潮资讯网的《市值管理制度》。

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
何小朝	董事	离任	2025 年 02 月 22 日	个人原因
	副总经理			
陈敏	监事会主席	离任	2025 年 06 月 10 日	监事会改革
	职工代表监事			
刘海涛	非职工代表监事	离任	2025 年 06 月 10 日	监事会改革
张智勇	非职工代表监事	离任	2025 年 06 月 10 日	监事会改革
毛彦	职工代表监事	离任	2025 年 06 月 10 日	监事会改革
施阳	职工代表监事	离任	2025 年 06 月 10 日	监事会改革

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

不适用

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
部分董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员以及其他核心技术人员及核心业务人员	不超过 58 人	不超过 5,219,800	无	2.70%	本持股计划的资金来源为员工自筹资金、合法薪酬、业绩奖金以及法律法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数（股）	报告期末持股数（股）	占上市公司股本总额的比例
王连彬	董事	0	0	0.00%
田景成	董事、副总经理	0	0	0.00%
张全伟	董事	0	0	0.00%
陈敏	原监事会主席	0	0	0.00%
张智勇	原监事	0	0	0.00%
施阳	原监事	0	0	0.00%
胡昉	财务总监	0	0	0.00%
李泉	董事会秘书	0	0	0.00%

注：截至目前，该持股计划尚未完成股份过户至持股平台，参与对象尚未完成股份认购，公司员工持股计划正在有序推进中，参与对象最终认购持股计划的份额以实际出资为准。持有人认购资金未按期、足额缴纳的，则自动丧失相应的认购权利，其拟认购份额可以由其他符合条件的参与对象申报认购，员工持股计划管理委员会可根据员工实际缴款情况对参加对象名单及其认购份额进行调整。

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

适用 不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

为进一步完善公司治理结构，建立有效激励机制，提升公司治理水平，吸引和保留优秀管理人才和核心骨干，充分调动核心员工的积极性、创造性，提高员工凝聚力和公司竞争力，促进公司持续健康发展，公司于 2025 年 4 月 11 日召开了第九届董事会第十五次会议和第九届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公司〈2025 年事业合伙人持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，上述事项经 2025 年 6 月 10 日召开的 2024 年度股东大会审议通过。具体内容详见公司 2025 年 4 月 12 日披露于巨潮资讯网的相关公告和文件。

截至本报告披露日，该持股计划尚未完成股份过户至持股平台，该事项正在有序推进中，公司将依法披露相关进展情况。

3、其他员工激励措施

适用 不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

五、社会责任情况

报告期内，公司始终将社会责任融入发展实践，以多元举措塑造负责任的企业形象：在员工维度，持续拓展职业成长空间，助力个人价值实现；在合作维度，秉持平等互利原则深化伙伴关系，构建共赢生态；在社会维度，积极投身公益事业，以实际行动赋能社会可持续发展，全方位为员工、合作伙伴及社会的良性发展贡献力量。

（一）为员工：创造和谐广阔的发展空间

公司围绕员工成长需求，构建全维度保障与发展体系，助力员工实现职业与生活的协同提升。在保障层面，建立覆盖职业规划指导、心理健康疏导、家庭关系协调、疾病预防防护的完善体系，全方位守护员工职业发展与身心健康；在文化建设层面，通过举办丰富的团建活动与文娱赛事，既为员工搭建了才华展示的舞台和互动交流的桥梁，更以沉浸式体验增强团队归属感，持续提升企业凝聚力；在能力提升层面，打造多渠道、定制化的培训体系，依据岗位需求量身设计课程内容，鼓励员工利用碎片时间参与进修，全面提升综合素养与职业技能，为职业发展注入持久动力；在激励机制层面，健全人力资源管理体系，推行管理干部业绩考核与公司经营目标深度绑定的绩效方案，通过科学的薪酬结构与激

励机制，将员工个人利益与企业发展紧密相连，充分激发工作热情与责任担当，让员工在与公司共同成长中实现价值共赢。

（二）为合作伙伴：建立友好互惠的合作关系

公司秉持诚实守信的经营理念，将社会责任融入合作全流程，着力构建与合作伙伴共生共赢的生态体系。在合作基础层面，严格遵循“自愿、平等、互利”原则，通过强化沟通协调机制，与供应商、客户及消费者建立互信互赖的协作关系；在责任履行层面，以高品质、高标准服务为基石，切实保障各方合法权益——为供应商搭建共同发展平台，与客户形成需求响应的高效联动，为消费者提供可靠保障，全方位履行对合作伙伴的责任承诺。同时，公司通过数字化管理严控能源消耗，积极响应国家节能减排政策，在推动自身绿色发展的过程中，也为合作伙伴树立可持续发展标杆，共同为社会与环境效益提升贡献力量。

（三）为社会：贯彻家国情怀的企业文化

公司始终将公平至上与家国情怀作为企业文化的重要部分，以多维举措践行社会责任，助力社会和谐发展。在员工关怀层面，公司坚持“全心全意为员工服务”的理念，搭建高效畅通的沟通渠道，认真倾听员工心声，精准解决工作中的实际难题；同时注重营造健康向上、协作共进的工作氛围，通过系统性培养机制促进员工成长，让每一位成员都能在企业平台上实现价值提升。在响应国家发展方面，公司积极对接国家政策导向，充分发挥行业先锋模范作用，驱动企业提质增效，在提升自身核心竞争力的同时，主动为国家经济发展贡献微薄力量。此外，公司持续布局公益领域，通过公益行动践行社会责任，用实际行动传递温暖；针对员工家庭，建立专项关怀机制，为生活困难或遭遇突发性灾难的员工送去及时帮扶，不仅增强了员工的归属感与荣誉感，更凝聚起企业、员工与社会同频共振的能量，为国家和谐建设注入持久动力。

第五节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他承诺	全体董事	关于本次回购股份不会损害上市公司的债务履行能力和持续经营能力的承诺	本次回购股份事项中将诚实守信、勤勉尽责，维护公司利益及股东和债权人的合法权益；本次回购股份不会损害公司的债务履行能力和持续经营能力	2024 年 01 月 31 日	本次二级市场股票回购期间	已履行完毕
承诺是否按时履行			是			
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划			报告期内，无承诺超期未履行完毕的情形。			

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的公司作为原告诉讼北京优炫数据库股份有限公司拖欠公司应收账款一案	1,666.95	否	一审已出判决	公司胜诉,尚未收到所欠应收款项。对公司经营无重大影响	按诉讼/仲裁流程执行	不适用	未达到重大诉讼披露标准
报告期内发生的及以往年度延续至本报告期的其他 8 起未达到重大诉讼披露标准的公司作为原告的应收账款催收案件汇总(均为 500 万元以下案件)	1,145.92	否	部分审理中,部分已有生效判决	生效判决案件累计金额为 1126.34 万元。对公司经营无重大影响	按诉讼/仲裁流程执行		
未达到重大诉讼披露标准的 2 起劳动仲裁案件	112.01	否	仲裁裁决	2025 年 7 月仲裁裁决公司应支付赔偿金及未休年假工资,因公司起诉导致裁决未生效。对公司经营无重大影响	部分裁决已生效并执行完毕,部分裁决未生效进入一审程序		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

单位:万元

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例	获批的交易额度	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中科信息安全共性	公司董事长兼总经理	销售商品、提	技术服务	市场定价	市场公允	0	0.00%	10	否	银行转账	市场公允价格	2025 年 04	具体详见公司

技术国家工程研究中心有限公司	理于逢良在中科信担任董事	供服务	等		价格							月 26 日	于巨潮资讯披露的《关于公司 2024 年度日常关联交易执行情况及预计 2025 年度日常关联交易的公告》（2025-021）
吉林省安信电子服务有限公司	公司原监事张智勇在吉林安信担任董事长		销售全品等	市 场 定 价	市 场 公 允 价 格	12.42	0.07%	100	否	银行转账	市场公允价格		
内蒙古数字证书认证有限公司	公司关联法人吉林安信控制的公司		销售全品等	市 场 定 价	市 场 公 允 价 格	139.61	0.79%	260	否	银行转账	市场公允价格		
中科信息安全技术工程研究中心有限公司	公司董事长兼总经理于逢良在中科信担任董事	采购商 品、接 受服务	接受服务等	市 场 定 价	市 场 公 允 价 格	6.60	0.04%	200	否	银行转账	市场公允价格		
吉林省安信电子服务有限公司	公司原监事张智勇在吉林安信担任董事长		采购产品、接受服务等	市 场 定 价	市 场 公 允 价 格	236.58	1.58%	1,300	否	银行转账	市场公允价格		
内蒙古数字证书认证有限公司	公司关联法人吉林安信控制的公司		接受服务等	市 场 定 价	市 场 公 允 价 格	9.93	0.07%	300	否	银行转账	市场公允价格		
吉林省宇光热电有限公司	公司实际控制人之一间接控制的公司		接受服务等	市 场 定 价	市 场 公 允 价 格	0	0.00%	400	否	银行转账	市场公允价格		
合计			--	--		405.14	--	2,570	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况		否											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）		公司于 2025 年 4 月 24 日召开了第九届董事会第十六次会议、第九届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司 2024 年度日常关联交易执行情况及预计 2025 年度公司日常关联交易的议案》，2025 年公司预计发生销售商品、提供服务类关联交易总金额不超过 370.00 万元，预计发生采购商品、接受服务类关联交易总金额不超过 2,200.00 万元。截至 2025 年 6 月 30 日，公司实际发生销售商品、提供服务类关联交易总金额 152.03 万元，实际发生采购商品、接受服务类关联交易总金额 253.11 万元。											
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）		不适用											

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司涉及的租赁情况主要包括公司作为承租方，租赁房屋及建筑物等作为公司办公场所。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）关于公司首次公开发行募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的事项

2025 年 1 月 7 日召开第九届董事会第十四次会议和第九届监事会第十四次会议，分别审议通过了《关于首次公开发行股票募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。鉴于公司首次公开发行股票募集资金投资项目均已达到建设完成时间和预定可使用状态，公司拟对募投项目进行结项，并将节余募集资金 2,936.99 万元永久补充流动资金，用于公司日常经营活动。具体内容详见公司 2025 年 1 月 8 日披露于巨潮资讯网的《关于首次公开发行股票募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2025-004）。

（二）关于公司实施 2025 年事业合伙人持股计划的事项

为进一步完善公司治理结构，建立有效激励机制，提升公司治理水平，吸引和保留优秀管理人才和核心骨干，充分调动核心员工的积极性、创造性，提高员工凝聚力和公司竞争力，促进公司持续健康发展，公司于 2025 年 4 月 11 日召开了第九届董事会第十五次会议和第九届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公司〈2025 年事业合伙人持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，上述事项经 2025 年 6 月 10 日召开的 2024 年度股东大会审议通过。截至本报告披露日，尚未完成股份过户至持股平台，该事项正在进一步推进中，公司将依法披露相关进展。具体内容详见公司 2025 年 4 月 12 日披露于巨潮资讯网的相关公告和文件。

（三）修订《公司章程》，进行监事会改革的事项

为进一步完善公司治理，促进公司规范运作、稳健经营，公司于 2025 年 5 月 28 日召开第九届董事会第十七次会议，审议通过了《关于修订〈公司章程〉及其附件的议案》等议案，公司根据有关法律法规、规范性文件的相关要求，并结合公司实际情况，对《公司章程》及其附件以及其他内部治理制度进行了系统性的梳理修订，公司不再设置监事会和监事，监事会的相应职权由董事会审计委员会依据法律法规行使，《公司章程》附件之《监事会议事规则》相应废止，上

述事项经 2025 年 6 月 10 日召开的 2024 年度股东大会审议通过。具体内容详见公司 2025 年 5 月 30 日披露于巨潮资讯网的相关公告和制度文件。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	22,729,686	11.74%				57,750	57,750	22,787,436	11.77%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	22,729,686	11.74%				57,750	57,750	22,787,436	11.77%
其中：境内法人持股	112,000	0.06%						112,000	0.06%
境内自然人持股	22,617,686	11.68%				57,750	57,750	22,675,436	11.71%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	170,890,541	88.26%				-57,750	-57,750	170,832,791	88.23%
1、人民币普通股	170,890,541	88.26%				-57,750	-57,750	170,832,791	88.23%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	193,620,227	100.00%				0	0	193,620,227	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

增加有限售条件股 57,750 股：高管锁定股数量变动

根据高管锁定股相关规定，中国证券登记结算有限责任公司于每年年初按照各位董监高持有公司股份总数的 75% 进行锁定处理，本报告期公司董事王连彬、田景成、张全伟以及公司原监事陈敏、张智勇所持有的高管锁定股较上年末发生变动，其中原监事陈敏、张智勇因公司监事会改革离任，其所持股份在离任之日起半年内全部被锁定，报告期末合计数相较于上年报告期末增加 57,750 股，无限售条件股份减少 57,750 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

高管锁定股变动主要根据高管锁定股份相关规则，无需履行公司或者监管部门批准。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

基于对公司未来长远发展的信心，结合战略布局、经营情况、财务状况以及二级市场表现等因素，公司于 2024 年 1 月 31 日召开第九届董事会第八次会议和第九届监事会第八次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用不低于人民币 5,000 万元（含）且不超过人民币 10,000 万元（含）的自有资金，以不超过人民币 25 元/股（含）的价格在二级市场通过集中竞价的方式回购公司股票，回购的公司股份将全部用于实施股权激励或者员工持股计划，回购期限自公司董事会审议通过回购方案之日起 12 个月内。截至 2025 年 1 月 30 日，公司本次股份回购实施期限届满，回购方案已实施完毕。公司通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价方式累计回购公司股份 5,219,800 股，占公司目前总股本的 2.70%，最高成交价为 15.29 元/股，最低成交价为 12.94 元/股，回购总金额为 72,723,422.44 元（不含交易费用），回购股份资金来源为公司自有资金。截至本报告披露日，该部分股份存放于公司回购专用证券账户中，尚未完成股份过户至持股平台。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
于逢良	21,055,886			21,055,886	9,616,759 股为首发前限售股，11,439,127 股为向特定对象发行限售股	9,616,759 股拟于 2025 年 7 月 4 日解除限售；11,439,127 股拟于 2027 年 1 月 4 日解除限售
赵宇雍	1,501,800			1,501,800	董监高锁定股	按照董监高锁定股规则解除限售
王连彬	33,750			33,750	董监高锁定股	按照董监高锁定股规则解除限售
田景成	22,500			22,500	董监高锁定股	按照董监高锁定股规则解除限售
张全伟	22,500			22,500	董监高锁定股	按照董监高锁定股规则解除限售
陈敏	11,250		3,750	15,000	公司监事会改革取消，离任监事六个月内不得减持	离任后全部股份锁定至 2025 年 12 月 10 日，此外在原定任期届满后 6 个月内（即 2026 年 10 月 24 日前）每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定
张智勇	18,000		6,000	24,000	公司监事会改革取消，离任监事六个月内不得减持	离任后全部股份锁定至 2025 年 12 月 10 日，此外在原定任期届满后 6 个月内（即 2026 年 10 月 24 日前）每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定
未确权股份托管专用证券账户	112,000			112,000	首发前股东相关股份（2020 年 12 月 24 日起 12 个月内限售）待确权	相关股东确权时

合计	22,777,686		9,750	22,787,436	--	--
----	------------	--	-------	------------	----	----

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	53,777			报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)(参见注8)	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 (不含通过转融通出借股份)								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
于逢良	境内自然人	10.87%	21,055,886	0	21,055,886	0	不适用	0
吉林省博维实业有限公司	境内非国有法人	10.81%	20,937,500	0	0	20,937,500	质押	17,000,000
上海云鑫创业投资有限公司	境内非国有法人	10.48%	20,300,000	0	0	20,300,000	不适用	0
赵展岳	境内自然人	4.13%	8,003,100	0	0	8,003,100	不适用	0
吉林省数字证书认证有限公司	境内非国有法人	4.13%	8,000,000	0	0	8,000,000	不适用	0
吉林省英才投资有限公司	境内非国有法人	4.05%	7,839,500	0	0	7,839,500	不适用	0
北京中软联盟科技发展有限公司	境内非国有法人	3.62%	7,000,000	0	0	7,000,000	不适用	0
潘叶虹	境内自然人	1.37%	2,660,000	0	0	2,660,000	不适用	0
赵宇雍	境内自然人	1.03%	2,002,400	0	1,501,800	500,600	不适用	0
SUN GUIPING JUDY	境外自然人	0.93%	1,802,100	-427,900	0	1,802,100	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)(参见注3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司股东于逢良持有公司股东吉林省博维实业有限公司 0.73% 股权； 2、公司股东于逢良和公司股东吉林省博维实业有限公司共同持有公司股东吉林省数字证书认证有限公司的股权，其中于逢良持有吉林省数字证书认证有限公司 60.00% 股权，吉林省博维实业有限公司持有吉林省数字证书认证有限公司 38.75% 股权； 3、于逢良、刘海涛于 2022 年 11 月 24 日签署《一致行动协议》，约定双方在公司生产经营决策事项中行使股东权利时保持一致行动，该协议在公司 2022 年度非公开发行 A 股股票登记完成之日起 36 个月内有效，有效期内双方持股比例变化不影响协议执行，但任一方（包括其所控制的主体和继承人）不再持有股份且其提名董事不在公司任职时协议终止，目前该一致行动协议尚在有效期内； 4、股东赵展岳与潘叶虹为夫妻关系，股东暨公司董事赵宇雍为赵展岳与潘叶虹之子； 5、除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (如有)(参见注 11)	截至本报告期末，公司回购专用证券账户股份数量为 5,219,800 股，持股比例为 2.70%，已根据相关规定剔除前 10 名股东名单。							
前 10 名无限售条件股东持股情况 (不含通过转融通出借股份、高管锁定股)								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				

吉林省博维实业有限公司	20,937,500	人民币普通股	20,937,500
上海云鑫创业投资有限公司	20,300,000	人民币普通股	20,300,000
赵展岳	8,003,100	人民币普通股	8,003,100
吉林省数字证书认证有限公司	8,000,000	人民币普通股	8,000,000
吉林省英才投资有限公司	7,839,500	人民币普通股	7,839,500
北京中软联盟科技发展有限公司	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
潘叶虹	2,660,000	人民币普通股	2,660,000
SUN GUIPING JUDY	1,802,100	人民币普通股	1,802,100
严峰	1,201,000	人民币普通股	1,201,000
长春长联软件工程有限公司	1,175,900	人民币普通股	1,175,900
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的情况	1、公司股东于逢良持有公司股东吉林省博维实业有限公司 0.73% 股权； 2、公司股东于逢良和公司股东吉林省博维实业有限公司共同持有公司股东吉林省数字证书认证有限公司的股权，其中于逢良持有吉林省数字证书认证有限公司 60.00% 股权，吉林省博维实业有限公司持有吉林省数字证书认证有限公司 38.75% 股权； 3、于逢良、刘海涛于 2022 年 11 月 24 日签署《一致行动协议》，约定双方在公司生产经营决策事项中行使股东权利时保持一致行动，该协议在公司 2022 年度非公开发行 A 股股票登记完成之日起 36 个月内有效，有效期内双方持股比例变化不影响协议执行，但任一方（包括其所控制的主体和继承人）不再持有股份且其提名董事不在公司任职时协议终止，目前该一致行动协议尚在有效期内； 4、股东赵展岳与潘叶虹为夫妻关系，股东暨公司董事赵宇雍为赵展岳与潘叶虹之子； 5、除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件股东均未参与融资融券业务。		

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：长春吉大正元信息技术股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	191,584,374.52	296,708,239.71
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	4,427,340.31	5,965,743.54
应收账款	258,958,575.75	234,421,814.59
应收款项融资	60,694.00	790,000.00
预付款项	40,143,110.01	39,184,780.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,759,706.84	9,214,517.88
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	242,486,879.60	236,047,630.57
其中：数据资源		
合同资产	6,061,980.40	5,555,759.83
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,044,352.06	33,460,060.98
流动资产合计	781,527,013.49	861,348,548.03

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	195,292,228.91	198,032,471.67
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	211,737,634.82	214,765,760.14
在建工程	302,498,338.77	196,045,196.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	22,008,591.96	25,740,323.11
无形资产	52,959,607.35	52,304,024.46
其中：数据资源		
开发支出	15,824,305.47	12,259,786.81
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	4,488,737.51	4,922,235.80
递延所得税资产	62,243,645.95	58,288,420.60
其他非流动资产	16,524,504.19	47,485,206.89
非流动资产合计	883,577,594.93	809,843,425.53
资产总计	1,665,104,608.42	1,671,191,973.56
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	47,530,140.74	
应付账款	239,218,195.70	220,007,624.84
预收款项		
合同负债	128,670,401.04	145,295,404.64
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	23,210,444.48	29,029,828.74
应交税费	3,015,382.52	5,083,363.80
其他应付款	6,943,596.68	13,526,079.21

其中：应付利息		
应付股利	1,189,184.00	1,189,184.00
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	6,152,517.20	8,125,913.58
其他流动负债	643,459.94	2,655,825.19
流动负债合计	455,384,138.30	423,724,040.00
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	16,634,629.27	18,180,422.00
长期应付款	21,666,849.31	21,078,356.16
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,514,325.18	2,360,446.52
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,815,803.76	41,619,224.68
负债合计	496,199,942.06	465,343,264.68
所有者权益：		
股本	193,620,227.00	193,620,227.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	956,770,755.08	956,770,755.08
减：库存股	72,723,422.44	72,723,422.44
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	56,998,725.07	56,998,725.07
一般风险准备		
未分配利润	-25,640,764.15	17,490,859.29
归属于母公司所有者权益合计	1,109,025,520.56	1,152,157,144.00
少数股东权益	59,879,145.80	53,691,564.88
所有者权益合计	1,168,904,666.36	1,205,848,708.88
负债和所有者权益总计	1,665,104,608.42	1,671,191,973.56

法定代表人：于逢良

主管会计工作负责人：胡暘

会计机构负责人：张建栋

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	119,118,141.25	146,611,630.37
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,560,723.54	3,103,592.12
应收账款	273,912,755.82	271,620,671.90
应收款项融资	694.00	220,000.00
预付款项	16,719,856.37	14,029,630.43
其他应收款	168,052,161.88	137,976,342.05
其中：应收利息		
应收股利		
存货	157,177,568.84	161,353,189.21
其中：数据资源		
合同资产	3,824,419.66	2,488,891.82
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	27,255,780.79	30,167,676.16
流动资产合计	767,622,102.15	767,571,624.06
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	392,361,081.84	389,597,795.92
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	205,554,150.80	209,437,886.67
在建工程	278,244,135.52	196,045,196.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,212,348.72	5,528,528.74
无形资产	48,924,500.93	48,066,822.37
其中：数据资源		
开发支出	15,824,305.47	12,259,786.81
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	749,626.93	617,373.81
递延所得税资产	61,465,038.08	57,310,796.29
其他非流动资产	16,466,604.38	21,449,317.05
非流动资产合计	1,023,801,792.67	940,313,503.71
资产总计	1,791,423,894.82	1,707,885,127.77

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债	21,666,849.31	21,078,356.16
衍生金融负债		
应付票据	54,524,509.23	
应付账款	159,605,580.17	170,388,379.02
预收款项		
合同负债	90,379,683.71	109,712,298.71
应付职工薪酬	15,103,489.16	19,182,373.10
应交税费	1,007,496.98	2,510,675.62
其他应付款	97,156,810.34	16,593,373.38
其中：应付利息		
应付股利	1,189,184.00	1,189,184.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,547,908.53	4,200,999.20
其他流动负债	535,080.18	2,406,435.67
流动负债合计	442,527,407.61	346,072,890.86
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	1,194,917.70	369,737.96
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,514,325.18	2,360,446.52
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,709,242.88	2,730,184.48
负债合计	446,236,650.49	348,803,075.34
所有者权益：		
股本	193,620,227.00	193,620,227.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	958,393,538.36	958,393,538.36
减：库存股	72,723,422.44	72,723,422.44
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	56,998,725.07	56,998,725.07
未分配利润	208,898,176.34	222,792,984.44
所有者权益合计	1,345,187,244.33	1,359,082,052.43

负债和所有者权益总计	1,791,423,894.82	1,707,885,127.77
------------	------------------	------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	177,258,985.26	216,880,189.18
其中：营业收入	177,258,985.26	216,880,189.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	208,283,993.78	242,630,212.37
其中：营业成本	78,912,656.98	93,455,884.19
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	3,259,171.57	2,472,164.13
销售费用	64,710,725.00	79,002,429.67
管理费用	33,873,379.57	32,652,207.73
研发费用	26,881,782.75	37,723,234.65
财务费用	646,277.91	-2,675,708.00
其中：利息费用	1,731,667.40	791,451.27
利息收入	1,212,578.63	3,579,880.65
加：其他收益	3,167,392.63	3,150,923.23
投资收益（损失以“—”号填列）	-2,740,242.76	-1,307,030.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,740,242.76	-1,721,758.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-8,182,427.75	-4,902,885.71
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-114,367.28	-217,172.53
资产处置收益（损失以“—”号填列）	33,586.66	260,388.86
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-38,861,067.02	-28,765,799.48
加：营业外收入	823.20	1,629,201.30
减：营业外支出	40,761.52	105,847.56
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-38,901,005.34	-27,242,445.74
减：所得税费用	-1,956,962.82	-1,520,251.83
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-36,944,042.52	-25,722,193.91

(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	-36,944,042.52	-25,722,193.91
2. 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“—”号填列)	-43,131,623.44	-31,187,775.10
2. 少数股东损益 (净亏损以“—”号填列)	6,187,580.92	5,465,581.19
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	-36,944,042.52	-25,722,193.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	-43,131,623.44	-31,187,775.10
归属于少数股东的综合收益总额	6,187,580.92	5,465,581.19
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	-0.22	-0.16
(二) 稀释每股收益	-0.22	-0.16

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

法定代表人：于逢良

主管会计工作负责人：胡旻

会计机构负责人：张建栋

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	117,634,342.22	125,250,787.95
减：营业成本	53,068,900.65	45,494,552.56
税金及附加	2,756,841.91	1,799,338.12
销售费用	39,195,701.62	45,833,585.94
管理费用	21,586,263.01	20,326,113.51
研发费用	14,118,655.33	26,895,398.99
财务费用	392,898.24	-2,591,278.64
其中：利息费用	679,646.75	265,061.88
利息收入	325,548.42	2,876,072.82
加：其他收益	2,189,163.17	3,026,972.09
投资收益 (损失以“—”号填列)	-2,175,207.23	-866,109.63

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,175,207.23	-1,280,837.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,428,909.26	-2,358,596.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-144,581.18	-132,970.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33,586.66	261,073.74
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-18,010,866.38	-12,576,553.42
加：营业外收入	781.27	1,629,193.63
减：营业外支出	32,827.72	101,760.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-18,042,912.83	-11,049,120.21
减：所得税费用	-4,148,104.73	-3,373,191.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,894,808.10	-7,675,928.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,894,808.10	-7,675,928.72
（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	-13,894,808.10	-7,675,928.72
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	186,798,814.85	186,417,511.36
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,072,804.91	2,174,401.67
收到其他与经营活动有关的现金	10,976,901.56	15,060,522.90
经营活动现金流入小计	198,848,521.32	203,652,435.93
购买商品、接受劳务支付的现金	90,021,540.84	108,987,640.80
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	114,189,983.12	134,048,012.10
支付的各项税费	9,441,384.76	9,515,823.98
支付其他与经营活动有关的现金	43,301,876.97	56,747,015.38
经营活动现金流出小计	256,954,785.69	309,298,492.26
经营活动产生的现金流量净额	-58,106,264.37	-105,646,056.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		26,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,485.00	5,028.50
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	188.63	96,727.91
投资活动现金流入小计	6,673.63	26,101,756.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,460,772.16	70,005,225.59
投资支付的现金		20,399,980.00
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		160,000.00
投资活动现金流出小计	45,460,772.16	90,565,205.59
投资活动产生的现金流量净额	-45,454,098.53	-64,463,449.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		20,000,000.00
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,918,760.15	39,942.50
筹资活动现金流入小计	5,918,760.15	20,039,942.50
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,500,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	37,048,123.99	83,384,565.49
筹资活动现金流出小计	37,048,123.99	87,884,565.49
筹资活动产生的现金流量净额	-31,129,363.84	-67,844,622.99
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	-134,689,726.74	-237,954,128.50
加：期初现金及现金等价物余额	285,061,570.12	687,753,929.95
六、期末现金及现金等价物余额	150,371,843.38	449,799,801.45

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	107,688,929.99	111,891,157.79
收到的税费返还	1,003,007.08	2,165,075.64
收到其他与经营活动有关的现金	18,221,307.95	26,720,122.67
经营活动现金流入小计	126,913,245.02	140,776,356.10
购买商品、接受劳务支付的现金	49,599,993.30	67,369,071.46
支付给职工以及为职工支付的现金	66,387,284.94	80,780,806.51
支付的各项税费	4,136,329.04	3,455,808.27
支付其他与经营活动有关的现金	65,493,659.37	59,284,536.56
经营活动现金流出小计	185,617,266.65	210,890,222.80
经营活动产生的现金流量净额	-58,704,021.63	-70,113,866.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		26,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,765.00	2,595.00
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	188.63	96,727.91
投资活动现金流入小计	5,953.63	26,099,322.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,109,164.62	71,129,635.89
投资支付的现金	4,350,000.00	46,580,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		160,000.00
投资活动现金流出小计	48,459,164.62	117,869,635.89
投资活动产生的现金流量净额	-48,453,210.99	-91,770,312.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	78,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	5,918,760.15	39,942.50
筹资活动现金流入小计	83,918,760.15	39,942.50
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	33,859,315.73	80,341,394.93
筹资活动现金流出小计	33,859,315.73	80,341,394.93
筹资活动产生的现金流量净额	50,059,444.42	-80,301,452.43
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	-57,097,788.20	-242,185,632.11
加：期初现金及现金等价物余额	145,044,960.78	547,393,920.28
六、期末现金及现金等价物余额	87,947,172.58	305,208,288.17

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权	资本公	减：库	其	专	盈余公	一	未分配利	其	小计		

		益工具			积	存股	他 综合 收益	项 储 备	积	般 风 险 准 备	润	他		
		优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	193,620,227.00				956,770,755.08	72,723,422.44		56,998,725.07		17,490,859.29		1,152,157,144.00	53,691,564.88	1,205,848,708.88
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	193,620,227.00				956,770,755.08	72,723,422.44		56,998,725.07		17,490,859.29		1,152,157,144.00	53,691,564.88	1,205,848,708.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-43,131,623.44		-43,131,623.44	6,187,580.92	-36,944,042.52
（一）综合收益总额										-43,131,623.44		-43,131,623.44	6,187,580.92	-36,944,042.52
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														

2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	193,620,227.00			956,770,755.08	72,723,422.44			56,998,725.07		25,640,764.15		1,109,025,520.56	59,879,145.80	1,168,904,666.36

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	184,476,300.00			817,192,773.85	27,916,517.60			56,998,725.07		156,008,651.04		1,186,759,932.36	45,994,010.99	1,232,753,943.35	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	184,476,300.00			817,192,773.85	27,916,517.60			56,998,725.07		156,008,651.04		1,186,759,932.36	45,994,010.99	1,232,753,943.35	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	11,439,127.00			165,199,298.83	72,723,422.44					-31,187,775.10		72,727,228.29	965,581.19	73,692,809.48	
(一) 综合收益总额										-31,187,775.10		31,187,775.10	5,465,581.19	25,722,193.91	
(二) 所有	11,439,127			165,199	72,723,							103,915,		103,915,	

者投入和减少资本	.00			,298.83	422.44						003.39		003.39
1. 所有者投入的普通股	11,439,127.00			165,199,298.83							176,638,425.83		176,638,425.83
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					72,723,422.44						72,723,422.44		72,723,422.44
(三) 利润分配												-	-
1. 提取盈余公积												4,500,000.00	4,500,000.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-	-
4. 其他												4,500,000.00	4,500,000.00
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	195,915,427.00			982,392,072.68	100,639,940.04		56,998,725.07		124,820,875.94		1,259,487,160.65	46,959,592.18	1,306,446,752.83

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	193,620,227.00				958,393,538.36	72,723,422.44			56,998,725.07	222,792,984.44		1,359,082,052.43
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	193,620,227.00				958,393,538.36	72,723,422.44			56,998,725.07	222,792,984.44		1,359,082,052.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-13,894,808.10		-13,894,808.10
（一）综合收益总额										-13,894,808.10		-13,894,808.10
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部												

结转											
1. 资本公积 转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积 弥补亏损											
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益											
5. 其他综合 收益结转留 存收益											
6. 其他											
(五) 专项 储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末 余额	193,620, 227.00				958,393, 538.36	72,723, 422.44		56,998,725.07	208,898,176.34		1,345,187,244.33

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工 具			资本公积	减：库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期 末余额	184,476, 300.00				818,815, 557.13	27,916,5 17.60			56,998,725 .07	313,693,810 .75		1,346,067,875. 35
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	184,476, 300.00				818,815, 557.13	27,916,5 17.60			56,998,725 .07	313,693,810 .75		1,346,067,875. 35
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)	11,439,1 27.00				165,199, 298.83	72,723,4 22.44				- 7,675,928.7 2		96,239,074.67
(一) 综合 收益总额										- 7,675,928.7		-7,675,928.72

										2	
(二) 所有者投入和减少资本	11,439,127.00			165,199,298.83	72,723,422.44						103,915,003.39
1. 所有者投入的普通股	11,439,127.00			165,199,298.83							176,638,425.83
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					72,723,422.44						-72,723,422.44
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	195,915,427.00			984,014,855.96	100,639,940.04			56,998,725.07	306,017,882.03		1,442,306,950.02

三、公司基本情况

长春吉大正元信息技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 1999 年 2 月 8 日经长春市经济体制改革委员会长体改[1999]6 号文件批准，后经吉林省人民政府吉政函[2000]55 号文件确认，由吉林大学科技开发总公司为主发起人，联合北京东方吉星信息技术咨询有限责任公司、吉林省博维实业有限公司、长春市科技发展和长春长联软件工程有限公司以发起方式共同设立的股份有限公司。公司成立时取得了吉林省工商行政管理局核发的 2201011100268 号《企业法人营业执照》，公司成立时注册资本人民币 1,600 万元，此次出资经长春北泰会计师事务所于 1999 年 2 月 12 日出具北验字[1999]第 25 号验资报告进行验证。

2000 年 8 月 1 日，经公司 1999 年度股东大会决议通过，并由吉林省人民政府吉政函[2000]55 号文件批准，公司注册资本从人民币 1,600 万元增资至人民币 5,000 万元，除原股东按比例增资外，又引入了吉林省信托投资公司、北京德正投资有限公司、北京睿汇德环保科技有限公司、北京东方维新投资顾问有限公司等投资者入股，此次增资经吉林建元会计师事务所于 2000 年 8 月 1 日出具吉建元会师验字[2000]第 17 号验资报告进行验证。

2008 年 3 月 26 日，经公司 2007 年度股东大会批准，并于 2008 年 5 月 9 日经中华人民共和国教育部教技发函[2008]35 号文件批准，公司注册资本从人民币 5,000 万元增资至人民币 7,500 万元，此次增资扩股股份总额为 2,500 万股，公司根据中鹏会计师事务所有限公司出具《资产评估报告书》（中鹏评报字[2008]第 006 号）于 2007 年 12 月 31 日经评估的净资产人民币 4,755.23 万元，折合每股为人民币 0.95 元，确定本次增资扩股的价格为每股人民币 1.00 元，募股资金总额为人民币 2,500 万元。新增股份 2,500 万股由北京宇宇博美生物技术有限公司认购 800 万股、吉林省英才投资有限公司认购 1,000 万股和北京中软联盟科技发展有限公司认购 700 万股全额认购。此次增资经吉林招贤求实会计师事务所有限公司于 2008 年 8 月 8 日出具吉招会司验字[2008]第 008 号验资报告进行验证，其中吉林省英才投资有限公司认购 1,000 万股和北京中软联盟科技发展有限公司认购 700 万股承诺资金到位日期为 2010 年 1 月 26 日。

2009 年 11 月 13 日，经《国家发展和改革委员会、财政部关于确认 2009 年第二批产业技术研究与开发资金创业风险投资项目、下达资金使用计划的通知》（发改高技[2009]2892 号）文件批准，并于 2009 年 12 月 19 日经公司 2009 年临时股东大会批准，公司注册资本从人民币 7,500 万元增资至人民币 8,500 万元，此次增资扩股股份总额为 1,000 万股，增加的注册资本由国家出资并由国投高科技投资有限公司（财政部委托持股单位）全额认购。公司根据中联资产评估有限公司出具的《资产评估报告书》（中联评报字[2009]第 596 号）于 2009 年 8 月 31 日经评估的公司股东全部权益价值评估值为人民币 28,322.36 万元，加上未缴资本人民币 1,700 万元，公司股东全部权益价值为人民币 30,022.36 万元，折合每股为人民币 4.00 元，确定本次增资扩股的价格为每股人民币 3.95 元，募股资金总额为人民币 3,950 万元。此次增资经中准会计师事务所有限公司于 2009 年 12 月 24 日出具中准验字[2009]第 2056 号验资报告进行验证，实收资本为人民币 8,500 万元。

2015年6月13日，经公司2015年临时股东大会批准，公司注册资本增至人民币10,500万元，新增股份2,000万股由上海新东吴优胜资产管理有限公司（代：新东吴优胜吉大正元专项资产管理计划）（以现金形式认购1,020万股）、吉林省数字证书认证有限公司（以现金形式认购800万股）以及工银瑞信投资管理有限公司（代：鑫融新三板分级1号-静水资产管理计划）（以现金形式认购180万股）全额认购。根据吉林金石资产评估有限责任公司出具的《资产评估报告书》（吉金石评报字[2015]第041号）于2014年12月31日经评估的公司股东全部权益价值评估值为人民币35,096.77万元，折合每股为人民币4.13元，确定本次增资扩股的价格为每股人民币5.60元，募集资金总额为人民币11,200万元。此次增资经吉林金石会计师事务所有限责任公司于2015年07月30日出具吉金石验字[2015]第16号验资报告进行验证，实收资本为人民币9,700万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年8月31日出具天职业字[2017]16720号验资复核报告进行复核。吉林省数字证书认证有限公司认缴资本于2016年6月16日缴齐。

2015年9月19日，经公司2015年第二次临时股东大会批准，公司注册资本增资至人民币11,500万元。新增股份1,000万股由吉林省博维实业有限公司以现金形式全额认购。根据吉林金石资产评估有限责任公司出具的《资产评估报告书》（吉金石评报字[2015]第041号）于2014年12月31日经评估的公司股东全部权益价值评估值为人民币35,096.77万元，折合每股为人民币4.13元，确定本次增资扩股的价格为每股人民币5.60元，募集资金总额为人民币5,600万元。

2016年3月19日，经公司2016年第一次临时股东大会批准，公司注册资本从人民币11,500万元增资至人民币13,530万元，新增股份2,030万股由上海云鑫创业投资有限公司以现金形式全额认购。根据吉林金石资产评估有限责任公司出具的《资产评估报告书》（吉金石评报字[2016]第010号）于2015年12月31日经评估的公司股东全部权益价值评估值为人民币42,524.84万元，折合每股为人民币4.30元，确定本次增资扩股的价格为每股人民币8.87元，募集资金总额为人民币1.8亿元。吉林金石会计师事务所有限责任公司于2016年7月4日出具吉金石验字[2016]第008号验资报告进行验证，截至2016年6月29日，变更后累计注册资本为人民币13,530万元，实收资本为人民币13,530万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年8月31日出具天职业字[2017]16721号验资复核报告进行复核。

2020年12月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]3331号”文《关于核准长春吉大正元信息技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会发行人民币普通股4,510.00万股，发行后公司总股本变更为18,040.00万股。2020年12月24日，本公司股票在深圳证券交易所挂牌上市交易，股票简称“吉大正元”，股票代码“003029”。

2021年6月15日，公司召开第八届董事会第七次会议和第八届监事会第八次会议，审议并通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定2021年6月15日为授予日，以12.333元/股的价格向183名激励对象授予500.00万股限制性股票。截至2021年6月23日，公司已收到183名激励对象以货币资金缴纳的股权激励认购款合计人民币6,166.50万元，其中计入实收资本（股本）人民币500.00万元，计入资本公积（股本溢价）人民币5,666.50万元，变更

后的注册资本为人民币 18,540.00 万元，累计实收股本为人民币 18,540.00 万元，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 6 月 25 日出具天职业字[2021]33977 号验资复核报告进行复核。

2021 年 10 月 28 日，公司召开第八届董事会第十次会议和第八届监事会第十一次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定 2021 年 10 月 28 日为授予日，以 12.333 元/股的价格向 87 名激励对象授予 100.00 万股限制性股票。截至 2021 年 11 月 19 日，公司已收到 87 名股权激励对象以货币资金缴纳的限制性股票认购款合计人民币 1,233.30 万元，计入实收资本（股本）人民币 100.00 万元，计入资本公积（股本溢价）人民币 1,133.30 万元，变更后的注册资本为人民币 18,640.00 万元，累计实收股本为人民币 18,640.00 万元，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 11 月 22 日出具天职业字[2021]43849 号验资复核报告进行复核。

2022 年 4 月 24 日，公司第八届董事会第十二次会议和第八届监事会第十三次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销 4 名激励对象已获授但尚未解除限售的 5.3 万股限制性股票。截至 2022 年 8 月 19 日，公司已完成本次回购注销，减少实收资本（股本）人民币 5.3 万元，减少资本公积（股本溢价）人民币 60.06 万元，变更后的注册资本为人民币 18,634.70 万元，累计实收股本为人民币 18,634.70 万元，吉林金石会计师事务所有限责任公司于 2022 年 7 月 28 日出具吉金石验字（2022）004 号验资报告。

2023 年 4 月 2 日，公司召开第八届董事会第十九次会议、第八届监事会第十九次会议审议通过了《关于回购 2021 年限制性股票激励计划中部分股份的议案》，同意公司回购注销 2021 年限制性股票激励计划中 1,870,700 股限制性股票。截至 2023 年 8 月 3 日，公司已完成本次回购注销，减少股本人民币 187.07 万元，减少资本公积（股本溢价）人民币 2,120.06 万元，变更后的注册资本为人民币 18,447.63 万元，累计实收股本为人民币 18,447.63 万元，吉林金石会计师事务所有限责任公司于 2023 年 7 月 21 日出具吉金石验字（2023）002 号验资报告。

2024 年 1 月 4 日，根据公司 2022 年 8 月 17 日第八届董事会第十四次会议、2022 年 9 月 30 日第一次临时股东大会、2023 年 2 月 23 日第八届董事会第十八次会议、2023 年 3 月 13 日第一次临时股东大会、2023 年 5 月 23 日第九届董事会第三次会议决议、2023 年 9 月 12 日第九届董事会第五次会议、2023 年 9 月 28 日第三次临时股东大会决议，并于 2023 年 6 月 28 日经中国证监会《关于同意长春吉大正元信息技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1430 号）批复，公司向特定对象发行的人民币普通股股票 1,143.91 万股，发行价格为每股 15.71 元，募集资金总额为人民币 17,970.87 万元，扣除不含税发行费用 307.38 万元，募集资金净额 17,663.49 万元，其中增加股本 1,143.91 万元，增加资本公积 16,519.57 万元。公司变更后的注册资本为 19,591.54 万元，累计实收股本 19,591.54 万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 12 月 20 日出具天职业字[2023]53682 号验资报告。

根据公司第九届董事会第十次会议决议、第九届监事会第十次会议决议、2023 年度股东大会决议，公司审议通过了《关于回购 2021 年限制性股票激励计划中剩余股份的议案》以及《关于调整公司总股本并修订〈公司章程〉的议案》，

本次回购股份数量为 229.52 万股，回购价格为 12.163 元/股。截至 2024 年 07 月 22 日，公司已回购 229.52 万股，减少股本人民币 229.52 万元，减少资本公积（股本溢价）2,562.13 万元。变更后的注册资本为人民币 19,362.02 万元，累计实收股本为 19,362.02 万元，吉林金石会计师事务所有限责任公司于 2024 年 7 月 22 日出具吉金石验字[2024]003 号验资报告。

截至 2025 年 6 月 30 日，公司注册资本为 19,362.02 万元，实收股本为 19,362.02 万元。

公司主要的经营活动为以密码技术为核心，开展信息安全产品的研发、生产和销售及服务。财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 8 月 26 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外（分）子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	利润总额的 3.00%，且单笔金额超过人民币 500 万元
重要的在建工程	资产总额的 1%
重要的资本化研发项目	资产总额的 1%
账龄超过一年的重要合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债余额的 10%以上且金额大于 500.00 万人民币
账龄超过一年的重要应付账款	单项账龄超过 1 年的应付账款占应付账款余额的 10%以上且金额大于 500.00 万人民币
重要的子公司	子公司收入、资产或利润总额任一占集团 15%以上
重要的合营企业或联营企业	对该合营/联营企业的长期股权投资占集团资产的比例超过 15%，或集团对该合营/联营企业的投资收益占集团利润总额的比例超过 15%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见第八节（五）7（6）。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见第八节（五）7（6）。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

(3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

1) 增加子公司或业务

①同一控制下企业合并增加的子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

C.编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

②非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2) 处置子公司或业务

①编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

②编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

③编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

1) 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

2) 通过多次交易分步取得子公司控制权的

①通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

②通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，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，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

3) 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4) 本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

①一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- D. 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

5) 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采

用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

- ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险

变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A.应收票据确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
应收票据组合 A-银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行，本组合不计提坏账准备
应收票据组合 B-商业承兑汇票	非银行金融机构及企业具有相似的信用风险，本组合以账龄作为信用风险特征

B.应收账款及合同资产确定组合的依据如下：

除了单项评估信用风险的应收账款及合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款\合同资产组合 A	应收企业类客户（不含组合 C）
应收账款\合同资产组合 B	应收政府机关类客户，主要包括政府、财政、法院及检察院、监狱、军队等（不含组合 C）
应收账款\合同资产组合 C	应收合并范围内关联方款项

C.其他应收款确定组合的依据如下：

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
其他应收款组合 A	应收押金、保证金及备用金等其他款项（不含其他应收款组合 B）
其他应收款组合 B	应收合并范围内关联方款项

②债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

2) 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- ①信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- ②预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- ③债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ④作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ⑤预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- ⑥借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- ⑦债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑧合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

4) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

5) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本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。

6) 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

① 终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力判断。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）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：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原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根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本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；

本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，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见“第八节（五）44-其他”。

12、应收票据

详见“第八节（五）11-金融工具”。

13、应收账款

详见“第八节（五）11-金融工具”。

14、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第八节（五）11-金融工具”。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第八节（五）11-金融工具”。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

17、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司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，包括开发成本、库存商品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时根据不同的类别采用个别计价法。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

18、持有待售资产

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

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

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

值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

③非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币性资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

④通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

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

1) 成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

2) 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见第八节（五）30 长期资产减值。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。计提资产减值方法见“第八节（五）30 长期资产减值”。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-45 年	5%	2.11%-4.75%
运输工具	年限平均法	5-10 年	5%	9.5%-19%
电子设备	年限平均法	5 年	5%	19%
办公设备	年限平均法	5 年	5%	19%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

25、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

类别	转固标准和时点
房屋及建筑物	(1) 实体建造包括安装工作已经全部完成或实质上已经全部完成；(2) 继续发生在所购建的房屋及建筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生；(3) 所购建的房屋及建筑物已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际成本按估计价值转入固定资产。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	34.58 年	法定使用年限
计算机软件	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利及专有技术	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、股权激励费用、材料投入费用、折旧费用与待摊费用、设计费用、调试费、检测鉴定费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的使用权资产、无形资产、商誉（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31、长期待摊费用

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

长期待摊费用已经支出但摊销期限在一年以上（不含一年）的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。如果长期待摊费用不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

详见“第八节（五）16-合同资产”。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

1) 职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

2) 职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

3) 医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

4) 短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

5) 短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- ①企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- ②因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2） 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2) 设定受益计划

①确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将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确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司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，本公司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确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

④确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- A.精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- B.计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- C.资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

- 1) 企业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) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

- 1) 符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- 2) 符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本；

②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

1) 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

2) 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

1) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

1) 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

1) 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

2) 在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

36、优先股、永续债等其他金融工具

无

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- 3) 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- 5) 客户已接受该商品。

销售退回条款：

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务：

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人：

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应

收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价：

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利：

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

1) 网络安全产品

网络安全产品是以密码安全、身份与信任、数据安全产品为核心，打造数字世界和数字经济的安全基座，面向有线互联网、无线互联网、5G、云计算、边缘计算、工业互联网、物联网、虚拟现实等场景，为实体、应用和数据提供全生命周期的安全保护和保障。网络安全产品从收入确认角度划分为网络安全系统建设业务和单纯安全产品销售业务。网络安全系统建设业务按合同约定在项目实施完成并经客户验收合格后确认收入，如在合同中明确约定存在初验和终验的，以终验作为收入确认的时点；单纯的产品销售，一般不需安装或只需简单安装，在完成产品交付时确认收入。

2) 网络安全生态

网络安全生态是以公司技术为核心，结合用户实际安全需求和业务情况，基于公司核心产品和其他第三方生态合作伙伴的产品，通过定制化的整体安全解决方案，为客户提供安全保障。网络安全生态按合同约定在项目实施完成并经客户验收合格后确认收入，如在合同中明确约定存在初验和终验的，以终验作为收入确认的时点。

3) 网络安全服务

网络安全服务是公司基于国家相关法律、法规和用户的安全需求，为用户提供安全咨询、测评、攻防、规划和建设等服务；基于第三方电子认证，为用户提供数字身份、数字认证、数字签验和加密等安全服务；通过云服务模式为用户提供密码、身份和信任、数据安全等网络安全服务。该业务从收入确认角度划分为技术开发及服务、电子认证服务、系

统运营维护。技术开发项目按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格时确认收入；电子认证服务在移交证书介质时确认收入；本公司与客户签订的一定期限的系统维护合同，按合同期限平均确认收入。

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

（1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- 3) 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- 5) 客户已接受该商品。

销售退回条款：

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务：

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人：

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价：

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利：

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

(2) 具体政策：

1) 网络安全产品

网络安全产品是以密码安全、身份与信任、数据安全产品为核心，打造数字世界和数字经济的安全基座，面向有线互联网、无线互联网、5G、云计算、边缘计算、工业互联网、物联网、虚拟现实等场景，为实体、应用和数据提供全生命周期的安全保护和保障。网络安全产品从收入确认角度划分为网络安全系统建设业务和单纯安全产品销售业务。网络安全系统建设业务按合同约定在项目实施完成并经客户验收合格后确认收入，如在合同中明确约定存在初验和终验的，以终验作为收入确认的时点；单纯的产品销售，一般不需安装或只需简单安装，在完成产品交付时确认收入。

2) 网络安全生态

网络安全生态是以公司技术为核心，结合用户实际安全需求和业务情况，基于公司核心产品和其他第三方生态合作伙伴的产品，通过定制化的整体安全解决方案，为客户提供安全保障。网络安全生态按合同约定在项目实施完成并经客户验收合格后确认收入，如在合同中明确约定存在初验和终验的，以终验作为收入确认的时点。

3) 网络安全服务

网络安全服务是公司基于国家相关法律、法规和用户的安全需求，为用户提供安全咨询、测评、攻防、规划和建设等服务；基于第三方电子认证，为用户提供数字身份、数字认证、数字签验和加密等安全服务；通过云服务模式为用户提供密码、身份和信任、数据安全等网络安全服务。该业务从收入确认角度划分为技术开发及服务、电子认证服务、系统运营维护。技术开发项目按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格时确认收入；电子认证服务在移交证书介质时确认收入；本公司与客户签订的一定期限的系统维护合同，按合同期限平均确认收入。

38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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) 该成本增加了本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。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

(1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

39、政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 本公司能够满足政府补助所附条件；
- 2) 本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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 1 元计量。

（3）政府补助的会计处理

1) 与资产相关的政府补助

公司取得的、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。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

2) 与收益相关的政府补助

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。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

3) 政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

4) 政府补助退回

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- 1) 该项交易不是企业合并；
- 2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- 1) 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- 2) 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- 1) 因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

2) 本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

①本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

1) 与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

2) 直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

3) 可弥补亏损和税款抵减

①本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

②因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性

差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

4) 合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

5) 以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

(4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

1) 本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本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。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本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，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- A. 租赁负债的初始计量金额；
- B. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- C. 承租人发生的初始直接费用；
- D. 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。

本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见“第八节（五）-34”，前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

2) 租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- A. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- C. 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- D. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- F. 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1) 经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

（1）估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

（2）公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、9%、13%
消费税	无	无
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳正元星捷信息科技有限公司	20%
成都正元星捷信息技术有限公司	20%
深圳正元星捷技术服务有限公司	20%
展宏模具研发信息咨询有限公司	香港利得税：税前利润港币 200 万以内，按 8.25%缴纳；税前利润超过港币 200 万，按 16.5%缴纳
西安正元星捷信息技术有限公司	20%
新疆正元星捷信息技术有限公司	20%
天津正元星捷信息科技有限公司	20%
天津正元星捷网联科技有限公司	20%
太原正元信息技术有限公司	20%

2、税收优惠

①本公司于 2023 年 10 月 16 日取得吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、国家税务总局吉林省税务局联合下发的编号为 GR202322000661 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。

②本公司的子公司上海吉大正元信息技术有限公司于 2024 年 12 月 26 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合下发的编号为 GR202431006537 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2024 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日。

③本公司的子公司北京吉大正元信息技术有限公司于 2022 年 12 月 30 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合下发的编号为 GR202211008259 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2022 年 12 月 30 日至 2025 年 12 月 29 日。

④本公司的子公司北京正元安服科技有限公司于 2024 年 10 月 29 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合下发的编号为 GR202411001283 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2024 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日。

⑤本公司的间接控股子公司山西省数字证书认证中心（有限公司）于 2023 年 12 月 8 日取得山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局联合下发的编号为 GR202314000330 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。

⑥本公司的子公司长春吉大正元信息安全技术有限公司于 2023 年 10 月 16 日取得吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、国家税务总局吉林省税务局联合下发的编号为 GR202322000938 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。

⑦本公司的子公司海南正元星捷信息科技有限公司于 2023 年 11 月 15 日取得海南省科学技术厅、海南省财政厅、国家税务总局海南省税务局联合下发的编号为 GR202346000241 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。

⑧按照《财政部国家税务总局科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税[2015]119 号）及《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 7 号），自 2023 年 1 月 1 日起，公司及下属子公司开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

⑨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），公司及下属子公司销售其自行开发生产的软件产品，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政策。

⑩本公司根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）的规定，提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。公司及公司之子公司长春吉大正元信息安全技术有限公司适用前述优惠政策。

⑪根据财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》的规定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。公司之子公司海南正元星捷信息科技有限公司、北京正元安服科技有限公司适用前述六税两费减半征收政策优惠政策；公司之子公司深圳正元星捷信息科技有限公司、上海吉大正元信息技术有限公司、成都正元星捷信息科技有限公司、天津正元星捷信息科技有限公司、西安正元星捷信息技术有限公司、新疆正元星捷信息技术有限公司，公司之二级子公司深圳正元星捷技术服务有限公司，公司之三级子公司太原正元信息技术有限公司、天津正元星捷网联科技有限公司适用前述六税两费减半征收与小微企业所得税减免优惠政策。

⑫根据财政部公告 2023 年第 8 号，延续实施《财政部关于调整残疾人就业保障金征收政策的公告》（财政部公告 2019 年第 98 号），延续实施残疾人就业保障金分档减缴政策，其中：用人单位安排残疾人就业比例达到 1%（含）以上，但未达到所在地省、自治区、直辖市人民政府规定比例的，按规定应缴费额的 50%缴纳残疾人就业保障金；用人单位安排残疾人就业比例在 1%以下的，按规定应缴费额的 90%缴纳残疾人就业保障金；在职职工人数在 30 人（含）以下的企业，继续免征残疾人就业保障金；公告执行期限自 2023 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	47,846.11	80,961.63
银行存款	150,323,997.27	284,980,608.49
其他货币资金	41,212,531.14	11,646,669.59
合计	191,584,374.52	296,708,239.71

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	4,427,340.31	5,965,743.54
合计	4,427,340.31	5,965,743.54

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	4,826,932.64	100.00%	399,592.33	8.28%	4,427,340.31	6,956,400.08	100.00%	990,656.54	14.24%	5,965,743.54
其中：										
应收票据组合 A-银行承兑汇票										
应收票据组合 B-商业承兑汇票	4,826,932.64	100.00%	399,592.33	8.28%	4,427,340.31	6,956,400.08	100.00%	990,656.54	14.24%	5,965,743.54
合计	4,826,932.64	100.00%	399,592.33	8.28%	4,427,340.31	6,956,400.08	100.00%	990,656.54	14.24%	5,965,743.54

按组合计提坏账准备类别名称：应收票据组合 B-商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收票据组合 B-商业承兑汇票	4,826,932.64	399,592.33	8.28%
合计	4,826,932.64	399,592.33	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第八节（五）11-金融工具。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据组合 A-银行承兑汇票						
应收票据组合 B-商业承兑汇票	990,656.54	-591,064.21				399,592.33
合计	990,656.54	-591,064.21				399,592.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	175,553,336.18	154,433,076.73
1 至 2 年	49,626,356.17	36,231,029.61
2 至 3 年	48,728,486.22	49,456,469.82
3 年以上	129,702,535.65	130,165,167.65
3 至 4 年	46,471,357.26	50,378,349.85
4 至 5 年	21,784,158.81	30,458,386.92
5 年以上	61,447,019.58	49,328,430.88
合计	403,610,714.22	370,285,743.81

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,994,783.29	4.46%	17,994,783.29	100.00%	0.00	17,824,783.29	4.81%	17,824,783.29	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	385,615,930.93	95.54%	126,657,355.18	32.85%	258,958,575.75	352,460,960.52	95.19%	118,039,145.93	33.49%	234,421,814.59

其中:										
应收账款组合 A	249,207,839.00	61.74%	88,032,549.15	35.32%	161,175,289.85	213,166,923.36	57.57%	78,505,911.47	36.83%	134,661,011.89
应收账款组合 B	136,408,091.93	33.80%	38,624,806.03	28.32%	97,783,285.90	139,294,037.16	37.62%	39,533,234.46	28.38%	99,760,802.70
合计	403,610,714.22	100.00%	144,652,138.47	35.84%	258,958,575.75	370,285,743.81	100.00%	135,863,929.22	36.69%	234,421,814.59

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账	17,824,783.29	17,824,783.29	17,994,783.29	17,994,783.29	100.00%	预计无法收回
合计	17,824,783.29	17,824,783.29	17,994,783.29	17,994,783.29		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款组合 A	249,207,839.00	88,032,549.15	35.32%
应收账款组合 B	136,408,091.93	38,624,806.03	28.32%
合计	385,615,930.93	126,657,355.18	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第八节（五）11-金融工具。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账	17,824,783.29	170,000.00				17,994,783.29
应收账款组合 A	78,505,911.47	9,526,637.68				88,032,549.15
应收账款组合 B	39,533,234.46	-908,428.43				38,624,806.03
合计	135,863,929.22	8,788,209.25				144,652,138.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	28,316,961.00		28,316,961.00	6.89%	10,823,859.54
客户二	22,826,874.94		22,826,874.94	5.56%	1,949,415.12
客户三	18,428,712.77		18,428,712.77	4.49%	1,573,812.07
客户四	17,409,453.44		17,409,453.44	4.24%	1,064,689.35
客户五	8,867,878.00		8,867,878.00	2.16%	8,867,878.00
合计	95,849,880.15		95,849,880.15	23.34%	24,279,654.08

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
未到期的质保金	10,310,762.62	1,912,299.56	8,398,463.06	10,882,230.35	2,059,408.26	8,822,822.09
减：列示于其他非流动资产的合同资产	-3,064,474.47	-727,991.81	-2,336,482.66	-3,959,920.19	-692,857.93	-3,267,062.26
合计	7,246,288.15	1,184,307.75	6,061,980.40	6,922,310.16	1,366,550.33	5,555,759.83

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提						270,000.00	2.48%	270,000.00	100.00%	0.00

坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	7,246,288.15	100.00%	1,184,307.75	16.34%	6,061,980.40	10,612,230.35	97.52%	1,789,408.26	16.86%	8,822,822.09
其中：										
合同资产组合 A	5,190,689.53	71.63%	974,419.57	18.77%	4,216,269.96	7,919,817.82	72.78%	1,465,862.92	18.51%	6,453,954.90
合同资产组合 B	2,055,598.62	28.37%	209,888.18	10.21%	1,845,710.44	2,692,412.53	24.74%	323,545.34	12.02%	2,368,867.19
合计	7,246,288.15	100.00%	1,184,307.75	16.34%	6,061,980.40	10,882,230.35	100.00%	2,059,408.26	18.92%	8,822,822.09

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合同资产组合 A	5,190,689.53	974,419.57	18.77%
合同资产组合 B	2,055,598.62	209,888.18	10.21%
合计	7,246,288.15	1,184,307.75	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第八节（五）11-金融工具。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

（4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	-182,242.58			
列示于其他非流动资产减值准备	35,133.88			
合计	-147,108.70			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

（5）本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	60,694.00	790,000.00
合计	60,694.00	790,000.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	60,694.00	100.00%	0.00	0.00%	60,694.00	790,000.00	100.00%	0.00	0.00%	790,000.00
其中：										
应收票据组合 A-银行承兑汇票	60,694.00	100.00%	0.00	0.00%	60,694.00	790,000.00	100.00%	0.00	0.00%	790,000.00
合计	60,694.00	100.00%	0.00	0.00%	60,694.00	790,000.00	100.00%	0.00	0.00%	790,000.00

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收票据组合 A-银行承兑汇票	60,694.00	0.00	0.00%
合计	60,694.00	0.00	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第八节（五）11-金融工具。

期末应收票据均为银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提信用减值准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,759,706.84	9,214,517.88
合计	7,759,706.84	9,214,517.88

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	8,963,891.16	10,049,655.91
备用金	1,387,722.92	1,111,740.53
员工社保	403,889.95	551,294.54
往来款	418,633.80	930,975.18
合计	11,174,137.83	12,643,666.16

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内（含 1 年）	4,062,379.34	5,598,059.02
1 至 2 年	2,205,080.98	1,951,378.95
2 至 3 年	1,197,123.99	1,581,970.05
3 年以上	3,709,553.52	3,512,258.14
3 至 4 年	1,439,746.80	1,230,223.00
4 至 5 年	788,010.00	857,360.19
5 年以上	1,481,796.72	1,424,674.95
合计	11,174,137.83	12,643,666.16

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	11,174,137.83	100.00%	3,414,430.99	30.56%	7,759,706.84	12,643,666.16	100.00%	3,429,148.28	27.12%	9,214,517.88
其中：										
其他应收款组合 A	11,174,137.83	100.00%	3,414,430.99	30.56%	7,759,706.84	12,643,666.16	100.00%	3,429,148.28	27.12%	9,214,517.88
合计	11,174,137.83	100.00%	3,414,430.99	30.56%	7,759,706.84	12,643,666.16	100.00%	3,429,148.28	27.12%	9,214,517.88

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他应收款组合 A	11,174,137.83	3,414,430.99	30.56%
合计	11,174,137.83	3,414,430.99	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第八节（五）11-金融工具。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	693,778.68	2,735,369.60		3,429,148.28
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-111,974.40	97,257.11		-14,717.29
2025 年 6 月 30 日余额	581,804.28	2,832,626.71		3,414,430.99

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款组合 A	3,429,148.28	-14,717.29				3,414,430.99
合计	3,429,148.28	-14,717.29				3,414,430.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	保证金	890,100.00	3-4 年	7.97%	445,050.00
单位二	保证金	490,000.00	1 年以内	4.39%	14,700.00
单位三	保证金	451,000.00	5 年以上	4.04%	451,000.00
单位四	押金	400,000.00	2-3 年	3.58%	80,000.00
单位五	保证金	383,000.00	4-5 年	3.43%	306,400.00
合计		2,614,100.00		23.39%	1,297,150.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	30,399,096.26	75.73%	31,124,491.48	79.43%
1 至 2 年	6,846,797.53	17.06%	6,765,202.79	17.26%
2 至 3 年	1,128,709.00	2.81%	965,983.30	2.47%
3 年以上	1,768,507.22	4.40%	329,103.36	0.84%
合计	40,143,110.01		39,184,780.93	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2025 年 6 月 30 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
供应商一	5,072,611.87	12.64
供应商二	3,936,740.00	9.81
供应商三	3,528,905.45	8.79
供应商四	2,977,981.12	7.42
供应商五	2,588,292.04	6.45
合计	18,104,530.48	45.11

其他说明：

无

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	87,191,865.56	21,777,722.52	65,414,143.04	92,706,219.20	22,488,264.63	70,217,954.57
发出商品	139,114,977.12	7,185,282.33	131,929,694.79	128,214,575.83	7,767,261.95	120,447,313.88
库存商品	45,143,041.77		45,143,041.77	45,382,362.12		45,382,362.12
合计	271,449,884.45	28,963,004.85	242,486,879.60	266,303,157.15	30,255,526.58	236,047,630.57

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	22,488,264.63			710,542.11		21,777,722.52
发出商品	7,767,261.95	323,422.88		905,402.50		7,185,282.33
合计	30,255,526.58	323,422.88		1,615,944.61		28,963,004.85

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵税额及预缴税款等	29,764,907.64	32,688,770.90
待摊费用	279,444.42	771,290.08
合计	30,044,352.06	33,460,060.98

其他说明:

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位: 元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位: 元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位: 元

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

(3) 减值准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明:

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明:

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益	本期计入其他综合收益	本期末累计计入其他综合收	本期末累计计入其他综合收	本期确认的股	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他
------	------	------------	------------	--------------	--------------	--------	------	--------------------

		的利得	的损失	益的利得	益的损失	利收入		综合收益的原因
--	--	-----	-----	------	------	-----	--	---------

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	减值 准备 期末 余额	
			追 加 投 资	减 少 投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
中科信息安全 共性技术国家 工程研究中心 有限公司	19,601,3 90.13				- 322,692 .20							19,278 ,697.9 3	
吉林省安信电 子认证服务有 限公司	6,210,87 0.43				- 376,412 .40							5,834, 458.03	
吉林银河正元 数字经济私募 基金合伙企业 (有限合伙)	171,810, 311.65				- 1,852,5 15.03							169,95 7,796. 62	
北京灵犀智慧 科技有限公司	409,899. 46				- 188,623 .13							221,27 6.33	
小计	198,032, 471.67				- 2,740,2 42.76							195,29 2,228. 91	
合计	198,032, 471.67				- 2,740,2 42.76							195,29 2,228. 91	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	211,737,634.82	214,765,760.14
合计	211,737,634.82	214,765,760.14

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	196,138,612.82	7,119,394.45	30,934,605.65	3,654,883.88	237,847,496.80
2. 本期增加金额	825,688.08		1,095,095.43	151,056.65	2,071,840.16
(1) 购置	825,688.08		1,095,095.43	151,056.65	2,071,840.16
(2) 在建					

工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			338,365.70	64,808.88	403,174.58
(1) 处置或报废			338,365.70	64,808.88	403,174.58
4. 期末余额	196,964,300.90	7,119,394.45	31,691,335.38	3,741,131.65	239,516,162.38
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,307,924.17	3,942,781.45	12,983,177.54	1,847,853.50	23,081,736.66
2. 本期增加金额	2,066,020.55	371,209.31	2,332,381.79	274,773.25	5,044,384.90
(1) 计提	2,066,020.55	371,209.31	2,332,381.79	274,773.25	5,044,384.90
3. 本期减少金额			315,228.67	32,365.33	347,594.00
(1) 处置或报废			315,228.67	32,365.33	347,594.00
4. 期末余额	6,373,944.72	4,313,990.76	15,000,330.66	2,090,261.42	27,778,527.56
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	190,590,356.18	2,805,403.69	16,691,004.72	1,650,870.23	211,737,634.82
2. 期初账面价值	191,830,688.65	3,176,613.00	17,951,428.11	1,807,030.38	214,765,760.14

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	302,498,338.77	196,045,196.05
合计	302,498,338.77	196,045,196.05

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
正元信息安全产业园项目	278,244,135.52		278,244,135.52	196,045,196.05		196,045,196.05
研发项目协作基地	24,254,203.25		24,254,203.25			
合计	302,498,338.77		302,498,338.77	196,045,196.05		196,045,196.05

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
正元信息安全产业园项目	509,770,000.00	196,045,196.05	82,198,939.47			278,244,135.52	54.58%	73.44%				其他
研发项目协作基地	26,146,838.97		24,254,203.25			24,254,203.25	92.76%	92.76%				其他
合计	535,916,838.97	196,045,196.05	106,453,142.72			302,498,338.77						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	41,282,226.59	41,282,226.59
2. 本期增加金额	1,789,042.25	1,789,042.25
3. 本期减少金额	4,787,923.95	4,787,923.95
4. 期末余额	38,283,344.89	38,283,344.89
二、累计折旧		
1. 期初余额	15,541,903.48	15,541,903.48

2. 本期增加金额	4,756,726.66	4,756,726.66
(1) 计提	4,756,726.66	4,756,726.66
3. 本期减少金额	4,023,877.21	4,023,877.21
(1) 处置	4,023,877.21	4,023,877.21
4. 期末余额	16,274,752.93	16,274,752.93
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	22,008,591.96	22,008,591.96
2. 期初账面价值	25,740,323.11	25,740,323.11

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	25,143,855.39	35,870.84		33,541,779.22	934,200.00	59,655,705.45
2. 本期增加金额				3,372,478.10		3,372,478.10
(1) 购置						
(2) 内部研发				3,372,478.10		3,372,478.10
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				205,512.84		205,512.84
(1) 处置				205,512.84		205,512.84
4. 期末余额	25,143,855.39	35,870.84		36,708,744.48	934,200.00	62,822,670.71
二、累计摊销						
1. 期初余额	2,362,916.40	20,027.64		4,968,736.95		7,351,680.99
2. 本期增加金额	363,525.60	7,729.98		2,345,639.63		2,716,895.21

(1) 计提	363,525.60	7,729.98		2,345,639.63		2,716,895.21
3. 本期减少金额				205,512.84		205,512.84
(1) 处置				205,512.84		205,512.84
4. 期末余额	2,726,442.00	27,757.62		7,108,863.74		9,863,063.36
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	22,417,413.39	8,113.22		29,599,880.74	934,200.00	52,959,607.35
2. 期初账面价值	22,780,938.99	15,843.20		28,573,042.27	934,200.00	52,304,024.46

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 5.37%

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	4,500,016.36		710,674.37		3,789,341.99
其他	422,219.44	425,769.62	148,593.54		699,395.52
合计	4,922,235.80	425,769.62	859,267.91		4,488,737.51

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	23,185,004.50	3,477,750.67	24,588,202.49	3,688,230.37
内部交易未实现利润	2,735,936.27	410,390.45	3,935,566.00	590,334.90
可抵扣亏损	260,920,398.15	39,138,059.72	236,740,489.72	35,511,073.46
信用减值准备	122,644,283.57	18,396,642.54	118,341,464.41	17,751,219.66
已计提未支付的职工薪酬	6,342,157.63	951,323.64	6,342,157.63	951,323.64
租赁负债	4,477,422.26	671,613.33	5,305,333.19	795,799.97
合计	420,305,202.38	63,045,780.35	395,253,213.44	59,287,982.00

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	5,347,562.63	802,134.40	6,663,742.65	999,561.40
合计	5,347,562.63	802,134.40	6,663,742.65	999,561.40

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	802,134.40	62,243,645.95	999,561.40	58,288,420.60
递延所得税负债	802,134.40		999,561.40	

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,613,990.73	29,669,001.98
可抵扣亏损	324,936,275.51	273,592,174.21
租赁负债	18,372,275.06	21,001,002.39
合计	348,922,541.30	324,262,178.58

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026年		687,944.25	
2027年	355,525.59	3,248,526.23	
2028年	2,827,484.98	9,436,220.01	

2029 年	9,283,945.44	25,344,805.42	
2030 年	6,692,378.66	6,692,378.66	
2030 年以后	305,776,940.84	228,182,299.64	
合计	324,936,275.51	273,592,174.21	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	2,349,105.68	12,623.02	2,336,482.66	3,959,920.19	692,857.93	3,267,062.26
购房款				25,867,970.00		25,867,970.00
设备购置款	14,188,021.53		14,188,021.53	18,350,174.63		18,350,174.63
合计	16,537,127.21	12,623.02	16,524,504.19	48,178,064.82	692,857.93	47,485,206.89

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	41,212,531.14	41,212,531.14	冻结	保证金	11,646,669.59	11,646,669.59	冻结	保证金
应收票据					2,000,000.00	1,829,200.00	已背书	用于票据背书
合计	41,212,531.14	41,212,531.14			13,646,669.59	13,475,869.59		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	47,530,140.74	
合计	47,530,140.74	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为 0。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购买材料、接受劳务及服务应付款项	236,666,891.18	220,007,624.84
购买工程设备款项	2,551,304.52	
合计	239,218,195.70	220,007,624.84

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	11,583,394.00	未到期结算
合计	11,583,394.00	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,189,184.00	1,189,184.00
其他应付款	5,754,412.68	12,336,895.21
合计	6,943,596.68	13,526,079.21

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,189,184.00	1,189,184.00
合计	1,189,184.00	1,189,184.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金等	3,054,977.01	2,176,087.00
往来款及其他	1,848,703.06	9,281,051.54
员工代收代付保险公积金	850,732.61	879,756.67
合计	5,754,412.68	12,336,895.21

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	128,670,401.04	145,295,404.64
合计	128,670,401.04	145,295,404.64

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,251,653.56	93,234,072.23	99,224,745.84	21,260,979.95
二、离职后福利-设定提存计划	1,094,675.18	11,624,507.43	11,605,513.42	1,113,669.19
三、辞退福利	683,500.00	3,538,707.21	3,386,411.87	835,795.34
合计	29,029,828.74	108,397,286.87	114,216,671.13	23,210,444.48

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	26,329,330.30	81,527,334.05	87,411,468.07	20,445,196.28
2、职工福利费		360,816.13	360,816.13	0.00
3、社会保险费	649,517.98	6,477,458.69	6,472,004.14	654,972.53
其中：医疗保险费	623,258.83	6,172,709.47	6,168,898.62	627,069.68
工伤保险费	24,168.47	282,349.74	281,716.59	24,801.62
生育保险费	2,090.68	22,399.48	21,388.93	3,101.23
4、住房公积金	161,814.00	4,324,664.98	4,438,053.98	48,425.00
5、工会经费和职工教育经费	110,991.28	543,798.38	542,403.52	112,386.14
合计	27,251,653.56	93,234,072.23	99,224,745.84	21,260,979.95

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,068,735.10	11,215,508.92	11,197,594.32	1,086,649.70
2、失业保险费	25,940.08	408,998.51	407,919.10	27,019.49
合计	1,094,675.18	11,624,507.43	11,605,513.42	1,113,669.19

其他说明

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,116,122.43	1,870,320.02
企业所得税	587,543.65	1,100,899.97
个人所得税	1,138,049.66	1,689,366.46
城市维护建设税	53,272.25	121,207.61
教育费附加	25,190.52	86,572.58
其他	95,204.01	214,997.16
合计	3,015,382.52	5,083,363.80

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	6,152,517.20	8,125,913.58
合计	6,152,517.20	8,125,913.58

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	643,459.94	655,825.19
未终止确认的应收票据		2,000,000.00
合计	643,459.94	2,655,825.19

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	22,897,919.76	29,920,949.77
减：未确认融资费用	-224,773.29	-3,614,614.19
减：一年内到期的租赁负债	-6,038,517.20	-8,125,913.58
合计	16,634,629.27	18,180,422.00

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	21,666,849.31	21,078,356.16
合计	21,666,849.31	21,078,356.16

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
回购义务	21,666,849.31	21,078,356.16

其他说明：

公司子公司长春吉大正元信息安全技术有限公司（以下简称信息安全）2024 年 2 月与吉林银河正元数字经济私募基金合伙企业（有限合伙）（以下简称产业基金）签订增资协议，产业基金以人民币 2,000 万元认购信息安全新增注册资本人民币 300 万元。2024 年 2 月，信息安全已收到 2,000 万元投资款。合同约定如果信息安全未能在 2027 年 12 月 31 日前向主管部门提交上市申请材料并受理，吉大正元及信息安全应对产业基金承担回购义务，股权回购价格按照产业基金向信息安全支付的增资款乘以年化收益率 6%（单利）并扣除投资人已从公司收到的分红款予以计算。根据财政部发布的 5 项有关金融负债与权益工具区分的应用案例，公司将收到的前述投资款计入长期应付款核算。

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	339,824.17		74,526.90	265,297.27	资产性政府补助
政府补助	2,020,622.35	729,800.00	501,394.44	2,249,027.91	收益性政府补助
合计	2,360,446.52	729,800.00	575,921.34	2,514,325.18	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	193,620,227.00						193,620,227.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	950,453,156.29			950,453,156.29
其他资本公积	6,317,598.79			6,317,598.79
合计	956,770,755.08			956,770,755.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	72,723,422.44			72,723,422.44
合计	72,723,422.44			72,723,422.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	56,998,725.07			56,998,725.07
合计	56,998,725.07			56,998,725.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	17,490,859.29	156,008,651.04
调整后期初未分配利润	17,490,859.29	156,008,651.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-43,131,623.44	-138,517,791.75
期末未分配利润	-25,640,764.15	17,490,859.29

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	177,258,985.26	78,912,656.98	216,880,189.18	93,455,884.19
合计	177,258,985.26	78,912,656.98	216,880,189.18	93,455,884.19

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	177,258,985.26	78,912,656.98	177,258,985.26	78,912,656.98
其中：				
网络安全产品	95,673,363.89	37,930,548.03	95,673,363.89	37,930,548.03
网络安全生态	17,433,304.75	12,263,169.49	17,433,304.75	12,263,169.49
网络安全服务	64,152,316.62	28,718,939.46	64,152,316.62	28,718,939.46
按经营地区分类	177,258,985.26	78,912,656.98	177,258,985.26	78,912,656.98
其中：				
东北	11,884,063.19	3,450,202.04	11,884,063.19	3,450,202.04
华北	106,806,971.39	47,835,460.28	106,806,971.39	47,835,460.28
华东	14,031,756.13	6,149,166.31	14,031,756.13	6,149,166.31
华南	16,411,540.43	12,162,003.32	16,411,540.43	12,162,003.32
华中	3,895,348.89	1,198,998.33	3,895,348.89	1,198,998.33
西北	8,139,272.18	2,610,592.29	8,139,272.18	2,610,592.29
西南	16,090,033.05	5,506,234.41	16,090,033.05	5,506,234.41
市场或客户类型				
其中：				

合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类	177,258,985.26	78,912,656.98	177,258,985.26	78,912,656.98
其中：				
在某一时点确认	163,713,271.58	75,690,823.48	163,713,271.58	75,690,823.48
在某段时间确认	13,545,713.68	3,221,833.50	13,545,713.68	3,221,833.50
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类	177,258,985.26	78,912,656.98	177,258,985.26	78,912,656.98
其中：				
直接客户	100,893,905.99	45,964,001.04	100,893,905.99	45,964,001.04
集成商及渠道	76,365,079.27	32,948,655.94	76,365,079.27	32,948,655.94
合计	177,258,985.26	78,912,656.98	177,258,985.26	78,912,656.98

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	176,303.13	505,235.75
教育费附加	125,574.25	358,850.13
房产税	2,634,166.30	1,232,159.12
土地使用税	61,600.37	62,103.01
车船使用税	5,490.00	3,940.00
印花税	148,520.34	214,906.33
其他	107,517.18	94,969.79
合计	3,259,171.57	2,472,164.13

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬（含股份支付费用）	19,050,872.43	21,217,183.96
咨询费	1,663,272.69	9,490.57
折旧费及无形资产摊销	8,308,162.55	5,472,198.92
招待费	785,425.63	1,002,257.89
长期待摊费用摊销		248,597.84

租赁费	100,990.10	237,467.50
办公费	227,656.28	456,652.67
中介机构费	1,113,613.06	1,676,725.93
差旅费	543,393.91	495,114.05
其他	2,079,992.92	1,836,518.40
合计	33,873,379.57	32,652,207.73

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬（含股份支付费用）	52,919,605.93	62,532,370.24
招待费	3,116,006.20	5,491,868.66
服务费	292,428.52	965,250.58
差旅费	2,061,760.67	2,409,092.20
租赁费	376,096.35	194,161.04
广告宣传费	135,311.65	128,854.87
折旧费	2,817,908.29	4,632,391.60
其他	2,991,607.39	2,648,440.48
合计	64,710,725.00	79,002,429.67

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬（含股份支付费用）	18,896,024.22	22,608,254.87
协作费	5,341,873.50	10,777,533.95
差旅费	628,395.66	820,429.33
租赁费		157,031.45
使用权资产折旧	1,128,573.87	1,456,706.24
杂项费用	886,915.50	1,903,278.81
合计	26,881,782.75	37,723,234.65

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,731,667.40	791,451.27
减：利息收入	1,212,875.63	3,579,880.65
其他	127,486.14	112,721.38
合计	646,277.91	-2,675,708.00

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退及其他退税	1,072,804.91	2,167,061.48
企业稳岗补贴	10,946.23	54,282.68
增值税加计抵扣		12,563.31
个税手续费返还	231,723.15	334,041.25
2019年工信部17号项目	74,526.90	74,526.90
商用密码及数据安全项目		491,204.46
面向复杂监管场所的多设备群智协同和物联管控技术（国拨）	113,617.18	6,893.15
发明奖励		10,350.00
创维项目	534,768.05	
智慧司法综合业务融合协同平台构建技术	39,009.21	
政府补助	1,089,997.00	
合计	3,167,392.63	3,150,923.23

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,740,242.76	-1,721,758.05
处置交易性金融资产取得的投资收益		96,727.91
债务重组收益		318,000.00
合计	-2,740,242.76	-1,307,030.14

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-4,295,182.64	276,108.87
应收账款坏账损失	-3,901,962.40	-5,925,139.89
其他应收款坏账损失	14,717.29	746,145.31
合计	-8,182,427.75	-4,902,885.71

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-261,475.98	
十一、合同资产减值损失	147,108.70	-217,172.53
合计	-114,367.28	-217,172.53

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	4,924.78	21,470.32
其他资产处置收益	28,661.88	238,918.54
合计	33,586.66	260,388.86

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	798.19	13,968.97	798.19
无需支付的款项	25.01	1,615,232.33	25.01
合计	823.20	1,629,201.30	823.20

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产毁损报废损失	13,005.11	19,191.74	
罚款及滞纳金	27,756.41	86,655.82	
合计	40,761.52	105,847.56	

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,998,262.53	2,036,834.61
递延所得税费用	-3,955,225.35	-3,557,086.44
合计	-1,956,962.82	-1,520,251.83

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-38,901,005.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,835,150.80
子公司适用不同税率的影响	-597,165.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	860,885.44
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,675,017.46
其他-加计扣除	-4,060,549.18
所得税费用	-1,956,962.82

其他说明

77、其他综合收益

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	589,746.38	3,579,880.65
补贴款	2,254,524.90	2,796,118.47
押金、保证金	6,424,780.77	7,728,786.47
往来款	1,707,849.51	955,737.31
合计	10,976,901.56	15,060,522.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	141,231.46	112,721.38
押金、保证金	8,244,897.01	5,112,441.50
付现费用	31,529,648.41	51,057,733.21
往来款	3,386,100.09	464,119.29
合计	43,301,876.97	56,747,015.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财收益	188.63	96,727.91

合计	188.63	96,727.91
----	--------	-----------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
返还正元产业园装修保证金	0.00	160,000.00
合计		160,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租金退回		39,942.50
保证金退回	5,918,760.15	
合计	5,918,760.15	39,942.50

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房屋租赁款	4,705,655.94	10,661,143.05
回购股票		72,723,422.44
保证金	32,342,468.05	
合计	37,048,123.99	83,384,565.49

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-36,944,042.52	-25,722,193.91
加：资产减值准备	8,296,795.03	5,120,058.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,044,384.90	3,394,085.63
使用权资产折旧	4,756,726.66	3,966,357.09
无形资产摊销	2,716,895.21	1,461,588.61
长期待摊费用摊销	859,267.91	1,119,667.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-33,586.66	-260,388.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	13,005.11	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,731,667.40	791,451.27
投资损失（收益以“-”号填列）	2,740,242.76	1,721,758.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,955,225.35	-3,557,086.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,146,727.30	5,423,560.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,863,081.62	54,981,082.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,322,585.90	-154,085,995.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-58,106,264.37	-105,646,056.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	150,371,843.38	449,799,801.45
减：现金的期初余额	285,061,570.12	687,753,929.95
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	-134,689,726.74	-237,954,128.50

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	150,371,843.38	285,061,570.12
其中：库存现金	47,846.11	80,961.63
可随时用于支付的银行存款	150,323,997.27	284,980,608.49
三、期末现金及现金等价物余额	150,371,843.38	285,061,570.12

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬（含股份支付费用）	23,088,374.48	28,306,469.89
协作费	7,559,538.04	16,612,714.14
差旅费	662,069.45	838,637.85
租赁费		157,031.45
原材料	469,149.27	128,048.31
使用权资产折旧	1,128,573.87	1,456,706.24
杂项费用	911,074.40	1,775,770.50
合计	33,818,779.51	49,275,378.38
其中：费用化研发支出	26,881,782.75	37,723,234.65
资本化研发支出	6,936,996.76	11,552,143.73

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
数据安全产品研究项目	6,930,092.94	2,931,877.71						9,861,970.65
星网星载安全组件	753,028.41	890,750.39						1,643,778.80
超聚合签名服务器项目	2,111,678.72	2,206,877.30						4,318,556.02
抗量子访问控制网关	2,464,986.74	907,491.36			3,372,478.10			
合计	12,259,786.81	6,936,996.76			3,372,478.10			15,824,305.47

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		

应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

--或有对价	
--------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
上海吉大正元信息技术有限公司	10,000,000.00	上海	上海	软件服务	100.00%	0.00%	设立
北京吉大正元信息技术有限公司	30,000,000.00	北京	北京	软件服务	100.00%	0.00%	设立
北京正元安服科技有限公司	30,000,000.00	北京	北京	软件服务	100.00%	0.00%	设立
长春吉大正元信息安全技术有限公司	33,000,000.00	长春	长春	软件服务	90.91%	3.16%	设立
海南正元星捷信息科技有限公司	10,000,000.00	海口	海口	软件服务	100.00%	0.00%	设立
深圳正元星捷信息科技有限公司	30,000,000.00	深圳	深圳	软件服务	100.00%	0.00%	设立
成都正元星捷信息技术有限公司	10,000,000.00	成都	成都	软件服务	100.00%	0.00%	收购
西安正元星捷信息技术有限公司	10,000,000.00	西安	西安	软件服务	100.00%	0.00%	收购
新疆正元星捷信息技术有限公司	10,000,000.00	乌鲁木齐	乌鲁木齐	软件服务	100.00%	0.00%	设立
天津正元星捷信息科技有限公司	30,000,000.00	天津	天津	软件服务	51.00%	0.00%	设立
天津正元星捷网联科技有限公司	1,000,000.00	天津	天津	软件服务	0.00%	51.00%	设立
深圳正元星捷技术服务有限公司	3,000,000.00	深圳	深圳	软件服务	0.00%	100.00%	收购
展宏模具研发信息咨询有限公司	1,000,000.00	香港	香港	信息咨询	0.00%	100.00%	收购
山西省数字证书认证中心（有限公司）	30,000,000.00	太原	太原	软件服务	0.00%	55.00%	收购
太原正元信息技术有限公司	5,000,000.00	太原	太原	软件服务	0.00%	55.00%	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山西省数字证书认证中心（有限公司）	45.00%	6,670,012.44	0.00	60,227,496.78

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山西省数字证书认证中心（有限公司）	152,228,369.43	2,996,208.85	155,224,578.28	20,082,571.70	842,327.27	20,924,898.97	140,135,864.62	3,255,801.06	143,391,665.68	23,840,898.11	73,338.12	23,914,236.23

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山西省数字证书认证中心（有限公司）	35,561,034.92	14,822,249.86	14,822,249.86	12,322,715.17	35,421,376.29	14,313,453.92	14,313,453.92	13,518,243.36

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明：不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明：不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明：不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	195,292,228.91	198,032,471.67
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,740,242.76	-1,721,758.05
--综合收益总额	-2,740,242.76	-1,721,758.05

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	339,824.17			74,526.90		265,297.27	与资产相关
递延收益	2,020,622.35	729,800.00		501,394.44		2,249,027.91	与收益相关
合计	2,360,446.52	729,800.00		575,921.34		2,514,325.18	

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	3,167,392.63	3,150,923.23

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制定由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

（1）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本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，包括基于本公司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。本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，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。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。本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。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款（含合同资产）占本公司应收账款总额的 25.69%（比较期：20.58%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 27.52%（比较期：32.62%）。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

(3) 市场风险

1) 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，不存在外汇风险。

2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期应付款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			60,694.00	60,694.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产、应付账款、其他应付款等。

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

公司的第一大股东为于逢良。

于逢良、刘海涛共同拥有本公司的控制权，为本公司的实际控制人。公司存在一致行动关系的股东包括：于逢良、刘海涛、吉林省博维实业有限公司、吉林省数字证书认证有限公司。

2022 年 11 月 24 日，实际控制人于逢良、刘海涛重新签署《一致行动协议》，根据该协议的约定，自协议签署之日起至公司 2022 年度向特定对象发行股票登记完成之日起 36 个月止，于逢良及其控制的吉林省数字证书认证有限公司、刘海涛控制的吉林省博维实业有限公司保持一致行动。

本企业最终控制方是于逢良、刘海涛。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第八节（十）-在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
中科信息安全共性技术国家工程研究中心有限公司	联营企业
吉林省安信电子认证服务有限公司	联营企业

北京灵犀智慧科技有限公司	联营企业
吉林银河正元数字经济私募基金合伙企业（有限合伙）	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
内蒙古数字证书认证有限公司	联营企业吉林省安信电子认证服务有限公司控制的公司
吉林省宇光热电有限公司	实际控制人之一间接控制的公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
吉林省安信电子认证服务有限公司	采购商品及接受劳务	2,365,799.02	13,000,000.00	否	4,749,655.87
内蒙古数字证书认证有限公司	采购商品及接受劳务	99,285.28	2,000,000.00	否	1,494,725.49
中科信息安全共性技术国家工程研究中心有限公司	接受劳务	66,037.73	2,000,000.00	否	214,150.94
吉林省宇光热电有限公司	接受服务		4,000,000.00	否	1,190,407.16

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
吉林省安信电子认证服务有限公司	销售商品	124,159.29	55,752.22
内蒙古数字证书认证有限公司	销售商品	1,396,145.26	971,681.43

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,416,387.24	3,328,074.60

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	内蒙古数字证书认证有限公司	2,187,724.44	294,883.49	1,903,116.67	291,939.70
应收账款	吉林省安信电子认证服务有限公司			1,381,750.00	240,196.98

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中科信息安全共性技术国家工程研究中心有限公司	18,867.92	
应付账款	吉林省安信电子认证服务有限公司	118,670.79	365,416.06
应付账款	内蒙古数字证书认证有限公司	604,945.66	505,660.38
合同负债	吉林省安信电子认证服务有限公司		12,264.15
合同负债	内蒙古数字证书认证有限公司	402,742.04	20,496.93

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺：

(1) 公司子公司西安正元星捷信息技术有限公司注册资本为人民币 1,000.00 万元，公司认缴出资人民币 1,000.00 万元，出资时间 2050 年 12 月 31 日。截至 2025 年 06 月 30 日，尚未履行的出资承诺为人民币 359 万元。

(2) 公司子公司新疆正元星捷信息技术有限公司注册资本为人民币 1,000.00 万元，公司认缴出资人民币 1,000.00 万元，出资时间 2052 年 12 月 31 日。截至 2025 年 06 月 30 日，尚未履行的出资承诺为人民币 730 万元。

(3) 公司子公司天津正元星捷信息科技有限公司注册资本为人民币 3,000.00 万元，公司认缴出资人民币 1,530.00 万元，出资时间 2053 年 7 月 19 日。截至 2025 年 06 月 30 日，尚未履行的出资承诺为人民币 1,275.00 万元。

(4) 公司子公司之子公司天津正元星捷网联科技有限公司注册资本为人民币 100.00 万元，公司认缴出资人民币 51.00 万元，出资时间 2043 年 8 月 17 日。截至 2025 年 06 月 30 日，尚未履行的出资承诺为人民币 51.00 万元。

(5) 公司子公司成都正元星捷信息科技有限公司注册资本为人民币 1,000.00 万元，公司认缴出资人民币 1,000.00 万元，出资时间 2051 年 4 月 22 日。截至 2025 年 06 月 30 日，尚未履行的出资承诺为人民币 140 万元。

(6) 公司子公司之孙公司深圳正元星捷技术服务有限公司注册资本为人民币 300.00 万元，公司认缴出资人民币 300.00 万元，出资时间 2030 年 7 月 4 日。截至 2025 年 06 月 30 日，尚未履行的出资承诺为人民币 270.46 万元。

上述 (1) - (6) 所述子公司章程记载的出资期限将根据新《公司法》的相关规定在 2027 年 6 月 30 日之前调整为五年内缴足。

(7) 公司子公司之孙公司太原正元信息技术有限公司注册资本为人民币 500.00 万元，公司认缴出资人民币 275.00 万元，出资时间 2026 年 8 月 13 日。截至 2025 年 06 月 30 日，尚未履行的出资承诺为人民币 0 万元。

(8) 公司子公司之子公司展宏模具研发信息咨询有限公司注册资本为港币 100.00 万元，公司认缴出资港币 100.00 万元。截至 2025 年 06 月 30 日，尚未履行的出资承诺为港币 100.00 万元。

(9) 截至 2025 年 06 月 30 日，公司已开立未履行完毕的保函情况如下：

开证银行	保函类型	金额	保函到期日	被担保受益人
招商银行股份有	履约保函	138,000.00	2026 年 9 月 29 日	重庆市财政收支管理服务中心

限公司长春建设街支行	履约保函	40,450.00	2025年12月30日	江西省公安厅
	履约保函	233,630.00	2026年2月7日	深圳市供电局有限公司
	履约保函	105,157.00	2026年10月31日	吉林省吉林祥云信息技术有限公司
	履约保函	231,674.00	2025年6月30日	中国南水北调集团水网智慧科技有限公司
	质量保函	3,025.00	2025年9月29日	广州南网科研技术有限责任公司
	质量保函	14,000.00	2026年11月21日	海南省公共资源交易服务中心
	质量保函	20,650.00	2027年11月21日	海南省公共资源交易服务中心
	履约保函	6,190.00	2027年12月2日	北京市公安局密云分局
	履约保函	72.00	2028年4月28日	中电信量子信息科技集团有限公司
	履约保函	79,320.00	2028年4月28日	中电信量子信息科技集团有限公司
	履约保函	74,400.00	2028年4月28日	中电信量子信息科技集团有限公司
	履约保函	2,466.41	2027年6月30日	中国邮政储蓄银行股份有限公司
	履约保函	100,500.00	2026年3月12日	长春市数据产业发展有限公司
	履约保函	533,888.85	2025年10月31日	中国人民解放军总医院
	投标保函	40,000.00	2025年9月15日	某部队采购站
	履约保函	10,000,000.00	2025年7月18日	山东天衢大数据科技有限公司
	履约保函	41,562.47	2026年1月13日	天翼云科技有限公司吉林分公司
	兴业银行长春高新支行	付款保函	1,237,404.19	2025年7月1日
付款保函		2,198,945.33	2025年7月1日	北京港源建筑装饰工程有限公司
付款保函		2,000,000.00	2025年7月1日	吉林省振源建设工程有限公司

除以上事项外，截至 2025 年 06 月 30 日，本公司无其他需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2025 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

根据经营管理需要，本公司的经营及策略均以一个整体运行。因此管理层认为本公司仅有一个经营分部，无需编制分部报告。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	212,418,514.57	110,985,399.98
1至2年	25,521,097.65	52,721,117.62
2至3年	38,927,773.79	81,517,138.24
3年以上	113,741,911.21	138,514,132.79
3至4年	41,406,029.88	66,079,470.99
4至5年	15,226,443.31	26,957,441.72
5年以上	57,109,438.02	45,477,220.08
合计	390,609,297.22	383,737,788.63

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	16,975,485.72	4.35%	16,975,485.72	100.00%		16,975,485.72	4.42%	16,975,485.72	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	373,633,811.50	95.65%	99,721,055.68	38.40%	273,912,755.82	366,762,302.91	95.58%	95,141,631.01	25.94%	271,620,671.90

其中：										
应收账款组合 A	135,484,266.05	34.69%	62,794,202.47	46.35%	72,690,063.58	122,447,096.48	31.91%	56,692,277.30	46.30%	65,754,819.18
应收账款组合 B	124,204,610.21	31.80%	36,926,853.21	29.73%	87,277,757.00	128,564,657.96	33.50%	38,449,353.71	29.91%	90,115,304.25
应收账款组合 C	113,944,935.24	29.17%			113,944,935.24	115,750,548.47	30.16%			115,750,548.47
合计	390,609,297.22	100.00%	116,696,541.40	29.88%	273,912,755.82	383,737,788.63	100.00%	112,117,116.73	29.22%	271,620,671.90

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	6,726,639.60	6,726,639.60	6,726,639.60	6,726,639.60	100.00%	预计不能收回
客户二	6,077,500.00	6,077,500.00	6,077,500.00	6,077,500.00	100.00%	预计不能收回
其他汇总	4,171,346.12	4,171,346.12	4,171,346.12	4,171,346.12	100.00%	预计不能收回
合计	16,975,485.72	16,975,485.72	16,975,485.72	16,975,485.72		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款组合 A	135,484,266.05	62,794,202.47	46.35%
应收账款组合 B	124,204,610.21	36,926,853.21	29.73%
应收账款组合 C	113,944,935.24	0.00	0.00%
合计	390,609,297.22	99,721,055.68	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	16,975,485.72					16,975,485.72
应收账款组合 A	56,692,277.30	6,101,925.17				62,794,202.47
应收账款组合 B	38,449,353.71	-1,522,500.50				36,926,853.21
合计	112,117,116.73	4,579,424.67				116,696,541.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	48,622,011.73		48,622,011.73	12.31%	
客户二	29,114,872.27		29,114,872.27	7.37%	
客户三	28,316,961.00		28,316,961.00	7.17%	10,823,859.54
客户四	17,420,603.12		17,420,603.12	4.41%	
客户五	17,409,453.44		17,409,453.44	4.41%	1,064,689.35
合计	140,883,901.56		140,883,901.56	35.67%	11,888,548.89

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	168,052,161.88	137,976,342.05
合计	168,052,161.88	137,976,342.05

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	6,561,791.49	6,713,824.99
备用金	1,149,284.66	890,701.18
往来款	163,262,399.65	132,922,257.64
员工社保	44,083.59	66,281.74
合计	171,017,559.39	140,593,065.55

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	165,372,603.52	93,386,112.20
1 至 2 年	1,594,235.90	43,491,409.16
2 至 3 年	721,405.99	1,410,537.00
3 年以上	3,329,313.98	2,305,007.19
3 至 4 年	1,177,588.00	65,798.00
4 至 5 年	773,250.00	842,600.19
5 年以上	1,378,475.98	1,396,609.00
合计	171,017,559.39	140,593,065.55

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中：										
按组合计提坏账准备	171,017,559.39	100.00%	2,965,397.51	1.73%	168,052,161.88	140,593,065.55	100.00%	2,616,723.50	1.86%	137,976,342.05
其中：										
其他应收款组合 A	8,172,380.54	4.78%	2,965,397.51	36.29%	5,206,983.03	8,089,854.28	5.75%	2,616,723.50	32.35%	5,473,130.78
其他应收款组合 B	162,845,178.85	95.22%	0.00	0.00%	162,845,178.85	132,503,211.27	94.25%	0.00	0.00%	132,503,211.27
合计	171,017,559.39	100.00%	2,965,397.51	1.73%	168,052,161.88	140,593,065.55	100.00%	2,616,723.50	1.86%	137,976,342.05

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他应收款组合 A	8,172,380.54	2,965,397.51	36.29%
其他应收款组合 B	162,845,178.85		0.00%
合计	171,017,559.39	2,965,397.51	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	503,135.35	2,113,588.15		2,616,723.50
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-123,607.82	472,281.83		348,674.01
2025 年 6 月 30 日余额	379,527.53	2,585,869.98		2,965,397.51

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款组合 A	2,616,723.50	348,674.01				2,965,397.51
合计	2,616,723.50	348,674.01				2,965,397.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	往来款	150,256,854.20	1年以内	87.86%	0.00
单位二	往来款	8,433,555.02	1年以内	4.93%	0.00
单位三	往来款	1,750,000.00	1年以内	1.02%	0.00
单位四	往来款	950,000.00	1年以内	0.56%	0.00
单位五	往来款	929,656.25	1年以内	0.54%	0.00
合计		162,320,065.47		94.91%	0.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	203,124,587.29		203,124,587.29	198,186,094.14		198,186,094.14
对联营、合营企业投资	189,236,494.55		189,236,494.55	191,411,701.78		191,411,701.78
合计	392,361,081.84		392,361,081.84	389,597,795.92		389,597,795.92

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海吉大正元信息技术有限公司	9,924,368.00						9,924,368.00	
北京吉大正元信息技术有限公司	31,437,250.28						31,437,250.28	
长春吉大正元信息安全技术有限公司	53,143,045.56		588,493.15				53,731,538.71	
北京正元安服科技有限公司	46,935,552.00						46,935,552.00	
海南正元星捷信息科技有限公司	10,294,958.50						10,294,958.50	
深圳正元星捷信息科技有限公司	30,540,919.80						30,540,919.80	
成都正元星捷信息技术有限公司	6,400,000.00		2,200,000.00				8,600,000.00	
西安正元星捷信息技术有限公司	4,860,000.00		1,550,000.00				6,410,000.00	
新疆正元星捷信息技术有限公司	2,100,000.00		600,000.00				2,700,000.00	
天津正元星捷信息科技有限公司	2,550,000.00						2,550,000.00	
合计	198,186,094.14		4,938,493.15				203,124,587.29	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
中科信息安全共性技术国家工程研究中心有限公司	19,601,390.13				-322,692.20							19,278,697.93	
吉林银河正元数字经济私募基金合伙企业（有限合伙）	171,810,311.65				-1,852,515.03							169,957,796.62	
小计	191,411,701.78				-2,175,207.23							189,236,494.55	
合计	191,411,701.78				-2,175,207.23							189,236,494.55	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	117,634,342.22	53,068,900.65	125,250,787.95	45,494,552.56
合计	117,634,342.22	53,068,900.65	125,250,787.95	45,494,552.56

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	117,634,342.22	53,068,900.65	117,634,342.22	53,068,900.65
其中：				
网络安全产品	83,797,696.58	33,779,107.14	83,797,696.58	33,779,107.14
网络安全服务	28,865,022.22	15,917,150.39	28,865,022.22	15,917,150.39
网络安全生态	4,971,623.42	3,372,643.12	4,971,623.42	3,372,643.12
按经营地区分类	117,634,342.22	53,068,900.65	117,634,342.22	53,068,900.65
其中：				
东北	4,414,311.36	924,274.53	4,414,311.36	924,274.53
华北	65,299,205.33	28,087,127.80	65,299,205.33	28,087,127.80
华东	7,084,071.40	2,788,994.58	7,084,071.40	2,788,994.58
华南	15,264,100.25	11,955,649.55	15,264,100.25	11,955,649.55
华中	3,439,493.30	1,037,874.05	3,439,493.30	1,037,874.05
西北	7,903,347.02	2,641,702.83	7,903,347.02	2,641,702.83
西南	14,229,813.56	5,633,277.31	14,229,813.56	5,633,277.31
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类	117,634,342.22	53,068,900.65	117,634,342.22	53,068,900.65
其中：				
按某段时间确认收入	10,574,665.66	2,717,146.62	10,574,665.66	2,717,146.62
按某一时点确认收入	107,059,676.56	50,351,754.03	107,059,676.56	50,351,754.03

按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类	117,634,342.22	53,068,900.65	117,634,342.22	53,068,900.65
其中：				
集成商及渠道	45,822,162.75	19,544,348.87	45,822,162.75	19,544,348.87
直销客户	71,812,179.47	33,524,551.78	71,812,179.47	33,524,551.78
合计	117,634,342.22	53,068,900.65	117,634,342.22	53,068,900.65

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,175,207.23	-1,280,837.54
处置交易性金融资产取得的投资收益		96,727.91
债务重组收益		318,000.00
合计	-2,175,207.23	-866,109.63

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	20,581.55	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,788,337.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,933.21	

减：所得税影响额	15,479.55	
少数股东权益影响额（税后）	39,472.86	
合计	1,727,033.60	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-3.89%	-0.22	-0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.04%	-0.23	-0.23

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第九节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 05 月 27 日	投资者关系互动平台	网络平台线上交流	个人	网上投资者	公司业务优势等	2025 年 5 月 27 日于巨潮资讯网披露的《长春吉大正元信息技术股份有限公司 2025 年 5 月 27 日投资者关系活动记录表》(编号: 2025-001)

三、上市公司与控股股东及其他关联方资金往来情况

适用 不适用

单位: 万元

往来方名称	往来性质	期初余额	报告期发生额	报告期偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
长春吉大正元信息安全技术有限公司	非经营性往来	12,990.00	2,750.00	714.31	15,025.69		
北京吉大正元信息技术有限公司	非经营性往来	254.36	589.00		843.36		
海南正元星捷信息科技有限公司	非经营性往来	5.00	170.00		175.00		
北京正元安服科技有限公司	非经营性往来	2.97	90.00		92.97		
上海吉大正元信息技术有限公司	非经营性往来		95.00		95.00		
合计		13,252.33	3,694.00	714.31	16,232.02		
相关的决策程序	不适用						
资金安全保障措施	公司上述资金往来是根据开展业务的需要而发生, 资金的安全风险可控。						