杭州安恒信息技术股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇二二年度

杭州安恒信息技术股份有限公司

审计报告及财务报表

（2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日止）

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-117

审 计 报 告

信会师报字[2023]第 ZA90477 号

杭州安恒信息技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了杭州安恒信息技术股份有限公司（以下简称安恒信息）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于安恒信息，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）应收账款的可收回性	
应收账款的会计政策详情及应收账款的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释（十）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释(四)。 2022 年 12 月 31 日，公司合并财务报表中应收账款的原值为 74,562.14 万元，坏账准备为 6,625.51 万元。 公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况，包括合同信用期以及实际还款情况等因素。 由于公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款的可收回性为关键审计事项。	我们就应收账款的可收回性实施的主要审计程序包括： 1、了解、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制； 2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目； 3、对于按照信用风险特征组合计算预期信用损失的应收账款，复核管理层对划分的组合以及基于历史信用损失经验并结合当前状况及对未来经济状况的预测等对不同组合估计的预期信用损失率的合理性，包括对迁徙率、历史损失率的重新计算，参考历史审计经验及前瞻性信息，对预期损失率的合理性进行评估，并选取样本测试应收账款的组合分类和账龄划分的准确性，重新计算预期信用损失计提金额的准确性； 4、按照抽样原则选择客户样本，询证报告期内的应收账款情况及销售情况； 5、结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。
（二）收入确认	
收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（二十六）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（四十一）。 安恒信息已确认 2022 年营业收入为 198,001.24 万元。 公司主营业务为销售网络安全产品及提供网络安全服务，针对不同业务模式，公司收入确认时点存在差异化。由于收入是安恒信息的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将安恒信息的收入确认识别为关键审计事项。	我们就评价收入确认相关的主要审计程序中包括： 1、我们对安恒信息的销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对客户收入确认等重要的控制点执行了控制测试； 2、检查主要客户的合同，确定与收货及安装验收有关的条款，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3、结合销售模式对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； 4、按照抽样原则选择报告年度的样本，检查其销售合同、入账记录及客户签收、验收及安装等记录，检查安恒信息收入确认是否与披露的会计政策一致； 5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对客户签收、验收及安装等记录及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
（三）递延所得税资产的确认	
递延所得税资产确认的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（二十九）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（二十一）。 截止 2022 年 12 月 31 日，公司基于可抵扣暂时性差异和可抵扣税务亏损确认的递延所得税资产金额为人民币 14,739.75 万元，管理层认为这些可抵扣暂时性差异和可抵扣税务亏损很可能通过集团内相关企业取得的未来应纳税所得额或通过与递延所得税负债抵销而使用或转回。递延所得税资产的确认依赖于管理层的重大判断，管理层在做出判断时需评估未来是否可以取得足够的应纳税所得额，以及未来产生上述应纳税所得额和转回应纳税暂时性差异的可能性。由于递延所得税资产的确认对合并财务报表的重要性，以及在预测未来应纳税所得额时涉及管理层的重大判断和估计，其中可能存在错误或潜在的管理层偏向的情况，因此我们将其识别为安恒信息关键审计事项。	与评价递延所得税资产的确认相关的审计程序中包括以下程序： 1、基于我们对安恒信息业务及所在行业的了解，评价管理层预测未来应纳税所得额时采用的假设及判断，尤其是与未来销售收入、各项成本费用以及其他运营成本相关的假设； 2、根据相关会计准则的要求，评估管理层作出的预测及其制定过程，测试相关计算的准确性并将其预测与财务预算和未来预测进行核对，以评估未来财政年度是否可产生足够的利润以支持该递延所得税资产； 3、我们也考虑了有关税务亏损所产生的递延税项资产的确认是否以未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣税务亏损的应纳税所得额为限。

四、 其他信息

安恒信息管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括安恒信息 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督安恒信息的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：姚丽强
（项目合伙人）

中国注册会计师：丁伟良

中国注册会计师：丁一羽

中国•上海

二〇二三年四月二十七日

杭州安恒信息技术股份有限公司
合并资产负债表
2022年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	一	1,852,770,156.84	2,013,724,401.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	二	273,184,181.57	391,228,657.53
衍生金融资产			
应收票据	三	2,151,996.82	11,070,909.00
应收账款	四	679,366,249.13	467,952,887.84
应收款项融资	五	2,894,169.40	
预付款项	六	12,436,585.21	10,098,221.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七	84,963,933.81	102,785,681.07
买入返售金融资产			
存货	八	207,776,206.07	193,153,243.20
合同资产	九	17,574,843.59	12,153,155.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	十	13,222,401.98	8,571,753.40
流动资产合计		3,146,340,724.42	3,210,738,911.62
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	十一	260,145,225.26	230,189,052.71
其他权益工具投资	十二	595,641,584.24	586,295,401.74
其他非流动金融资产	十三	5,800,000.00	
投资性房地产	十四	10,830,220.98	11,111,974.74
固定资产	十五	470,479,641.12	439,638,765.40
在建工程	十六	107,430,152.42	28,474,112.34
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	十七	66,624,857.10	74,940,606.14
无形资产	十八	67,645,009.84	66,360,042.53
开发支出			
商誉	十九	104,339,684.77	104,339,684.77
长期待摊费用	二十	23,628,352.44	22,715,035.04
递延所得税资产	二十一	147,397,497.75	70,868,717.27
其他非流动资产	二十二	7,997,027.00	6,094,175.81
非流动资产合计		1,867,959,252.92	1,641,027,568.49
资产总计		5,014,299,977.34	4,851,766,480.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

杭州安恒信息技术股份有限公司
合并资产负债表（续）
2022 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	二十三	141,075,481.65	131,215,566.53
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	二十四		3,554,589.94
应付账款	二十五	333,722,924.54	254,937,444.40
预收款项			
合同负债	二十六	200,380,834.97	155,223,699.83
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	二十七	286,924,003.65	261,963,514.84
应交税费	二十八	98,106,946.18	95,695,233.75
其他应付款	二十九	58,849,728.00	57,746,753.43
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	三十	138,914,754.18	84,491,027.16
其他流动负债	三十一	18,769,211.17	11,386,458.85
流动负债合计		1,276,743,884.34	1,056,214,288.73
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	三十二	766,912,466.57	618,624,658.29
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	三十三	34,255,701.58	47,713,426.80
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	三十四	11,680,717.72	17,909,989.48
递延所得税负债	二十一	1,177,038.06	1,603,364.26
其他非流动负债			
非流动负债合计		814,025,923.93	685,851,438.83
负债合计		2,090,769,808.27	1,742,065,727.56
所有者权益：			
股本	三十五	78,826,395.00	78,504,696.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三十六	2,813,093,989.68	2,700,100,302.78
减：库存股	三十七	50,100,276.50	
其他综合收益	三十八	-18,180,427.52	-24,322,682.65
专项储备			
盈余公积	三十九	37,822,599.52	37,822,599.52
一般风险准备			
未分配利润	四十	45,915,153.20	299,360,848.59
归属于母公司所有者权益合计		2,907,377,433.38	3,091,465,764.24
少数股东权益		16,152,735.69	18,234,988.31
所有者权益合计		2,923,530,169.07	3,109,700,752.55
负债和所有者权益总计		5,014,299,977.34	4,851,766,480.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

杭州安恒信息技术股份有限公司
母公司资产负债表
2022 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金		1,142,548,757.67	1,347,554,087.40
交易性金融资产		243,072,976.09	330,865,369.86
衍生金融资产			
应收票据	一	1,920,440.54	11,070,909.00
应收账款	二	867,234,511.06	476,932,510.15
应收款项融资	三	1,719,640.00	
预付款项		8,026,286.06	7,610,528.27
其他应收款	四	666,960,187.83	742,152,655.97
存货		193,636,120.33	178,120,370.07
合同资产		14,224,417.82	9,622,641.44
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,084,191.43
流动资产合计		3,139,343,337.40	3,105,013,263.59
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	五	276,593,463.63	594,764,972.41
其他权益工具投资		595,641,584.24	586,295,401.74
其他非流动金融资产		5,800,000.00	
投资性房地产		10,830,220.98	11,111,974.74
固定资产		331,624,295.15	318,135,275.34
在建工程		77,520,565.22	17,560,264.88
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		18,972,647.93	23,266,975.58
无形资产		23,657,098.67	21,601,196.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,560,510.40	6,134,644.45
递延所得税资产		140,481,565.64	67,274,337.28
其他非流动资产		7,067,823.45	5,091,472.26
非流动资产合计		1,992,749,775.31	1,651,236,515.49
资产总计		5,132,093,112.71	4,756,249,779.08

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

杭州安恒信息技术股份有限公司
母公司资产负债表（续）
2022 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		141,075,481.65	131,215,566.53
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			3,554,589.94
应付账款		495,967,581.33	334,556,457.87
预收款项			
合同负债		162,695,994.52	129,929,989.30
应付职工薪酬		187,938,523.48	189,217,370.13
应交税费		88,041,780.89	84,585,224.66
其他应付款		211,495,777.89	89,269,842.14
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		116,354,324.72	66,570,638.69
其他流动负债		15,706,485.26	11,315,618.23
流动负债合计		1,419,275,949.74	1,040,215,297.49
非流动负债：			
长期借款		766,912,466.57	618,624,658.29
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,266,418.09	12,390,832.55
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		8,390,508.60	9,442,799.49
递延所得税负债			129,805.48
其他非流动负债			
非流动负债合计		781,569,393.26	640,588,095.81
负债合计		2,200,845,343.00	1,680,803,393.30
所有者权益：			
股本		78,826,395.00	78,504,696.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,838,683,245.26	2,710,102,890.32
减：库存股		50,100,276.50	
其他综合收益		-18,180,427.52	-24,322,682.65
专项储备			
盈余公积		37,822,599.52	37,822,599.52
未分配利润		44,196,233.95	273,338,882.59
所有者权益合计		2,931,247,769.71	3,075,446,385.78
负债和所有者权益总计		5,132,093,112.71	4,756,249,779.08

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

杭州安恒信息技术股份有限公司
合并利润表
2022 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,980,012,417.18	1,820,328,069.14
其中：营业收入	四十一	1,980,012,417.18	1,820,328,069.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,430,803,934.36	2,006,128,603.30
其中：营业成本	四十一	708,938,422.95	656,018,504.87
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	四十二	20,724,017.29	17,996,351.63
销售费用	四十三	853,216,688.76	635,784,212.78
管理费用	四十四	191,377,042.60	165,826,997.35
研发费用	四十五	645,797,506.87	535,598,598.32
财务费用	四十六	10,750,255.89	-5,096,061.65
其中：利息费用		45,306,621.14	18,045,965.45
利息收入		35,274,181.21	23,613,352.62
加：其他收益	四十七	121,940,020.56	101,159,947.00
投资收益（损失以“-”号填列）	四十八	29,878,481.50	71,961,016.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,420,932.72	-1,804,566.51
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）	四十九	1,285,811.24	1,228,657.53
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五十	-20,027,812.74	-25,967,407.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五十一	-7,568,494.16	-2,831,058.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五十二	3,184.80	-587,810.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-325,280,325.98	-40,837,189.93
加：营业外收入	五十三	578,079.69	929,593.37
减：营业外支出	五十四	5,578,055.57	4,203,855.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-330,280,301.86	-44,111,451.62
减：所得税费用	五十五	-77,115,148.85	-55,301,055.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-253,165,153.01	11,189,604.16
（一）按经营持续性分类			
1．持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-253,165,153.01	11,189,604.16
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）		-253,445,695.39	13,806,457.21
2．少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		280,542.38	-2,616,853.05
六、其他综合收益的税后净额		6,142,255.13	-26,663,682.65
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		6,142,255.13	-26,663,682.65
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		6,142,255.13	-26,663,682.65
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		6,142,255.13	-26,663,682.65
4．企业自身信用风险公允价值变动			
（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		-247,022,897.88	-15,474,078.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		-247,303,440.26	-12,857,225.44
归属于少数股东的综合收益总额		280,542.38	-2,616,853.05
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	五十六	-3.23	0.18
（二）稀释每股收益（元/股）	五十六	-3.23	0.18

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

杭州安恒信息技术股份有限公司
母公司利润表
2022 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十四	本期金额	上期金额
一、营业收入	六	1,789,760,139.27	1,722,043,844.38
减：营业成本	六	659,357,849.69	608,797,174.00
税金及附加		17,205,027.56	15,434,889.94
销售费用		734,124,635.97	593,251,056.24
管理费用		147,346,090.19	134,558,188.30
研发费用		612,422,778.07	515,639,450.87
财务费用		22,791,059.40	-5,036,021.16
其中：利息费用		42,600,018.92	16,700,230.40
利息收入		20,434,204.96	22,038,954.84
加：其他收益		97,559,813.51	87,943,290.74
投资收益（损失以“-”号填列）	七	26,134,931.51	2,893,066.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-10,908,380.31	-530,926.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,174,605.76	865,369.86
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-10,165,446.79	-23,003,865.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-10,174,193.48	-27,733,057.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-4,593.12	-587,810.64
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-298,962,184.22	-100,223,900.69
加：营业外收入		551,594.47	812,978.23
减：营业外支出		4,998,081.60	4,082,329.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-303,408,671.35	-103,493,251.87
减：所得税费用		-74,266,022.71	-56,070,860.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-229,142,648.64	-47,422,391.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-229,142,648.64	-47,422,391.72
（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		6,142,255.13	-26,312,532.65
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		6,142,255.13	-26,312,532.65
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		6,142,255.13	-26,312,532.65
4．企业自身信用风险公允价值变动			
（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		-223,000,393.51	-73,734,924.37
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-2.92	-0.64
（二）稀释每股收益（元/股）		-2.92	-0.64

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：　　主管会计工作负责人　：　　会计机构负责人：

杭州安恒信息技术股份有限公司
合并现金流量表
2022 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	本期金额	上期金额
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		1,981,310,106.55	1,789,881,550.10
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		97,581,909.47	40,225,505.21
收到其他与经营活动有关的现金	五十七	101,082,796.27	99,760,854.27
经营活动现金流入小计		2,179,974,812.29	1,929,867,909.58
购买商品、接受劳务支付的现金		433,891,867.44	473,048,013.98
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		1,478,189,595.85	1,104,087,046.76
支付的各项税费		173,567,154.54	140,718,294.13
支付其他与经营活动有关的现金	五十七	273,128,670.88	273,313,122.88
经营活动现金流出小计		2,358,777,288.71	1,991,166,477.75
经营活动产生的现金流量净额		-178,802,476.42	-61,298,568.17
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,880,000,000.00	754,010,000.00
取得投资收益收到的现金		40,616,219.84	4,030,146.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,032,236.72	168,100.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		809,188.39	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,922,457,644.95	758,208,246.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		205,348,100.84	282,513,070.43
投资支付的现金		1,835,041,472.33	1,711,333,949.00
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			19,963,655.63
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,040,389,573.17	2,013,810,675.06
投资活动产生的现金流量净额		-117,931,928.22	-1,255,602,428.20
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		45,931,565.33	1,367,397,036.73
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,868,474.58	9,230,100.00
取得借款收到的现金		446,931,870.54	721,070,909.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		492,863,435.87	2,088,467,945.73
偿还债务支付的现金		229,575,341.71	22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,655,476.90	29,568,740.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五十七	85,710,547.29	30,708,378.87
筹资活动现金流出小计		356,941,365.90	82,277,119.50
筹资活动产生的现金流量净额		135,922,069.97	2,006,190,826.23
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		-160,812,334.67	689,289,829.86
加：期初现金及现金等价物余额		1,994,968,481.59	1,305,678,651.73
六、期末现金及现金等价物余额		1,834,156,146.92	1,994,968,481.59

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

杭州安恒信息技术股份有限公司
母公司现金流量表
2022 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十四	本期金额	上期金额
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		1,604,544,425.01	1,661,784,940.58
收到的税费返还		90,871,023.18	39,912,618.76
收到其他与经营活动有关的现金		68,258,045.71	69,885,365.13
经营活动现金流入小计		1,763,673,493.90	1,771,582,924.47
购买商品、接受劳务支付的现金		395,598,414.61	504,434,911.04
支付给职工以及为职工支付的现金		1,037,095,870.44	811,728,093.43
支付的各项税费		135,405,459.22	117,987,875.04
支付其他与经营活动有关的现金		532,980,163.61	456,769,897.93
经营活动现金流出小计		2,101,079,907.88	1,890,920,777.44
经营活动产生的现金流量净额		-337,406,413.98	-119,337,852.97
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,821,453,989.68	730,222,687.70
取得投资收益收到的现金		40,107,617.10	3,887,743.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		752,687.92	168,100.20
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		193,323,788.63	
投资活动现金流入小计		2,055,638,083.33	734,278,531.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		141,292,587.08	103,040,732.87
投资支付的现金		1,923,477,671.33	1,774,335,277.00
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		18,140,183.18	660,203,578.07
投资活动现金流出小计		2,082,910,441.59	2,537,579,587.94
投资活动产生的现金流量净额		-27,272,358.26	-1,803,301,056.12
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		43,188,090.75	1,358,166,936.73
取得借款收到的现金		446,931,870.54	721,070,909.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		490,119,961.29	2,079,237,845.73
偿还债务支付的现金		229,575,341.71	22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,655,476.90	29,568,740.63
支付其他与筹资活动有关的现金		63,377,724.80	19,547,295.47
筹资活动现金流出小计		334,608,543.41	71,116,036.10
筹资活动产生的现金流量净额		155,511,417.88	2,008,121,809.63
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		-209,167,354.36	85,482,900.54
加：期初现金及现金等价物余额		1,336,757,667.11	1,251,274,766.57
六、期末现金及现金等价物余额		1,127,590,312.75	1,336,757,667.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

杭州安恒信息技术股份有限公司
合并所有者权益变动表
2022 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额												
	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	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	78,504,696.00				2,700,100,302.78		-24,322,682.65		37,822,599.52		299,360,848.59	3,091,465,764.24	18,234,988.31	3,109,700,752.55
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	78,504,696.00				2,700,100,302.78		-24,322,682.65		37,822,599.52		299,360,848.59	3,091,465,764.24	18,234,988.31	3,109,700,752.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	321,699.00				112,993,686.90	50,100,276.50	6,142,255.13				-253,445,695.39	-184,088,330.86	-2,082,252.62	-186,170,583.48
（一）综合收益总额							6,142,255.13				-253,445,695.39	-247,303,440.26	280,542.38	-247,022,897.88
（二）所有者投入和减少资本	321,699.00				112,993,686.90	50,100,276.50						63,215,109.40	-2,362,795.00	60,852,314.40
1．所有者投入的普通股	321,699.00				42,866,391.75	50,100,276.50						-6,912,185.75	2,743,474.58	-4,168,711.17
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					85,777,210.31							85,777,210.31	32,260.21	85,809,470.52
4．其他					-15,649,915.16							-15,649,915.16	-5,138,529.79	-20,788,444.95
（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	78,826,395.00				2,813,093,989.68	50,100,276.50	-18,180,427.52		37,822,599.52		45,915,153.20	2,907,377,433.38	16,152,735.69	2,923,530,169.07

立信会计师事务所 审核之章

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

杭州安恒信息技术股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2022 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额												
	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	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	74,074,075.00				1,254,822,114.88				37,822,599.52		302,710,206.38	1,669,428,995.78	2,621,979.92	1,672,050,975.70
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	74,074,075.00				1,254,822,114.88				37,822,599.52		302,710,206.38	1,669,428,995.78	2,621,979.92	1,672,050,975.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,430,621.00				1,445,278,187.90		-24,322,682.65				-3,349,357.79	1,422,036,768.46	15,613,008.39	1,437,649,776.85
（一）综合收益总额							-26,663,682.65				13,806,457.21	-12,857,225.44	-2,616,853.05	-15,474,078.49
（二）所有者投入和减少资本	4,430,621.00				1,445,278,187.90							1,449,708,808.90	18,229,861.44	1,467,938,670.34
1．所有者投入的普通股	4,430,621.00				1,349,323,574.18							1,353,754,195.18	9,230,100.00	1,362,984,295.18
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					95,954,613.72							95,954,613.72		95,954,613.72
4．其他													8,999,761.44	8,999,761.44
（三）利润分配											-14,814,815.00	-14,814,815.00		-14,814,815.00
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											-14,814,815.00	-14,814,815.00		-14,814,815.00
4．其他														
（四）所有者权益内部结转							2,341,000.00				-2,341,000.00			
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							2,341,000.00				-2,341,000.00			
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	78,504,696.00				2,700,100,302.78		-24,322,682.65		37,822,599.52		299,360,848.59	3,091,465,764.24	18,234,988.31	3,109,700,752.55

立信会计师事务所 复核专用

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

杭州安恒信息技术股份有限公司
母公司所有者权益变动表
2022 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	78,504,696.00				2,710,102,890.32		-24,322,682.65		37,822,599.52	273,338,882.59	3,075,446,385.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	78,504,696.00				2,710,102,890.32		-24,322,682.65		37,822,599.52	273,338,882.59	3,075,446,385.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	321,699.00				128,580,354.94	50,100,276.50	6,142,255.13			-229,142,648.64	-144,198,616.07
（一）综合收益总额							6,142,255.13			-229,142,648.64	-223,000,393.51
（二）所有者投入和减少资本	321,699.00				128,580,354.94	50,100,276.50					78,801,777.44
1．所有者投入的普通股	321,699.00				42,866,391.75	50,100,276.50					-6,912,185.75
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					85,713,963.19						85,713,963.19
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	78,826,395.00				2,838,683,245.26	50,100,276.50	-18,180,427.52		37,822,599.52	44,196,233.95	2,931,247,769.71

立信会计师事务所 审核之章

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

杭州安恒信息技术股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
2022 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	74,074,075.00				1,264,824,702.42				37,822,599.52	337,917,089.31	1,714,638,466.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	74,074,075.00				1,264,824,702.42				37,822,599.52	337,917,089.31	1,714,638,466.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,430,621.00				1,445,278,187.90		-24,322,682.65			-64,578,206.72	1,360,807,919.53
（一）综合收益总额							-26,663,682.65			-47,422,391.72	-74,086,074.37
（二）所有者投入和减少资本	4,430,621.00				1,445,278,187.90						1,449,708,808.90
1．所有者投入的普通股	4,430,621.00				1,349,323,574.18						1,353,754,195.18
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					95,954,613.72						95,954,613.72
4．其他											
（三）利润分配										-14,814,815.00	-14,814,815.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-14,814,815.00	-14,814,815.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转							2,341,000.00			-2,341,000.00	
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							2,341,000.00			-2,341,000.00	
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	78,504,696.00				2,710,102,890.32		-24,322,682.65		37,822,599.52	273,338,882.59	3,075,446,385.78

立信会计师事务所 审核之章

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

杭州安恒信息技术股份有限公司
二〇二二年度财务报表附注
（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

杭州安恒信息技术股份有限公司（以下简称“公司”、 “本公司”或“安恒信息”）是在原杭州安恒信息技术有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由范渊、沈仁妹、邵建雄、杨永清、姚纳新、杭州阿里创业投资有限公司、宁波润和兴源投资合伙企业（有限合伙）、嘉兴市安恒投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波安恒投资合伙企业（有限合伙）、重庆麒厚西海股权投资管理有限公司、浙江东翰高投长三角投资合伙企业（有限合伙）、浙江瓯信创业投资有限公司、杭州千毓投资合伙企业（有限合伙）、杭州富春一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海展澎投资有限公司、上海舜佃投资管理中心（有限合伙）、深圳富海创新创业投资基金企业（有限合伙）、珠海富海华金创业投资基金（有限合伙）、上海梦元投资管理中心（有限合伙）、杭州海邦巨擎创业投资合伙企业（有限合伙）、杭州九歌股权投资合伙企业（有限合伙）、杭州爵盛新千投资管理合伙企业（有限合伙）、共青城梦元盈信投资合伙企业（有限合伙）作为发起人，公司于 2018 年 1 月 25 日取得杭州市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 913301086623011957 的企业法人营业执照。

公司股票已于 2019 年 11 月 5 日在上海证券交易所挂牌上市。所属行业为软件和信息技术服务业。

截至 2022 年 12 月 31 日止，注册资本 78,826,395.00 元（每股面值人民币 1 元），总股数为 78,826,395.00 股。公司注册地和总部地址为浙江省杭州市滨江区西兴街道联慧街 188 号。

公司实际控制人为范渊。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 27 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

子公司名称	公司简称
广州安而又恒信息技术有限公司	广州安而又恒
成都安恒信息技术有限公司	成都安恒
武汉安恒信息技术有限公司	武汉安恒
北京神州安恒科技有限公司	北京神州安恒
郑州市安而又恒信息技术有限公司	郑州安而又恒

子公司名称	公司简称
北京易安乾坤信息科技有限公司	北京易安乾坤
北京安恒网安科技有限公司	北京安恒网安
杭州安恒信息安全技术有限公司（曾用名浙江军盾信息科技有限公司）	安恒安全
江苏安又恒信息科技有限公司	江苏安又恒
衢时代信安科技（衢州）有限公司	衢时代
湖北神州安恒信息技术有限公司	湖北安恒
杭州安恒后勤服务有限责任公司	杭州后勤
金华市数字经济信息技术服务有限公司	金华数字
湖南安恒信息技术有限公司	湖南安恒
杭州数瀚科技有限公司	杭州数瀚
厦门安恒智慧城市信息技术有限公司	厦门安恒
上海安恒智慧城市安全技术有限公司	上海安恒智慧
上海安恒时代信息技术有限公司	安恒时代
深圳恒芯安全信息技术有限公司	深圳恒芯
杭州数字大脑安全技术有限公司	数字大脑
杭州安恒车联网安全技术有限公司	安恒车联网
广州安恒智慧城市网络安全技术有限公司	广州安恒智慧
杭州安信恒创科技有限公司	杭州安信恒创
北京安信恒创科技有限公司	北京安信恒创
金华安恒信创科技有限公司	金华安恒信创
北京安恒数安教育科技有限公司	安恒数安
上海安恒互联安全科技有限公司	上海安恒互联
上海安恒个安信息科技有限公司	上海安恒个安
安恒國際集團有限公司	安恒国际
宁波安恒信息科技有限公司	宁波安恒
无锡安恒数字大脑安全技术有限公司	无锡安恒
铜陵安恒智慧信息技术有限公司	铜陵安恒
山东安恒智慧城市安全运营有限公司	山东安恒
安恒知云（北京）科技发展有限公司	安恒知云
唐山安恒时代信息技术有限公司	唐山安恒
嘉兴安恒信息技术有限公司	嘉兴安恒

子公司名称	公司简称
杭州弗兰科信息安全科技有限公司	弗兰科
芜湖安恒信息科技有限公司	芜湖安恒
天津安恒数据安全有限公司	天津安恒
辽阳安恒数字科技有限公司	辽阳安恒
安徽安恒数智信息技术有限公司	安徽安恒
乌兰察布市安恒科技有限公司	乌兰察布安恒
重庆安恒信息技术有限公司	重庆安恒
深圳安恒信息安全技术有限公司	深圳安恒
杭州安凌车联网安全技术有限公司	安凌车联网
安恒愿景（成都）信息科技有限公司	安恒愿景（成都）
重庆中安恒研技术有限公司	重庆中安恒研
徐州安恒数字安全信息技术有限公司	徐州安恒
北京安恒数据安全技术有限公司	北京安恒
武汉安恒信息科技有限公司	武汉科技
昆明安恒时代信息科技有限公司	昆明安恒
浙江安创智联科技有限公司	浙江安创智联
西安安恒信息技术有限公司	西安安恒
山西安恒数字安全科技有限公司	山西安恒
北京安恒信安科技有限公司	北京安恒信安
上海临数信息安全技术有限公司	上海临数
杭州德源安恒私募基金管理有限公司	杭州德源安恒
吉林省东数安恒科技有限公司	吉林东数安恒
温州安恒信息安全运营有限公司	温州安恒
杭州安恒创新科技管理合伙企业（有限合伙）	杭州安恒创新科技
浙江数育科技有限公司	浙江数育
钦州安恒信息技术有限公司	钦州安恒
江苏安恒网络安全有限公司	江苏安恒网络
武汉安恒数安信息技术有限公司	武汉安恒数安
浙江恒昊科技有限公司	浙江恒昊

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更” 和 “七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称"企业会计准则"），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一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净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、(十四)长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

— 业务模式是以收取合同现金流量为目标；

— 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

— 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

— 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍

生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

— 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

— 金融资产已转移，且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；

— 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他应收款，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；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；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。

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，确定组合的依据如下：

组合名称	确认组合依据
其他应收款组合 1	增值税即征即退
其他应收款组合 2	应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在建项目、在产品等。

在建项目核算内容主要包括已运送至客户指定之特定场所的系统硬件成本、尚在进行中的系统安装成本或系统整合成本、正在履行的其他义务所发生的成本及可归集到合同的已发生的直接人工和间接费用。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法

（2）包装物采用一次转销法

(十二) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

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对价的权利（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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（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，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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；按

照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。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，全额确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取

得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 投资性房地产

投资性房地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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.38
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3、5	5	31.67、19.00
固定资产装修	年限平均法	5、10	5	19.00、9.50

3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十七) 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已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。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；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，不予摊销。

2、 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	摊销方法	依据
软件	5 年	直线法	预计受益期限
土地使用权	50 年	直线法	预计受益期限
商标著作权及专利	10 年	直线法	预计受益期限

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调

查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。相关的资产组或者资产组组合，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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(二十二) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

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

(二十四) 预计负债

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计

数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在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。

(二十五) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益

工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十六) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指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以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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或服务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，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务等。

2、 收入确认具体原则

本公司的营业收入分为标准化软件产品销售收入、客户化软件销售收入、安全服务收入、网络安全解决方案收入。

（1） 标准化软件产品销售收入

标准化软件产品是指经过工业和信息化部认证并获得著作权，销售时不转让所有权的软件产品，由此开发出来的软件具有自主知识产权、无差异化、可批量复制的特性。不需要安装调试的标准化产品，在按合同约定将产品转移给对方后确认销售收入。需要安装调试的标准化产品，按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

（2） 客户定制化软件销售收入

客户定制化软件产品销售一般根据客户特别需求在对客户业务进行充分调查、分析的基础上，按客户实际需求进行专门的软件定制开发，由此开发的软件不具有通用性，按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

（3） 安全服务收入

安全服务包括定期维护服务和其他服务，定期维护服务是在合同约定的服务期间为客户提供产品维护，其他服务则根据客户的需求和合同约定提供相应的信息安全服务。定期维护服务在服务期间采用直线法确认收入，其他服务在经客户验收合格后确认收入。

（4） 网络安全解决方案是指以上几种业务组合而成的综合性业务

对于网络安全解决方案如果以上各类销售可以分别单独核算，则各类销售收入按以上方法分别确认；如果不能单独核算，则合并核算，并经客户验收合格后确认收入。在网络安全解决方案中涉及到的第三方采购销售收入：第三方采购销售一般由第三方提供安装，并经客户到货验收合格后确认收入。

(二十七) 合同成本

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 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，本公司在发生时将其计入当期损益。

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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十八) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

2、 确认时点

按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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是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及负债转回的期间内，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、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(三十) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

（1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照本附注“三、（二十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，

并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

(三十一) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(三十二) 回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

(三十三) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年

年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、 重要会计估计变更

本期未有重要会计估计变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%、1%
教育费附加	按应缴纳流转税税额计缴	3%
地方教育费附加	按应缴纳流转税税额计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%、16.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明如下：

纳税主体名称	所得税税率
杭州安恒信息技术股份有限公司	15%
广州安而又恒信息技术有限公司	20%
成都安恒信息技术有限公司	15%
武汉安恒信息技术有限公司	20%
北京神州安恒科技有限公司	20%
郑州市安而又恒信息技术有限公司	20%
北京易安乾坤信息科技有限公司	20%
北京安恒网安科技有限公司	20%
杭州安恒信息安全技术有限公司	15%
江苏安又恒信息科技有限公司	20%
衢时代信安科技（衢州）有限公司	20%
湖北神州安恒信息技术有限公司	20%
杭州安恒后勤服务有限责任公司	20%
金华市数字经济信息技术服务有限公司	20%
湖南安恒信息技术有限公司	20%
杭州数瀚科技有限公司	20%
厦门安恒智慧城市信息技术有限公司	20%
上海安恒智慧城市安全技术有限公司	15%
上海安恒时代信息技术有限公司	15%
深圳恒芯安全信息技术有限公司	20%

纳税主体名称	所得税税率
杭州数字大脑安全技术有限公司	20%
杭州安恒车联网安全技术有限公司	20%
广州安恒智慧城市网络安全技术有限公司	20%
杭州安信恒创科技有限公司	20%
北京安信恒创科技有限公司	20%
金华安恒信创科技有限公司	20%
北京安恒数安教育科技有限公司	20%
上海安恒互联安全科技有限公司	25%
上海安恒个安信息科技有限公司	20%
安恒國際集團有限公司	16.5%
宁波安恒信息科技有限公司	20%
无锡安恒数字大脑安全技术有限公司	20%
铜陵安恒智慧信息技术有限公司	20%
山东安恒智慧城市安全运营有限公司	20%
安恒知云（北京）科技发展有限公司	20%
唐山安恒时代信息技术有限公司	20%
嘉兴安恒信息技术有限公司	20%
杭州弗兰科信息安全科技有限公司	15%
芜湖安恒信息科技有限公司	20%
天津安恒数据安全有限公司	20%
辽阳安恒数字科技有限公司	20%
安徽安恒数智信息技术有限公司	20%
乌兰察布市安恒科技有限公司	20%
重庆安恒信息技术有限公司	20%
深圳安恒信息安全技术有限公司	20%
杭州安凌车联网安全技术有限公司	20%
安恒愿景（成都）信息科技有限公司	20%
重庆中安恒研技术有限公司	20%
徐州安恒数字安全信息技术有限公司	20%
北京安恒数据安全技术有限公司	20%
武汉安恒信息科技有限公司	20%
昆明安恒时代信息科技有限公司	20%

纳税主体名称	所得税税率
浙江安创智联科技有限公司	20%
西安安恒信息技术有限公司	尚未办理税务登记
山西安恒数字安全科技有限公司	20%
北京安恒信安科技有限公司	20%
上海临数信息安全技术有限公司	20%
杭州德源安恒私募基金管理有限公司	20%
吉林省东数安恒科技有限公司	20%
温州安恒信息安全运营有限公司	20%
杭州安恒创新科技管理合伙企业（有限合伙）	按合伙企业税收政策执行
浙江数育科技有限公司	20%
钦州安恒信息技术有限公司	尚未办理税务登记
江苏安恒网络安全有限公司	20%
武汉安恒数安信息技术有限公司	20%
浙江恒昊科技有限公司	20%

(二) 税收优惠

1、 增值税

公司于2008年12月16日被浙江省信息产业厅认定为软件企业。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），公司销售自行开发并取得软件注册登记的软件产品，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2、 企业所得税

（1）根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于2020年12月1日联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202033008243），公司被认定为国家高新技术企业，认证有效期为3年，公司在2022年度可享受企业所得税15%的优惠税率。

（2）根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于2021年12月16日联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR20213300691），子公司杭州安恒信息安全技术有限公司认定为国家高新技术企业，认证有效期为3年，子公司杭州安恒信息安全技术有限公司在2022年可享受企业所得税15%的优惠税率。

（3）根据四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局于2022 年 11 月 19 日联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202251006053），子公司成都安恒信息技术有限公司被认定为国家高新技术企业，认证有效期为 3 年，子公司成都安恒信息技术有限公司在 2022 年可享受企业所得税 15%的优惠税率。

（4）根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于2022 年 12 月 24 日联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202233003030），子公司杭州弗兰科信息安全科技有限公司被认定为国家高新技术企业，认证有效期为 3 年，子公司杭州弗兰科信息安全科技有限公司在 2022 年可享受企业所得税 15%的优惠税率。

（5）根据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于 2021 年 11 月 18 日联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202131002604），子公司上海安恒时代信息技术有限公司被认定为国家高新技术企业，认证有效期为 3 年，子公司上海安恒时代信息技术有限公司在 2022 年可享受企业所得税 15%的优惠税率。

（6）根据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于 2021 年 11 月 18 日联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202131006650），子公司上海安恒智慧城市安全技术有限公司被认定为国家高新技术企业，认证有效期为 3 年，子公司上海安恒智慧城市安全技术有限公司在 2022 年可享受企业所得税 15%的优惠税率。

（7）2022 年度，子公司广州安而又恒信息技术有限公司、武汉安恒信息技术有限公司等 55 家子公司系小型微利企业，根据财政部、税务总局于 2021 年 4 月 2 日颁布的《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税[2021]12 号）规定，以上子公司在 2022 年为小型微利企业，享受“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税”的优惠政策。根据财政部、税务总局于 2022 年 3 月 14 日颁布的《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税[2022]13 号）规定，以上子公司在 2022 年为小型微利企业，享受“对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税”的优惠政策。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	32,848.52	32,848.52
银行存款	1,834,121,296.12	1,994,935,633.07
其他货币资金	18,616,012.20	18,755,920.29
合计	1,852,770,156.84	2,013,724,401.88

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金		3,554,589.94
保函保证金	18,613,009.92	15,200,330.35
ETC 保证金	1,000.00	1,000.00
合计	18,614,009.92	18,755,920.29

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	273,184,181.57	391,228,657.53
其中：理财产品	273,184,181.57	391,228,657.53
合计	273,184,181.57	391,228,657.53

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	1,162,470.54	11,070,909.00
财务公司承兑汇票	360,000.00	
商业承兑汇票	693,743.45	
减：坏账准备	64,217.17	
合计	2,151,996.82	11,070,909.00

2、 期末公司无已质押的应收票据。

3、 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		931,870.54
合计		931,870.54

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	631,520,229.46	451,594,985.25
1 至 2 年（含 2 年）	77,255,624.54	35,919,456.42
2 至 3 年（含 3 年）	14,131,384.40	9,443,058.70
3 年以上	22,714,158.88	19,871,167.23
小计	745,621,397.28	516,828,667.60
减：坏账准备	66,255,148.15	48,875,779.76
合计	679,366,249.13	467,952,887.84

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按组合计提坏账准备	745,621,397.28	100.00	66,255,148.15	8.89	679,366,249.13	516,828,667.60	100.00	48,875,779.76	9.46	467,952,887.84
其中：										
账龄组合	745,621,397.28	100.00	66,255,148.15	8.89	679,366,249.13	516,828,667.60	100.00	48,875,779.76	9.46	467,952,887.84
合计	745,621,397.28	100.00	66,255,148.15		679,366,249.13	516,828,667.60	100.00	48,875,779.76		467,952,887.84

组合中，按账龄组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	631,520,229.46	31,576,011.47	5.00
1至2年（含2年）	77,255,624.54	7,725,562.48	10.00
2至3年（含3年）	14,131,384.40	4,239,415.32	30.00
3年以上	22,714,158.88	22,714,158.88	100.00
合计	745,621,397.28	66,255,148.15	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	48,875,779.76	17,379,368.39			66,255,148.15
合计	48,875,779.76	17,379,368.39			66,255,148.15

4、 本期无实际核销的应收账款情况。

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	42,059,325.51	5.64	2,102,966.28
第二名	26,098,345.44	3.50	1,304,917.27
第三名	19,298,842.40	2.59	964,942.12
第四名	14,444,262.54	1.94	1,035,346.00
第五名	12,986,777.81	1.74	649,338.89
合计	114,887,553.70	15.41	6,057,510.56

6、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(五) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	2,894,169.40	
合计	2,894,169.40	

2、 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内（含 1 年）	11,079,735.26	89.09	10,021,532.78	99.24
1 至 2 年（含 2 年）	1,317,587.08	10.60	74,849.13	0.74
2 至 3 年（含 3 年）	37,422.87	0.30	1,840.00	0.02
3 年以上	1,840.00	0.01		
合计	12,436,585.21	100.00	10,098,221.91	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,141,063.99	9.18
第二名	1,000,000.00	8.04
第三名	881,132.08	7.09
第四名	558,663.72	4.49
第五名	546,792.44	4.40
合计	4,127,652.23	33.20

(七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	84,963,933.81	102,785,681.07
合计	84,963,933.81	102,785,681.07

1、 其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	68,541,381.99	90,033,014.96
1 至 2 年（含 2 年）	11,268,647.53	11,593,186.32
2 至 3 年（含 3 年）	10,446,966.88	5,070,755.75
3 年以上	6,122,776.03	4,921,512.28
小计	96,379,772.43	111,618,469.31
减：坏账准备	11,415,838.62	8,832,788.24
合计	84,963,933.81	102,785,681.07

2、 其他应收款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按组合计提坏账准备	96,379,772.43	100.00	11,415,838.62	11.84	84,963,933.81	111,618,469.31	100.00	8,832,788.24	7.91	102,785,681.07
其中：										
增值税即征即退	47,899,227.15	49.70			47,899,227.15	65,418,403.31	58.61			65,418,403.31
账龄组合	48,480,545.28	50.30	11,415,838.62	23.55	37,064,706.66	46,200,066.00	41.39	8,832,788.24	19.12	37,367,277.76
合计	96,379,772.43	100.00	11,415,838.62		84,963,933.81	111,618,469.31	100.00	8,832,788.24		102,785,681.07

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	20,642,154.84	1,032,107.78	5.00
1至2年（含2年）	11,268,647.53	1,126,864.75	10.00
2至3年（含3年）	10,446,966.88	3,134,090.06	30.00
3年以上	6,122,776.03	6,122,776.03	100.00
合计	48,480,545.28	11,415,838.62	

3、 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	8,832,788.24			8,832,788.24
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,584,227.18			2,584,227.18
本期转回				
本期转销	1,176.80			1,176.80
本期核销				
其他变动				
期末余额	11,415,838.62			11,415,838.62

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	111,618,469.31			111,618,469.31
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				

账面余额	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)	
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增				
本期终止确认	15,238,696.88			15,238,696.88
其他变动				
期末余额	96,379,772.43			96,379,772.43

4、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	8,832,788.24	2,584,227.18		1,176.80	11,415,838.62
合计	8,832,788.24	2,584,227.18		1,176.80	11,415,838.62

5、 本期无实际核销的其他应收款项。

6、 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金及押金	37,775,738.52	37,325,343.49
增值税即征即退款	47,899,227.15	65,418,403.31
关联方往来款	170,000.00	264,000.00
员工备用金及借款	662,580.00	1,408,764.45
其他	9,872,226.76	7,201,958.06
合计	96,379,772.43	111,618,469.31

7、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	增值税即征即退款	47,899,227.15	1 年以内	49.70	
第二名	保证金及押金	2,514,696.30	1 年以内 359,051.40 元; 1-2 年 116,251.20 元; 2-3 年 2,039,393.70 元	2.61	641,395.80

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第三名	保证金及押金	1,968,000.00	2-3 年	2.04	590,400.00
第四名	保证金及押金	1,261,594.02	2-3 年	1.31	378,478.21
第五名	保证金及押金	1,098,950.00	2-3 年	1.14	329,685.00
合计		54,742,467.47		56.80	1,939,959.01

8、 涉及政府补助的其他应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
国家税务总局杭州市滨江区税务局	增值税即征即退款	47,899,227.15	一年以内	2023 年 1 月、2 月取得；公司销售自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退。
合计		47,899,227.15		

9、 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

10、 无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

(八) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	63,908,162.32	1,546,144.29	62,362,018.03	91,075,511.86	683,294.25	90,392,217.61
库存商品	37,788,773.72	962,831.86	36,825,941.86	13,979,458.27	56,166.39	13,923,291.88
在建项目	105,568,502.06		105,568,502.06	86,335,807.56		86,335,807.56
在产品	3,019,744.12		3,019,744.12	2,501,926.15		2,501,926.15
合计	210,285,182.22	2,508,976.15	207,776,206.07	193,892,703.84	739,460.64	193,153,243.20

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	683,294.25	1,975,003.43		1,112,153.39		1,546,144.29
库存商品	56,166.39	962,831.86		56,166.39		962,831.86
合计	739,460.64	2,937,835.29		1,168,319.78		2,508,976.15

3、 存货期末余额不含有借款费用资本化金额。

(九) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	19,734,205.67	2,159,362.08	17,574,843.59	13,647,855.73	1,494,699.94	12,153,155.79
合计	19,734,205.67	2,159,362.08	17,574,843.59	13,647,855.73	1,494,699.94	12,153,155.79

2、 报告期内账面价值未发生重大变动。

3、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提减值准备										
按组合计提减值准备	19,734,205.67	100.00	2,159,362.08	10.94	17,574,843.59	13,647,855.73	100.00	1,494,699.94	10.95	12,153,155.79
其中：										
账龄组合	19,734,205.67	100.00	2,159,362.08	10.94	17,574,843.59	13,647,855.73	100.00	1,494,699.94	10.95	12,153,155.79
合计	19,734,205.67	100.00	2,159,362.08		17,574,843.59	13,647,855.73	100.00	1,494,699.94		12,153,155.79

组合中，按账龄组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	14,142,621.55	707,131.08	5.00
1至2年（含2年）	3,773,753.16	377,375.31	10.00
2至3年（含3年）	1,061,393.24	318,417.97	30.00
3年以上	756,437.72	756,437.72	100.00
合计	19,734,205.67	2,159,362.08	

4、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额	原因
合同资产减值准备	1,494,699.94	664,662.14			2,159,362.08	
合计	1,494,699.94	664,662.14			2,159,362.08	

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣认证增值税进项	9,291,467.65	7,210,936.81
预缴企业所得税	3,930,934.33	1,360,816.59
合计	13,222,401.98	8,571,753.40

(十一) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	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		
聊城金恒智慧城市运营有限公司	9,330,844.71			948,552.62						10,279,397.33	
浙江省数据安全服务有限公司	2,146,736.88			-1,264,913.24						881,823.64	
温州城市信息安全运营有限公司	2,289,073.61			-592,088.58						1,696,985.03	
浙江大数据交易中心有限公司	50,377,970.79	7,200,000.00		-4,144,797.55						53,433,173.24	
北京闪云科技有限公司	4,496,338.04			-530,341.31				3,965,996.73			3,965,996.73
海恒数字科技（青岛）有限公司	13,134,980.87			-1,300,159.13						11,834,821.74	
安徽捷兴信源信息技术有限公司	131,296,624.03			-1,993,304.17						129,303,319.86	
深圳模微半导体有限公司	3,981,737.54			1,062.22						3,982,799.76	
合肥高维数据技术有限公司	5,144,556.69	5,263,100.00		-327,918.18						10,079,738.51	
上海万达恒安技术有限公司	4,940,492.51			335,632.93						5,276,125.44	
浙江轩安车联网安全技术有限公司	1,196,995.29			-146,840.42						1,050,154.87	
杭州沁缘文化艺术有限公司	859,354.85			102,120.73						961,475.58	
湖州数安科技有限公司	993,346.90			253,620.68						1,246,967.58	
杭州安恒健康数据研究院有限公司		1,000,000.00		-341,655.17						658,344.83	
杭州孝道科技有限公司		11,000,000.00		-353,584.22						10,646,415.78	
陕西云恒信息安全技术有限公司		2,450,000.00		2,874.41						2,452,874.41	
北京天健安恒安全技术有限公司		200,000.00		44,479.39						244,479.39	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	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		
杭州数字智汇股权投资基金合伙企业（有限合伙）		16,730,002.00		-1,393,504.15						15,336,497.85	
麦安（北京）科技有限公司		1,500,000.00		-720,169.58						779,830.42	
合计	230,189,052.71	45,343,102.00		-11,420,932.72				3,965,996.73		260,145,225.26	3,965,996.73

(十二) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
对上市公司股权投资	462,471,250.00	477,923,750.00
对非上市公司股权投资	133,170,334.24	108,371,651.74
合计	595,641,584.24	586,295,401.74

2、 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	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
对上市公司股权投资	32,008,750.00		37,527,500.00		战略投资，拟长期持有	
对非上市公司股权投资	164,950.75	16,138,761.74			战略投资，拟长期持有	

(十三) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,800,000.00	
其中： 权益工具投资	5,800,000.00	
合计	5,800,000.00	

(十四) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1．账面原值				
（1）上年年末余额	11,863,318.10			11,863,318.10
（2）本期增加金额				
—外购				
—存货\固定资产\在建工程转入				
—企业合并增加				
（3）本期减少金额				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
—处置				
（4）期末余额	11,863,318.10			11,863,318.10
2．累计折旧和累计摊销				
（1）上年年末余额	751,343.36			751,343.36
（2）本期增加金额	281,753.76			281,753.76
—计提或摊销	281,753.76			281,753.76
（3）本期减少金额				
—处置				
（4）期末余额	1,033,097.12			1,033,097.12
3．减值准备				
（1）上年年末余额				
（2）本期增加金额				
—计提				
（3）本期减少金额				
—处置				
（4）期末余额				
4．账面价值				
（1）期末账面价值	10,830,220.98			10,830,220.98
（2）上年年末账面价值	11,111,974.74			11,111,974.74

2、 截止 2022 年 12 月 31 日无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

(十五) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	470,479,641.12	439,638,765.40
合计	470,479,641.12	439,638,765.40

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备及其他	固定资产装修	合计
1．账面原值					
（1）上年年末余额	285,795,930.19	4,070,108.91	224,846,140.60	36,653,717.76	551,365,897.46

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备及其他	固定资产装修	合计
（2）本期增加金额	1,781,334.53	442,477.88	85,176,612.69	14,921,642.82	102,322,067.92
—购置	1,781,334.53	442,477.88	85,176,612.69	14,921,642.82	102,322,067.92
—在建工程转入					
—企业合并增加					
（3）本期减少金额	1,530,178.99	311,144.00	11,619,184.81		13,460,507.80
—处置或报废	1,530,178.99	311,144.00	11,619,184.81		13,460,507.80
（4）期末余额	286,047,085.73	4,201,442.79	298,403,568.48	51,575,360.58	640,227,457.58
2．累计折旧					
（1）上年年末余额	10,843,108.04	1,594,140.32	89,738,994.17	9,550,889.53	111,727,132.06
（2）本期增加金额	6,778,786.85	690,075.24	52,951,778.59	5,322,143.76	65,742,784.44
—计提	6,778,786.85	690,075.24	52,951,778.59	5,322,143.76	65,742,784.44
（3）本期减少金额	98,339.48	295,586.80	7,319,267.97	8,905.79	7,722,100.04
—处置或报废	98,339.48	295,586.80	7,319,267.97	8,905.79	7,722,100.04
（4）期末余额	17,523,555.41	1,988,628.76	135,371,504.79	14,864,127.50	169,747,816.46
3．减值准备					
（1）上年年末余额					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）期末余额					
4．账面价值					
（1）期末账面价值	268,523,530.32	2,212,814.03	163,032,063.69	36,711,233.08	470,479,641.12
（2）上年年末账面价值	274,952,822.15	2,475,968.59	135,107,146.43	27,102,828.23	439,638,765.40

3、 无暂时闲置的固定资产。

4、 无通过融资租赁租入的固定资产情况。

5、 无通过经营租赁租出的固定资产情况。

6、 截止 2022 年 12 月 31 日未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新一代智能网关产品研发及产业化项目	107,252,828.68	产权证书正在办理中

(十六) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	107,430,152.42	28,474,112.34
合计	107,430,152.42	28,474,112.34

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安恒信息新一代网络安全产品产业化基地	77,520,565.22		77,520,565.22	17,452,290.23		17,452,290.23
数据安全岛平台研发及产业化项目	29,215,072.47		29,215,072.47	8,097,246.31		8,097,246.31
固定资产装修	694,514.73		694,514.73	2,924,575.80		2,924,575.80
合计	107,430,152.42		107,430,152.42	28,474,112.34		28,474,112.34

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	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
安恒信息新一代网络安全产品产业化基地	26,000.00	17,452,290.23	60,068,274.99			77,520,565.22	29.82	基础建设中				金融机构贷款、自有资金、募集资金
数据安全岛平台研发及产业化项目	30,722.95	8,097,246.31	21,117,826.16			29,215,072.47	9.51	基础建设中				自有资金、募集资金
合计		25,549,536.54	81,186,101.15			106,735,637.69						

(十七) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
1．账面原值		
（1）上年年末余额	100,059,663.92	100,059,663.92
（2）本期增加金额	24,799,819.45	24,799,819.45
—新增租赁	24,799,819.45	24,799,819.45
—企业合并增加		
—重估调整		
（3）本期减少金额	9,296,060.45	9,296,060.45
—转出至固定资产		
—处置	9,296,060.45	9,296,060.45
（4）期末余额	115,563,422.92	115,563,422.92
2．累计折旧		
（1）上年年末余额	25,119,057.78	25,119,057.78
（2）本期增加金额	32,634,849.99	32,634,849.99
—计提	32,634,849.99	32,634,849.99
（3）本期减少金额	8,815,341.95	8,815,341.95
—转出至固定资产		
—处置	8,815,341.95	8,815,341.95
（4）期末余额	48,938,565.82	48,938,565.82
3．减值准备		
（1）上年年末余额		
（2）本期增加金额		
—计提		
（3）本期减少金额		
—转出至固定资产		
—处置		
（4）期末余额		
4．账面价值		
（1）期末账面价值	66,624,857.10	66,624,857.10
（2）上年年末账面价值	74,940,606.14	74,940,606.14

(十八) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	商标著作权及专利	合计
1．账面原值				
（1）上年年末余额	55,356,909.00	10,012,159.68	10,227,500.00	75,596,568.68
（2）本期增加金额		4,850,763.14		4,850,763.14
—购置		4,850,763.14		4,850,763.14
—内部研发				
—企业合并增加				
（3）本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
（4）期末余额	55,356,909.00	14,862,922.82	10,227,500.00	80,447,331.82
2．累计摊销				
（1）上年年末余额	1,581,000.47	6,888,463.18	767,062.50	9,236,526.15
（2）本期增加金额	928,381.74	1,614,664.09	1,022,750.00	3,565,795.83
—计提	928,381.74	1,614,664.09	1,022,750.00	3,565,795.83
（3）本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
（4）期末余额	2,509,382.21	8,503,127.27	1,789,812.50	12,802,321.98
3．减值准备				
（1）上年年末余额				
（2）本期增加金额				
—计提				
（3）本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
（4）期末余额				
4．账面价值				
（1）期末账面价值	52,847,526.79	6,359,795.55	8,437,687.50	67,645,009.84
（2）上年年末账面价值	53,775,908.53	3,123,696.50	9,460,437.50	66,360,042.53

截止 2022 年 12 月 31 日，无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

2、 截止 2022 年 12 月 31 日无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十九) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
账面原值						
江苏安又恒信息科技有限公司	2,117,445.41					2,117,445.41
金华市数字经济信息技术服务有限公司	1,621,012.89					1,621,012.89
杭州弗兰科信息安全科技有限公司	104,339,684.77					104,339,684.77
小计	108,078,143.07					108,078,143.07
减值准备						
江苏安又恒信息科技有限公司	2,117,445.41					2,117,445.41
金华市数字经济信息技术服务有限公司	1,621,012.89					1,621,012.89
杭州弗兰科信息安全科技有限公司						
小计	3,738,458.30					3,738,458.30
账面价值	104,339,684.77					104,339,684.77

2、 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

江苏安又恒信息科技有限公司商誉所在资产组组合包括子公司江苏安又恒信息科技有限公司以及相关技术所对应的资产。

金华市数字经济信息技术服务有限公司商誉所在资产组组合包括子公司金华市数字经济信息技术服务有限公司以及相关技术所对应的资产。

杭州弗兰科信息安全科技有限公司商誉所在资产组组合包括子公司杭州弗兰科信息安全科技有限公司以及相关技术所对应的资产。

3、 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

公司结合与商誉相关的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进行商誉减值测试。采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。

根据与子公司江苏安又恒、金华数字、弗兰科相关资产组的过往表现及未来经营的预期，按照预测的增长率，预测期限 5 年，对资产组未来现金流量做出估计，并按照折现率 12.04%折现后计算资产组的可收回价值。

金华数字可回收价值低于包括全体股东商誉的资产组账面价值，报告期期末发生商誉减值。

江苏安又恒可回收价值低于包括全体股东商誉的资产组账面价值，报告期期末发生商誉减值。

弗兰科可回收价值超过了包括全体股东商誉的资产组账面价值，报告期期末未发生商誉减值。

(二十) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	21,531,259.11	13,731,000.24	12,186,766.91		23,075,492.44
技术维护费及其他	1,183,775.93	160,000.00	626,322.81	164,593.12	552,860.00
合计	22,715,035.04	13,891,000.24	12,813,089.72	164,593.12	23,628,352.44

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	75,798,853.03	11,418,357.64	57,676,780.93	8,593,247.49
政府补助	9,242,576.77	1,386,386.52	12,957,340.40	1,943,601.05
可抵扣亏损	781,998,371.45	117,299,755.72	281,682,959.71	42,252,443.96
内部交易未实现利润	51,972,749.01	7,795,912.35	24,362,135.89	3,654,320.37
预估渠道返利	11,941,005.01	1,791,150.75	13,372,348.57	2,005,852.29
股份支付	31,735,134.53	4,762,429.96	54,180,093.33	8,127,014.00
其他权益工具投资公允价值变动	21,388,738.26	3,208,310.74	28,614,920.76	4,292,238.11
合计	984,077,428.06	147,662,303.68	472,846,579.59	70,868,717.27

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	8,437,687.50	1,265,653.13	9,460,437.50	1,419,065.63
交易性金融资产公允价值变动	1,285,811.24	176,190.86	1,228,657.53	184,298.63
合计	9,723,498.74	1,441,843.99	10,689,095.03	1,603,364.26

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	264,805.93	147,397,497.75		70,868,717.27
递延所得税负债	264,805.93	1,177,038.06		1,603,364.26

4、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
资产减值准备	10,570,685.87	2,265,947.65
可抵扣亏损	234,749,233.87	133,985,254.16
股份支付	5,342,622.22	3,715,327.06
计入递延收益的政府补助	2,438,140.95	4,952,649.08
合计	253,100,682.91	144,919,177.95

(二十二) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	7,997,027.00		7,997,027.00	6,094,175.81		6,094,175.81
合计	7,997,027.00		7,997,027.00	6,094,175.81		6,094,175.81

(二十三) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	140,143,611.11	120,144,657.53
附追索权的票据贴现	931,870.54	11,070,909.00
合计	141,075,481.65	131,215,566.53

2、 无已逾期未偿还的短期借款。

(二十四) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		3,554,589.94
合计		3,554,589.94

(二十五) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	297,805,426.51	232,738,396.09
1-2 年（含 2 年）	28,702,257.26	13,069,862.10
2-3 年（含 3 年）	3,371,052.10	4,626,539.19
3 年以上	3,844,188.67	4,502,647.02
合计	333,722,924.54	254,937,444.40

2、 无账龄超过一年的重要应付账款。

(二十六) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	178,395,253.57	141,001,783.80
1-2 年（含 2 年）	17,302,347.71	12,684,204.70
2-3 年（含 3 年）	3,411,487.12	1,187,588.72
3 年以上	1,271,746.57	350,122.61
合计	200,380,834.97	155,223,699.83

(二十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	256,200,002.88	1,380,598,642.30	1,357,088,790.05	279,709,855.13
离职后福利-设定提存计划	5,553,511.96	118,064,143.04	116,417,037.35	7,200,617.65
辞退福利	210,000.00	4,673,641.59	4,870,110.72	13,530.87
合计	261,963,514.84	1,503,336,426.93	1,478,375,938.12	286,924,003.65

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
（1）工资、奖金、津贴和补贴	250,358,685.09	1,193,532,121.07	1,173,098,437.84	270,792,368.32
（2）职工福利费		16,410,611.72	16,410,611.72	
（3）社会保险费	3,734,181.11	71,969,539.96	68,710,117.54	6,993,603.53
其中：医疗保险费	3,629,598.81	69,616,156.54	66,376,139.62	6,869,615.73
工伤保险费	100,228.58	1,759,905.15	1,741,454.04	118,679.69
生育保险费	4,353.72	593,478.27	592,523.88	5,308.11
（4）住房公积金	489,805.94	86,427,958.49	86,081,899.49	835,864.94
（5）工会经费和职工教育经费	1,617,330.74	12,258,411.06	12,787,723.46	1,088,018.34
合计	256,200,002.88	1,380,598,642.30	1,357,088,790.05	279,709,855.13

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	5,368,350.81	114,145,442.59	112,546,726.59	6,967,066.81
失业保险费	185,161.15	3,918,700.45	3,870,310.76	233,550.84
合计	5,553,511.96	118,064,143.04	116,417,037.35	7,200,617.65

(二十八) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	78,488,798.06	73,522,793.22
企业所得税	1,430,060.05	2,937,458.10
个人所得税	6,342,284.99	7,364,398.98

税费项目	期末余额	上年年末余额
城市维护建设税	5,611,895.43	5,735,261.07
教育费附加	2,405,524.82	2,467,909.88
地方教育费附加	1,602,876.13	1,645,243.24
印花税	544,115.72	360,695.69
房产税	1,675,833.02	1,657,468.60
水利基金	5,557.96	4,004.97
合计	98,106,946.18	95,695,233.75

(二十九) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	58,849,728.00	57,746,753.43
合计	58,849,728.00	57,746,753.43

1、 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
保证金、押金	46,000,801.00	47,962,875.22
应付股权收购款	4,900,000.00	4,900,000.00
其他	7,948,927.00	4,883,878.21
合计	58,849,728.00	57,746,753.43

2、 无账龄超过一年的重要其他应付款项。

(三十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	105,685,332.85	57,215,478.70
一年内到期的租赁负债	33,229,421.33	27,275,548.46
合计	138,914,754.18	84,491,027.16

(三十一) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收合同款增值税	18,769,211.17	11,386,458.85
合计	18,769,211.17	11,386,458.85

(三十二) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	32,000,000.00	60,000,000.00
信用借款	615,500,000.00	558,624,658.29
质押借款	119,412,466.57	
合计	766,912,466.57	618,624,658.29

(三十三) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁负债	34,255,701.58	47,713,426.80
合计	34,255,701.58	47,713,426.80

(三十四) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,909,989.48	6,402,500.00	12,631,771.76	11,680,717.72	收到与资产相关、与收益相关的政府补助
合计	17,909,989.48	6,402,500.00	12,631,771.76	11,680,717.72	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
滨江区商务局开工奖励	3,073,125.00		82,500.00		2,990,625.00	与资产相关
竣工奖励资金	3,074,904.48		82,547.76		2,992,356.72	与资产相关
办公租金补贴	179,921.80		179,921.80			与资产相关
装修补贴	3,302,631.82		1,887,218.16		1,415,413.66	与资产相关
工业互联网数据保护与信息安全关键技术研究及应用项目补助资金	802,179.62		802,179.62			与收益相关
智造供给系统解决问题供应商培育启动资金	1,161,290.39		1,161,290.39			与收益相关
工业互联网安全威胁智能“感知、决策、防范”一体化核心技术研发项目补助资金	4,772,727.28		3,749,999.99		1,022,727.29	与收益相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
安全编排、自动化与响应（SOAR）技术和产品项目补助资金	1,110,800.00		1,110,800.00			与收益相关
研发项目补助	211,909.09		121,090.92		90,818.17	与收益相关
智能网联汽车车载安全网关项目补助资金	220,500.00		220,500.00			与收益相关
面向异构安全能力的 5G 安全自动化响应系统项目补助资金		4,000,000.00	2,666,666.70		1,333,333.30	与收益相关
面向网络空间的自主可控人工智能安全评测平台项目补助资金		1,387,500.00	313,306.42		1,074,193.58	与收益相关
2022 年“尖兵”“领燕”研发攻关计划科技合作领域项目补助资金		1,015,000.00	253,750.00		761,250.00	与收益相关
合计	17,909,989.48	6,402,500.00	12,631,771.76		11,680,717.72	

(三十五) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（－）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	78,504,696.00	321,699.00				321,699.00	78,826,395.00

本期增减变动情况、变动原因说明见“五、合并财务报表项目注释(三十六)资本公积之（1）”。

(三十六) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,626,848,870.18	85,704,003.68	15,649,915.16	2,696,902,958.70
其他资本公积	73,251,432.60	85,777,210.31	42,837,611.93	116,191,030.98
合计	2,700,100,302.78	155,831,298.83	42,837,611.93	2,813,093,989.68

本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）根据公司 2022 年 4 月 22 日召开的第二届董事会第十七次会议与第二届监事会第十五次会议决议，2020 年限制性股票激励计划预留部分第一个归属期规定的归属

条件已经成就，本次实际归属数量为 2.388 万股，实际归属人数为 57 人。

根据公司 2022 年 7 月 20 日召开的第二届董事会第十九次会议与第二届监事会第十六次会议决议，2020 年限制性股票激励计划剩余预留部分第一个归属期规定的归属条件已经成就，本次实际归属数量为 0.3594 万股，实际归属人数为 15 人。

根据公司 2022 年 11 月 23 日召开的第二届董事会第二十三次会议与第二届监事会第十九次会议决议，2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期规定的归属条件已经成就，本次验资实际归属数量为 29.4225 万股，实际归属人数为 183 人。公司实际增加注册资本人民币 321,699.00 元，增加资本公积（股本溢价）42,866,391.75 元。以上股本变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并出具信会师报字[2022]第 ZF11354 号验资报告。同时将解锁股份确认股权激励费用形成的其他资本公积 42,837,611.93 元结转至资本溢价（股本溢价）。

（2）本期公司对员工实施股权激励，本期确认资本公积 85,777,210.31 元。

（3）本期因收购子公司北京安恒网安科技有限公司少数股东 42.00%的股权，新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，冲减合并财务报表中的资本公积 1,650,622.41 元。

（4）本期因收购子公司杭州弗兰科信息安全科技有限公司少数股东 10.00%的股权，新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，冲减合并财务报表中的资本公积 14,452,592.38 元。

（5）本期因出售子公司杭州安恒车联网安全技术有限公司 21.31%的股权，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自合并日开始持续计算的净资产的差额调增资本公积 453,299.63 元。

(三十七) 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份		50,100,276.50		50,100,276.50
合计		50,100,276.50		50,100,276.50

公司于 2022 年 6 月 15 日召开第二届董事会第十八次会议，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》，同意公司以自有资金通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司已发行的部分人民币普通股（A 股）股票。回购股份将在未来适宜时机用于员工持股计划或股权激励，回购资金总额不低于人民币 5,000 万元（含），不超过人民币 10,000 万元（含），回购期限自董事会审议通过本次回购方案之日起 6 个月内。2022 年度，公司实际回购公司股份 333,232 股，共计支付回购价款人民币 50,100,276.50 元。

(三十八) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						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	
1．不能重分类进损益的其他综合收益	-24,322,682.65	7,226,182.50			1,083,927.37	6,142,255.13		-18,180,427.52
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-24,322,682.65	7,226,182.50			1,083,927.37	6,142,255.13		-18,180,427.52
其他综合收益合计	-24,322,682.65	7,226,182.50			1,083,927.37	6,142,255.13		-18,180,427.52

(三十九) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,822,599.52	37,822,599.52			37,822,599.52
合计	37,822,599.52	37,822,599.52			37,822,599.52

(四十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	299,360,848.59	302,710,206.38
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减－）		
调整后年初未分配利润	299,360,848.59	302,710,206.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-253,445,695.39	13,806,457.21
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		14,814,815.00
其他综合收益转留存收益		2,341,000.00
期末未分配利润	45,915,153.20	299,360,848.59

(四十一) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,971,098,060.44	702,073,853.94	1,811,553,816.19	650,121,358.34
其他业务	8,914,356.74	6,864,569.01	8,774,252.95	5,897,146.53
合计	1,980,012,417.18	708,938,422.95	1,820,328,069.14	656,018,504.87

(四十二) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	9,690,914.06	9,307,940.13
教育费附加	4,183,717.78	3,469,666.42
地方教育费附加	2,789,250.93	2,312,785.97
印花税	1,062,840.57	1,003,242.00
房产税	2,722,182.34	1,785,143.25
土地使用税	251,228.26	104,633.95
车船税	360.00	180.00

项目	本期金额	上期金额
环境保护税		5,464.25
水利基金	23,523.35	7,295.66
合计	20,724,017.29	17,996,351.63

(四十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	599,691,303.56	424,793,825.89
业务招待费	82,861,867.90	68,617,272.05
差旅费	32,757,660.34	30,498,631.22
会务费	12,243,717.38	15,907,334.64
房租物业费	16,705,806.11	11,396,152.26
广告宣传费	10,105,613.10	18,567,589.02
折旧费	25,454,584.84	21,004,804.64
办公费	11,433,004.83	7,253,645.19
股份支付	35,072,225.63	19,769,336.90
其他	26,890,905.07	17,975,620.97
合计	853,216,688.76	635,784,212.78

(四十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	97,677,237.90	77,390,628.73
差旅费	2,966,916.73	5,195,216.28
折旧费	21,757,299.72	14,912,641.84
租赁费	15,786,842.18	16,244,146.34
业务招待费	9,792,989.25	9,918,136.71
会务费	1,806,725.49	1,490,317.38
中介机构费	4,000,171.33	6,846,343.06
办公费	3,966,261.89	3,713,803.71
残保金	5,936,917.16	3,944,875.80
股份支付	3,086,611.14	5,372,980.76
其他	24,599,069.81	20,797,906.74
合计	191,377,042.60	165,826,997.35

(四十五) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	553,320,836.49	438,194,225.98
技术服务费	20,118,562.26	19,458,621.18
差旅费	3,662,022.93	5,347,702.52
认证费	10,901,258.57	10,408,661.65
折旧与摊销	15,659,530.56	9,935,246.48
股份支付	37,194,535.50	47,970,386.93
其他	4,940,760.56	4,283,753.58
合计	645,797,506.87	535,598,598.32

(四十六) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	45,306,621.14	18,045,965.45
其中：租赁负债利息费用	3,319,186.52	2,450,889.14
减：利息收入	35,274,181.21	23,613,352.62
其他	717,815.96	471,325.52
合计	10,750,255.89	-5,096,061.65

(四十七) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
增值税即征即退	74,635,749.33	74,333,356.34
进项税加计抵减及直接减免的增值税	4,679,332.29	609,995.40
其他政府补助	42,624,938.94	26,216,595.26
合计	121,940,020.56	101,159,947.00

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
租房补贴	3,581,619.58	251,890.52	与资产相关
装修补贴	1,887,218.16	157,268.18	与资产相关
竣工奖励	82,547.76	82,547.76	与资产相关
安恒大楼开工奖励	82,500.00	82,500.00	与资产相关
国产化云安全管理平台项目补助资金		5,000,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
工业互联网安全威胁智能补助资金	3,749,999.99	2,727,272.72	与收益相关
安全编排、自动化与响应（SOAR）技术和产品项目补助资金	1,110,800.00	2,221,600.00	与收益相关
专利资助经费	1,618,200.00	1,843,250.00	与收益相关
济南高新区齐鲁软件园发展中心产业发展资金	1,500,000.00	1,500,000.00	与收益相关
瞪羚企业发展补助资金	1,321,600.00	1,393,037.00	与收益相关
车联网安全加密认证技术和产品项目专项经费		1,373,076.92	与收益相关
智造供给系统解决问题供应商培育启动资金	1,161,290.39	1,161,290.28	与收益相关
工业互联网数据保护与信息安全关键技术研究及应用项目补助资金	802,179.62	1,117,043.48	与收益相关
工业互联网平台企业安全综合防护系统补助资金		1,090,000.00	与收益相关
稳定岗位补贴	2,012,460.70	890,602.59	与收益相关
梁溪区开办补助		800,000.00	与收益相关
大数据环境下的信息安全关键技术研究补助资金		610,312.00	与收益相关
面向船舶行业的工业控制系统主动安全防护技术集成与推广项目补助资金		600,000.00	与收益相关
落户补贴		600,000.00	与收益相关
区级产业扶持资金	650,000.00	550,000.00	与收益相关
2021 年度领军培育企业资助资金	10,037,100.00		与收益相关
2022 年 “尖兵” “领燕”研发攻关计划科技合作领域项目	567,056.42		与收益相关
2022 年国家产业基础再造和制造业高质量发展专项资金	3,000,000.00		与收益相关
2022 年科技型企业研发费用投入补贴计划	1,000,000.00		与收益相关
博士后科研资金	670,000.00		与收益相关
产业扶持知识产权管理认证资金	1,345,000.00		与收益相关
高企认定补贴	1,540,000.00		与收益相关
面向异构安全能力的 5G 安全自动化响应系统	2,666,666.70		与收益相关
其他	2,238,699.62	2,164,903.81	与收益相关
合计	42,624,938.94	26,216,595.26	

(四十八) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-11,420,932.72	-1,804,566.51
处置长期股权投资产生的投资收益	1,911,851.91	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	7,213,861.56	3,208,252.06
处置交易性金融资产取得的投资收益		
债权投资持有期间取得的利息收入		
处置债权投资取得的投资收益		
其他债权投资持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	32,173,700.75	145,456.25
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
债务重组产生的投资收益		
合并过程中产生的投资收益		70,411,874.64
合计	29,878,481.50	71,961,016.44

(四十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	1,285,811.24	1,228,657.53
其中：理财产品	1,285,811.24	1,228,657.53
合计	1,285,811.24	1,228,657.53

(五十) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	64,217.17	-57,125.61
应收账款坏账损失	17,379,368.39	22,947,150.78
其他应收款坏账损失	2,584,227.18	3,077,382.12
合计	20,027,812.74	25,967,407.29

(五十一) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	2,937,835.29	616,491.17
合同资产减值损失	664,662.14	593,554.75
长期股权投资减值损失	3,965,996.73	
商誉减值损失		1,621,012.89
合计	7,568,494.16	2,831,058.81

(五十二) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
资产处置损益	3,184.80	-587,810.64	3,184.80
合计	3,184.80	-587,810.64	3,184.80

(五十三) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	457,471.50		457,471.50
其他	120,608.19	929,593.37	120,608.19
合计	578,079.69	929,593.37	578,079.69

(五十四) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,833,562.00	2,379,033.63	1,833,562.00
非流动资产毁损报废损失	3,029,545.20	1,735,895.78	3,029,545.20
罚款支出及其他	714,948.37	88,925.65	714,948.37
合计	5,578,055.57	4,203,855.06	5,578,055.57

(五十五) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	923,885.20	2,970,272.07
递延所得税费用	-78,039,034.05	-58,271,327.85
合计	-77,115,148.85	-55,301,055.78

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-330,280,301.86
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-49,542,045.28
子公司适用不同税率的影响	-4,234,740.03
非应税收入的影响	1,734,602.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,418,011.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,909,254.70
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	24,372,154.55
额外可扣除费用的影响	-71,737,143.62
以前年度未确认递延所得税资产子公司亏损本期处置的影响	-1,589,200.96
股权激励的影响	13,399,010.72
其他	-26,543.75
所得税费用	-77,115,148.85

(五十六) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-253,445,695.39	13,806,457.21
本公司发行在外普通股的加权平均数	78,504,696.00	75,155,201.08
基本每股收益	-3.23	0.18
其中：持续经营基本每股收益	-3.23	0.18
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-253,445,695.39	13,806,457.21
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	78,505,043.17	75,362,400.97
稀释每股收益	-3.23	0.18
其中：持续经营稀释每股收益	-3.23	0.18
终止经营稀释每股收益		

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初普通股股数	78,504,696.00	74,074,075.00
公开发行新股增加股份加权平均数		1,081,126.08
稀释调整：		
第二类限制性股票的影响	347.17	207,199.89
年末普通股的加权平均数（稀释）	78,505,043.17	75,362,400.97

(五十七) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
暂收款及收回暂付款	27,216,823.26	38,939,464.42
政府补助	36,344,747.52	33,607,403.43
银行存款利息收入	35,274,181.21	23,613,352.62
租赁收入	2,148,782.29	2,797,529.77
其他	98,261.99	803,104.03
合计	101,082,796.27	99,760,854.27

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
暂付款与偿还暂收款	32,585,770.87	21,030,353.97
差旅费	39,386,600.00	41,041,550.02
研究开发费及其他	35,960,581.39	33,675,440.63
业务招待费	92,654,857.15	78,535,408.76
会务费	14,050,442.87	17,537,378.82
中介机构费	6,539,681.90	8,533,355.69
办公费	15,692,151.44	11,233,264.84
培训费	660,718.91	1,869,930.20
广告宣传费	10,105,613.10	18,567,589.02
其他费用	25,492,253.25	41,288,850.93
合计	273,128,670.88	273,313,122.88

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
租赁负债支付的现金	35,610,270.79	26,295,637.32
支付非公开定向发行费用		4,412,741.55
股权回购	50,100,276.50	
合计	85,710,547.29	30,708,378.87

(五十八) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-253,165,153.01	11,189,604.16
加：信用减值损失	20,027,812.74	25,967,407.29
资产减值准备	7,568,494.16	2,831,058.81
固定资产折旧	66,024,538.20	48,778,912.98
油气资产折耗		
使用权资产折旧	32,634,849.99	25,178,194.01
无形资产摊销	3,565,795.83	2,378,882.61
长期待摊费用摊销	12,813,089.72	6,495,051.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）	-3,184.80	587,810.64
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）	2,572,073.70	1,735,895.78
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）	-1,285,811.24	-1,228,657.53
财务费用（收益以“一”号填列）	45,306,621.14	18,045,965.45
投资损失（收益以“一”号填列）	-29,878,481.50	-71,961,016.44
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	-77,612,707.85	-58,225,929.52
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）	-426,326.20	-45,398.33
存货的减少（增加以“一”号填列）	-20,155,174.22	-77,736,269.71
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-240,739,009.20	-277,728,622.62
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	168,140,625.60	186,483,928.67
其他	85,809,470.52	95,954,613.72
经营活动产生的现金流量净额	-178,802,476.42	-61,298,568.17
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

补充资料	本期金额	上期金额
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	1,834,156,146.92	1,994,968,481.59
减：现金的期初余额	1,994,968,481.59	1,305,678,651.73
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	-160,812,334.67	689,289,829.86

2、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	880,000.00
其中：浙江安创智联科技有限公司	880,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	70,811.61
其中：浙江安创智联科技有限公司	70,811.61
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：浙江安创智联科技有限公司	
处置子公司收到的现金净额	809,188.39

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	1,834,156,146.92	1,994,968,481.59
其中：库存现金	32,848.52	32,848.52
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	1,834,121,296.12	1,994,935,633.07
可随时用于支付的其他货币资金	2,002.28	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项目	期末余额	上年年末余额
三、期末现金及现金等价物余额	1,834,156,146.92	1,994,968,481.59
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,613,009.92	保函保证金
货币资金	1,000.00	ETC 保证金
固定资产	161,127,883.06	抵押
投资性房地产	10,830,220.98	抵押
无形资产	4,645,332.99	抵押
合计	195,217,446.95	

(六十) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
安恒大楼开工奖励	3,300,000.00	递延收益	82,500.00	82,500.00	计入其他收益
竣工奖励	3,240,000.00	递延收益	82,547.76	82,547.76	计入其他收益
装修补贴	3,459,900.00	递延收益	1,887,218.16	157,268.18	计入其他收益
办公租金补贴	3,833,510.10	递延收益	179,921.80	251,890.52	计入其他收益
租房补贴	3,401,697.78		3,401,697.78		计入其他收益
合计	17,235,107.88		5,633,885.50	574,206.46	

2、 与收益相关的政府补助

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
	本期金额	上期金额	
增值税退税收入	74,635,749.33	74,333,356.34	其他收益
进项税加计抵减及直接减免的增值税	4,679,332.29	609,995.40	其他收益

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
	本期金额	上期金额	
国产化云安全管理平台项目补助资金		5,000,000.00	其他收益
工业互联网安全威胁智能补助资金	3,749,999.99	2,727,272.72	其他收益
安全编排、自动化与响应（SOAR）技术和产品项目补助资金	1,110,800.00	2,221,600.00	其他收益
专利资助经费	1,618,200.00	1,843,250.00	其他收益
济南高新区齐鲁软件园发展中心产业发展资金	1,500,000.00	1,500,000.00	其他收益
瞪羚企业发展补助资金	1,321,600.00	1,393,037.00	其他收益
车联网安全加密认证技术和产品项目专项经费		1,373,076.92	其他收益
智造供给系统解决问题供应商培育启动资金	1,161,290.39	1,161,290.28	其他收益
工业互联网数据保护与信息安全关键技术研究及应用项目补助资金	802,179.62	1,117,043.48	其他收益
工业互联网平台企业安全综合防护系统补助资金		1,090,000.00	其他收益
稳定岗位补贴	2,012,460.70	890,602.59	其他收益
梁溪区开办补助		800,000.00	其他收益
大数据环境下的信息安全关键技术研究补助资金		610,312.00	其他收益
面向船舶行业的工业控制系统主动安全防护技术集成与推广项目补助资金		600,000.00	其他收益
落户补贴		600,000.00	其他收益
区级产业扶持资金	650,000.00	550,000.00	其他收益
其他	2,238,699.62	2,164,903.81	其他收益
2021 年度领军培育企业资助资金	10,037,100.00		其他收益
2022 年“尖兵”“领燕”研发攻关计划科技合作领域项目资金	567,056.42		其他收益
2022 年国家产业基础再造和制造业高质量发展专项资金	3,000,000.00		其他收益
2022 年科技型企业研发费用投入补贴计划	1,000,000.00		其他收益

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
	本期金额	上期金额	
博士后科研资金	670,000.00		其他收益
产业扶持知识产权管理认证资金	1,345,000.00		其他收益
高企认定补贴	1,540,000.00		其他收益
面向异构安全能力的 5G 安全自动化响应系统	2,666,666.70		其他收益
合计	116,306,135.06	100,585,740.54	

(六十一) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	3,319,186.52	2,450,889.14
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,810,339.04	1,765,880.58
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	35,755,565.17	27,858,338.46
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

截至 2022 年 12 月 31 日本公司无未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出。

2、 作为出租人

（1）经营租赁

	本期金额	上期金额
经营租赁收入	2,763,985.81	2,797,694.21
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入		

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本期未发生非同一控制下企业合并的情况。

(二) 处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
浙江安创智联科技有限公司	880,000.00	88.00%	出售	2022 年 6 月	签订股权转让协议，参与合并各方已办理了必要的财产权转移手续	1,199,497.99	12.00%	252,000.00	120,000.00	-132,000.00	处置对价	

2022 年 6 月，公司以收取现金的方式出售浙江安创智联 88%的股权，自然人股东闫菲向公司合计支付现金 880,000.00 元，交易完成后公司持有浙江安创智联 12%的股权，丧失对浙江安创智联的控制权，从 2022 年 6 月起不再纳入公司合并报表范围。

(三) 其他原因的合并范围变动

2022 年 1 月，公司新设子公司江苏安恒网络安全有限公司，从子公司设立之日起将其纳入合并报表范围。

2022 年 3 月，公司新设子公司钦州安恒信息技术有限公司，从子公司设立之日起将其纳入合并报表范围。

2022 年 4 月，公司新设子公司浙江数育科技有限公司，从子公司设立之日起将其纳入合并报表范围。

2022 年 5 月，公司新设子公司杭州安恒创新科技管理合伙企业（有限合伙），从子公司设立之日起将其纳入合并报表范围。

2022 年 9 月，公司新设子公司温州安恒信息安全运营有限公司、浙江恒昊科技有限公司，从子公司设立之日起将其纳入合并报表范围。

2022 年 11 月，公司新设子公司武汉安恒数安信息技术有限公司，从子公司设立之日起将其纳入合并报表范围。

2022 年 3 月，子公司郑州市安而又恒信息技术有限公司办理工商注销登记，从子公司注销之日起不再纳入合并报表范围

2022 年 7 月，子公司北京易安乾坤信息科技有限公司办理工商注销登记，从子公司注销之日起不再纳入合并报表范围

2022 年 11 月，子公司深圳恒芯安全信息技术有限公司办理工商注销登记，从子公司注销之日起不再纳入合并报表范围

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广州安而又恒信息技术有限公司	广州	广州	计算机信息技术	100.00		投资设立
成都安恒信息技术有限公司	成都	成都	计算机信息技术	100.00		同一控制下企业合并
武汉安恒信息技术有限公司	武汉	武汉	计算机信息技术	100.00		非同一控制下企业合并
北京神州安恒科技有限公司	北京	北京	计算机信息技术	100.00		非同一控制下企业合并
郑州市安而又恒信息技术有限公司	郑州	郑州	计算机信息技术	100.00		投资设立
北京易安乾坤信息科技有限公司	北京	北京	计算机信息技术	100.00		收购股权

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京安恒网安科技有限公司	北京	北京	计算机信息技术	100.00		投资设立
杭州安恒信息安全技术有限公司	杭州	杭州	计算机信息技术	100.00		投资设立
江苏安又恒信息科技有限公司	南京	南京	计算机信息技术	100.00		非同一控制下企业合并
衢时代信安科技（衢州）有限公司	衢州	衢州	计算机信息技术	100.00		投资设立
湖北神州安恒信息技术有限公司	武汉	武汉	计算机信息技术	100.00		投资设立
杭州安恒后勤服务有限责任公司	杭州	杭州	后勤服务	100.00		投资设立
金华市数字经济信息技术服务有限公司	金华	金华	计算机信息技术	55.00		非同一控制下企业合并
湖南安恒信息技术有限公司	长沙	长沙	计算机信息技术	70.00		投资设立
杭州数瀚科技有限公司	杭州	杭州	计算机信息技术	67.00		投资设立
厦门安恒智慧城市信息技术有限公司	厦门	厦门	计算机信息技术	100.00		投资设立
上海安恒智慧城市安全技术有限公司	上海	上海	计算机信息技术	100.00		投资设立
上海安恒时代信息技术有限公司	上海	上海	计算机信息技术	100.00		投资设立
深圳恒芯安全信息技术有限公司	深圳	深圳	计算机信息技术	51.00		投资设立
杭州数字大脑安全技术有限公司	杭州	杭州	计算机信息技术	100.00		投资设立
杭州安恒车联网安全技术有限公司	杭州	杭州	计算机信息技术	67.00	11.69	投资设立
广州安恒智慧城市网络安全技术有限公司	广州	广州	计算机信息技术	100.00		投资设立
杭州安信恒创科技有限公司	杭州	杭州	计算机信息技术	100.00		投资设立
北京安信恒创科技有限公司	北京	北京	计算机信息技术	100.00		投资设立
金华安恒信创科技有限公司	金华	金华	计算机信息技术	100.00		投资设立
北京安恒数安教育科技有限公司	北京	北京	计算机信息技术	100.00		投资设立
上海安恒互联安全科技有限公司	上海	上海	计算机信息技术		100.00	投资设立
上海安恒个安信息科技有限公司	上海	上海	计算机信息技术		100.00	投资设立
安恒國際集團有限公司	香港	香港	计算机信息技术	100.00		投资设立
宁波安恒信息科技有限公司	宁波	宁波	计算机信息技术	65.00		投资设立
无锡安恒数字大脑安全技术有限公司	无锡	无锡	计算机信息技术	100.00		投资设立
铜陵安恒智慧信息技术有限公司	铜陵	铜陵	计算机信息技术	90.00		投资设立
山东安恒智慧城市安全运营有限公司	济南	济南	计算机信息技术	100.00		投资设立
安恒知云（北京）科技发展有限公司	北京	北京	计算机信息技术		59.00	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
唐山安恒时代信息技术有限公司	唐山市	唐山市	计算机信息技术	100.00		投资设立
嘉兴安恒信息技术有限公司	桐乡	桐乡	计算机信息技术	100.00		投资设立
杭州弗兰科信息安全科技有限公司	杭州	杭州	计算机信息技术	79.20		非同一控制下企业合并
芜湖安恒信息科技有限公司	芜湖	芜湖	计算机信息技术	100.00		投资设立
天津安恒数据安全有限公司	天津	天津	计算机信息技术	100.00		投资设立
辽阳安恒数字科技有限公司	辽阳	辽阳	计算机信息技术	70.00		投资设立
安徽安恒数智信息技术有限公司	合肥	合肥	计算机信息技术	100.00		投资设立
乌兰察布市安恒科技有限公司	乌兰察布	乌兰察布	计算机信息技术	100.00		投资设立
重庆安恒信息技术有限公司	重庆	重庆	计算机信息技术	80.00		投资设立
深圳安恒信息安全技术有限公司	深圳	深圳	计算机信息技术	100.00		投资设立
杭州安凌车联网安全技术有限公司	杭州	杭州	计算机信息技术		60.00	投资设立
安恒愿景（成都）信息科技有限公司	成都	成都	计算机信息技术		70.00	投资设立
重庆中安恒研技术有限公司	重庆	重庆	计算机信息技术	100.00		投资设立
徐州安恒数字安全信息技术有限公司	徐州	徐州	计算机信息技术	100.00		投资设立
北京安恒数据安全技术有限公司	北京	北京	计算机信息技术	100.00		投资设立
武汉安恒信息科技有限公司	武汉	武汉	计算机信息技术	100.00		投资设立
昆明安恒时代信息科技有限公司	昆明	昆明	计算机信息技术	80.00		投资设立
浙江安创智联科技有限公司	杭州	杭州	计算机信息技术	100.00		投资设立
西安安恒信息技术有限公司	西安	西安	计算机信息技术	100.00		投资设立
山西安恒数字安全科技有限公司	晋城	晋城	计算机信息技术	100.00		投资设立
北京安恒信安科技有限公司	北京	北京	计算机信息技术	100.00		投资设立
上海临数信息安全技术有限公司	上海	上海	计算机信息技术		60.00	投资设立
杭州德源安恒私募基金管理有限公司	杭州	杭州	计算机信息技术	100.00		投资设立
吉林省东数安恒科技有限公司	长春	长春	计算机信息技术	80.02		投资设立
温州安恒信息安全运营有限公司	温州	温州	计算机信息技术	65.00		投资设立
杭州安恒创新科技管理合伙企业（有限合伙）	杭州	杭州	计算机信息技术		83.52	投资设立
浙江数育科技有限公司	杭州	杭州	计算机信息技术	100.00		投资设立
钦州安恒信息技术有限公司	钦州	钦州	计算机信息技术	100.00		投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏安恒网络安全有限公司	南京	南京	计算机信息技术	100.00		投资设立
武汉安恒数安信息技术有限公司	武汉	武汉	计算机信息技术	100.00		投资设立
浙江恒昊科技有限公司	宁波	宁波	计算机信息技术		100.00	投资设立

2、 本期无重要的非全资子公司。

(二) 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的变化情况的说明

2022 年 4 月，公司收购杭州安信恒创 45%的股权，公司向股东杭州中科湖啸数据科技有限公司合计支付现金 0.00 元（未实际出资）。交易完成后公司持有杭州安信恒创 100%的股权。

2022 年 7 月，公司以支付现金的方式收购弗兰科 10%的股权，公司向自然人股东包松海合计支付现金 18,000,000.00 元。交易完成后公司持有弗兰科 79.2%的股权。

2022 年 11 月，公司收购北京安恒网安 42%的股权，公司向自然人股东胡向东合计支付现金 2,000,000.00 元。交易完成后公司持有北京安恒网安 100%的股权。

2022 年 2 月，公司出售昆明安恒 20%的股权，股东北京北斗国星数据管理有限公司向公司合计支付现金 0.00 元（未实际出资）。交易完成后公司持有昆明安恒 80%的股权。

2022 年 7 月，公司向自然人股东吴卓群出售安恒车联网 19.0%的股权，向股东杭州安恒创新科技管理合伙企业(有限合伙)出售安恒车联网 14.0%的股权。自然人股东吴卓群和股东杭州安恒创新科技管理合伙企业（有限合伙）向公司合计支付现金 0.00 元（未实际出资）。股东杭州安恒创新科技管理合伙企业（有限合伙）系公司控股子公司，因此交易完成后公司直接持有安恒车联网 67%的股权，间接持有安恒车联网 11.6928%的股权，合计持有安恒车联网 78.6928%的股权。

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

	杭州弗兰科信息安全科技有限公司	北京安恒网安科技有限公司	杭州安恒车联网安全技术有限公司
购买成本/处置对价			

	杭州弗兰科信息安全科技有限公司	北京安恒网安科技有限公司	杭州安恒车联网安全技术有限公司
—现金	18,000,000.00	2,000,000.00	
—非现金资产的公允价值			
购买成本/处置对价合计	18,000,000.00	2,000,000.00	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	3,547,407.62	349,377.59	-453,299.63
差额	14,452,592.38	1,650,622.41	453,299.63
其中：调整资本公积	14,452,592.38	1,650,622.41	453,299.63
调整盈余公积			
调整未分配利润			

杭州安信恒创和昆明安恒的股权变动对少数股东权益及归属于母公司所有者权益未有影响。

(三) 本期内无重要的合营企业或联营企业。

(四) 本期内无重要的共同经营。

(五) 本期内无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

八、 与金融工具相关的风险

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司自有资金较充裕，流动性风险较小。

(三) 市场风险

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

1、 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司目前以固定利率借款为主、浮动利率借款为辅政策规避利率风险。同时公司通过缩短单笔借款的期限、约定提前还款条款等方式合理降低利率风险。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

2、 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司不存在以美元计价的金融资产和金融负债，故不存在汇率风险。

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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				

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
◆交易性金融资产		273,184,181.57		273,184,181.57
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		273,184,181.57		273,184,181.57
（1）理财产品		273,184,181.57		273,184,181.57
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）其他				
2.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				
（1）债务工具投资				
（2）其他				
◆应收款项融资				
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资	462,471,250.00		133,170,334.24	595,641,584.24
◆其他非流动金融资产			5,800,000.00	5,800,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			5,800,000.00	5,800,000.00
（1）权益工具投资			5,800,000.00	5,800,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	462,471,250.00	273,184,181.57	138,970,334.24	874,625,765.81

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

名称	与本公司的关系
范渊	公司实际控制人

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合

营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
杭州弗兰科信息安全科技有限公司	2021 年 4 月 1 日前系本公司的合营企业
浙江省数据安全服务有限公司	本公司的联营企业
温州城市信息安全运营有限公司	本公司的联营企业
北京闪云科技有限公司	本公司的联营企业
上海万达恒安技术有限公司	本公司的联营企业
浙江大数据交易中心有限公司	本公司的联营企业
浙江轩安车联网安全技术有限公司	本公司的合营企业
安徽捷兴信源信息技术有限公司	本公司的联营企业
合肥高维数据技术有限公司	本公司的联营企业
杭州沁缘文化艺术有限公司	本公司的联营企业
深圳模微半导体有限公司	本公司的联营企业
海恒数字科技（青岛）有限公司	本公司的合营企业
杭州孝道科技有限公司	本公司的联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
政采云有限公司	其他关联方
淘宝（中国）软件有限公司	其他关联方
杭州市网络安全研究所	其他关联方
钉钉（中国）信息技术有限公司	其他关联方
阿里云计算有限公司	其他关联方
杭州艾尔酒吧有限公司	本公司董事袁明坤控制的公司
视联动力信息技术股份有限公司	本公司独立董事张晓荣（2021 年 1 月 1 日离任）担任独立董事的公司
北京安华金和科技有限公司	安恒董事陈英杰担任董事的公司
北京长亭未来科技有限公司	安恒董事陈英杰担任董事的公司
杭州沃链科技有限公司	本公司实际控制人范渊间接施加重大影响的公司

(五) 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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
杭州弗兰科信息安全科技有限公司	采购		1,389,238.80
钉钉（中国）信息技术有限公司	采购	1,799,410.13	2,996,310.61
杭州艾尔酒吧有限公司	采购	10,814.00	40,626.00
阿里云计算有限公司	采购	1,319,471.99	5,518,374.71
杭州市网络安全研究所	采购		234,381.22
温州城市信息安全运营有限公司	采购	5,895.91	6,210.69
杭州沁缘文化艺术有限公司	采购	162,825.00	19,700.00
安徽捷兴信源信息技术有限公司	采购	1,530,973.45	
合肥高维数据技术有限公司	采购	191,150.45	
深圳模微半导体有限公司	采购	122.12	
北京长亭未来科技有限公司	采购	563,773.58	
北京安华金和科技有限公司	采购	56,603.77	
淘宝（中国）软件有限公司	采购	7,962.74	
杭州孝道科技有限公司	采购	45,249.06	
杭州沃链科技有限公司	采购	8,962.26	
合计		5,703,214.46	10,204,842.03

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
阿里云计算有限公司	销售	50,150,037.79	36,766,549.38
浙江省数据安全服务有限公司	销售	12,477.18	913,004.49
北京闪云科技有限公司	销售	2,358.49	1,793,018.10
上海万达恒安技术有限公司	销售	4,375,657.22	3,081,610.27
浙江大数据交易中心有限公司	销售	9,321.54	1,840,181.01
视联动力信息技术股份有限公司	销售		47,169.81
安徽捷兴信源信息技术有限公司	销售	18,371.89	
钉钉（中国）信息技术有限公司	销售	4,938.05	
海恒数字科技（青岛）有限公司	销售	189,883.44	
杭州孝道科技有限公司	销售	4,360,292.76	
浙江轩安车联网安全技术有限公司	销售	46,017.70	
合计		59,169,356.06	44,441,533.06

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

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
杭州沃链科技有限公司	房屋建筑物	85,006.26	140,263.23
合肥高维数据技术有限公司	房屋建筑物	550,627.67	103,242.70
浙江大数据交易中心有限公司	房屋建筑物	82,439.70	

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期金额					上期金额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
钉钉（中国）信息技术有限公司	房屋建筑物			324,331.43	2,632.57				444,734.91	24,091.52	742,342.25

3、 关联方资产转让、债务重组情况

2022 年 7 月，公司向自然人股东吴卓群出售安恒车联网 19.0%的股权，自然人股东吴卓群向公司合计支付现金 0.00 元（未实际出资）。

4、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	10,150,039.80	12,976,219.92

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	阿里云计算有限公司	19,298,842.40	964,942.12	12,802,182.17	640,109.11
	北京闪云科技有限公司	996,265.72	99508.65	993,907.23	49,695.36
	浙江省数据安全服务有限公司			747,522.81	37,376.14
	浙江轩安车联网安全技术有限公司			5,982.30	299.12
	上海万达恒安技术有限公司	1,325,247.05	66,262.35	276,113.31	13,805.67
	杭州沃链科技有限公司	12,328.58	616.43		
	杭州孝道科技有限公司	952,587.42	47,629.37		
预付款项					
	阿里云计算有限公司	5,976.70		2,792.56	
	安徽捷兴信源信息技术有限公司			660,000.00	
其他应收款					
	阿里云计算有限公司	10,000.00	5,250.00	5,000.00	4,183.52
	钉钉（中国）信息技术有限公司	150,000.00	35,000.00	252,000.00	32,700.00
	政采云有限公司	10,000.00	500.00	7,000.00	350.00

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	钉钉（中国）信息技术有限公司	626,032.35	544,759.33
	淘宝（中国）软件有限公司	16,453.31	8,490.57
	阿里云计算有限公司	1,767,338.15	1,847,425.24
	温州城市信息安全运营有限公司	12,106.60	6,210.69
	安徽捷兴信源信息技术有限公司	70,796.46	
	北京安华金和科技有限公司	56,603.77	
	北京长亭未来科技有限公司	563,773.58	
	合肥高维数据技术有限公司	201,090.27	
	深圳模微半导体有限公司	122.12	
其他应付款			
	杭州沃链科技有限公司	5,469.51	10,000.00
	上海万达恒安技术有限公司	4,900,000.00	4,900,000.00
	合肥高维数据技术有限公司	225,069.05	225,069.05
	杭州孝道科技有限公司	100,000.00	
合同负债			
	浙江大数据交易中心有限公司	423,209.61	501,906.06
	杭州沃链科技有限公司		1,753.19
	阿里云计算有限公司	7,257.15	54,212.41
	海恒数字科技（青岛）有限公司	3,797,324.68	
	杭州孝道科技有限公司	450,388.98	

十一、 股份支付

(一) 本公司股票激励

1、 股份支付总体情况

项目	内容
公司本期授予的各项权益工具总额	本期授予股份 291.2075 万股
公司本期行权的各项权益工具总额	本期行权股份 32.1699 万股
公司本期失效的各项权益工具总额	本期失效股份 127.3628 万股

股份支付情况的说明：

公司于 2021 年 4 月 22 日召开的第二届董事会第四次会议、第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于向 2020 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，确定 2021 年 4 月 22 日为预留部分授予日，以 134.45 元/股的授予价格向 60 名激励对象授予 8.51 万股限制性股票。本激励

计划的有效期为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 64 个月。本激励计划授予的限制性股票自授予之日起 12 个月后分三期归属，每期归属的比例分别为 30%、30%、40%。本激励计划采取的激励形式为第二类限制性股票，按照期权定价模型确定授予日公允价值。

公司于 2021 年 7 月 12 日召开的第二届董事会第六次会议、第二届监事会第五次会议，分别审议通过了《关于向 2020 年限制性股票激励计划激励对象授予预留剩余部分限制性股票的议案》，确定 2021 年 7 月 12 日为预留剩余部分授予日，以 134.25 元/股的授予价格向 19 名激励对象授予 1.5180 万股限制性股票。本激励计划的有效期为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 64 个月。本激励计划授予的限制性股票自授予之日起 12 个月后分三期归属，每期归属的比例分别为 30%、30%、40%。本激励计划采取的激励形式为第二类限制性股票，按照期权定价模型确定授予日公允价值。

根据杭州安恒信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年第三次临时股东大会授权，公司于 2021 年 11 月 10 日召开的第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予 2021 年限制性股票的议案》，确定 2021 年 11 月 10 日为首次授予日，以 178.00 元/股的授予价格向 134 名激励对象授予 123.4700 万股限制性股票。本激励计划的有效期为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 64 个月。激励计划首次授予的限制性股票在首次授予日起满 12 个月后分四期归属，每期归属的比例分别为 25%、25%、25%、25%。本激励计划采取的激励形式为第二类限制性股票，按照期权定价模型确定授予日公允价值。

根据杭州安恒信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年第一次临时股东大会授权，公司于 2022 年 3 月 16 日召开的第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予 2022 年限制性股票的议案》，确定 2022 年 3 月 16 日为首次授予日，以 178.00 元/股的授予价格向 313 名激励对象授予 260.34 万股限制性股票。本激励计划的有效期为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 60 个月。激励计划首次授予的限制性股票在首次授予日起满 12 个月后分四期归属，每期归属的比例分别为 25%、25%、25%、

25%。本激励计划采取的激励形式为第二类限制性股票，按照期权定价模型确定授予日公允价值。

根据杭州安恒信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年第三次临时股东大会授权，公司于 2022 年 4 月 22 日召开的第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于向 2021 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，确定 2022 年 4 月 22 日为预留部分授予日，以 178.00 元/股的授予价格向 3 名激励对象授予 30.8675 万股限制性股票。本激励计划的有效期为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 62 个月。本激励计划授予的限制性股票自授予之日起 12 个月后分三期归属，每期归属的比例分别为 30%、30%、40%。本激励计划采取的激励形式为第二类限制性股票，按照期权定价模型确定授予日公允价值。

2、 以权益结算的股份支付情况

项目	内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	利用布莱克-斯科尔斯期权定价模型估计授予日的公允价值
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据最新取得的可行权人数变动、各归属期业绩考核条件估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	195,946,850.91 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额（含少数股东权益部分）	85,713,963.19 元

(二) 子公司安恒车联网股票激励

杭州安恒车联网安全技术有限公司于 2022 年 7 月 29 日召开股东会，会议决议以 1 元/股的授予价格向安恒车联网员工授予 30 万股限制性股票及 58 万份期权。授予的限制性股票及期权自授予日起 10 个工作日起至 48 个月内分四期解限或行权，每期解限或行权份额的上限为获授总数的 25%。

杭州安恒车联网安全技术有限公司于 2022 年 11 月 9 日召开股东会，会议决议以 1 元/股的授予价格向安恒车联网员工授予 13 万股限制性股票。授予的限制性股票自授予日起 10 个工作日起至 48 个月内分四期解限或行权，每期解限份额的上限为获授总数的 25%。

在等待期的每个资产负债表日，本集团按照授予日的公允价值，2022 年度确认股份支付费用 95,507.33 元。

(三) 本报告期无以现金结算的股份支付情况。

(四) 本报告期无股份支付的修改、终止情况。

十二、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

（1）公司以原值为 5,433,138.00 元，净值为 4,645,332.99 元的土地使用权、原值 176,042,214.75 元，净值 161,127,883.06 元的自用房屋建筑物；原值 11,863,318.10 元，净值 10,830,220.98 元的投资性房地产，与工商银行股份有限公司杭州钱江支行签订了编号为 2017 年钱江（抵）字 0004-2 号最高额抵押合同，在 2017 年 8 月 23 日至 2024 年 8 月 23 日期间，为不高于 199,740,000.00 元的全部债务提供最高额抵押担保。截至 2022 年 12 月 31 日止，在上述抵押合同下，公司向中国工商银行股份有限公司杭州钱江支行取得长期借款 32,000,000.00 元，一年内到期的非流动负债 28,000,000.00 元。

（2）公司以证书号码为 ZL201810884997.X 的发明专利权，在 2022 年 1 月 21 日与杭州银行股份有限公司科技支行签订了编号为 103C19420210000102 的最高额质押合同，在 2021 年 6 月 25 日至 2024 年 8 月 29 日，为不高于十亿元的全部债务提供最高额质押担保。截止 2022 年 12 月 31 日，公司以质押借款的方式，向杭州银行股份有限公司科技支行取得了长期借款 119,412,466.57 元，一年内到期的非流动负债 23,412,191.72 元

（3）截至 2022 年 12 月 31 日，公司存入杭州银行股份有限公司科技支行 14,172,388.03 元保证金存款为质押，开立了 14,172,364.03 元保函。

（4）截至 2022 年 12 月 31 日，公司存入中国工商银行股份有限公司钱塘支行 786,056.89 元保证金存款为质押，开立了 2,620,189.62 元保函。

（6）截至 2022 年 12 月 31 日，子公司上海安恒互联安全科技有限公司存入上海浦东发展银行股份有限公司新片区分行 2,776,800.00 元保证金存款为质押，开立了 2,776,800.00 元保函。

（7）截至 2022 年 12 月 31 日，子公司杭州安恒信息安全技术有限公司存入招商银行股份有限公司杭州分行 847,765.00 元保证金存款为质押，开立了 847,765.00 元保函。

（8）截止 2022 年 12 月 31 日，子公司湖南安恒信息技术股份有限公司存入招商银行股份有限公司长沙大河西先导区支行 30,000.00 元保证金存款为质押，开立了 30,000.00 元保函。

2、 公司无需要披露的其他承诺事项。

十三、 资产负债表日后事项

(一) 无重要的非调整事项 。

(二) 无利润分配情况。

(三) 无其他资产负债表日后事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	1,162,470.54	11,070,909.00
商业承兑汇票	810,000.00	
减：坏账准备	52,030.00	
合计	1,920,440.54	11,070,909.00

2、 期末公司无已质押的应收票据

3、 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		931,870.54
合计		931,870.54

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	811,000,681.28	453,927,248.54
1-2 年（含 2 年）	70,184,392.36	39,343,398.37
2-3 年（含 3 年）	17,336,937.04	9,467,083.47
3 年以上	22,498,011.64	19,683,967.23
小计	921,020,022.32	522,421,697.61
减：坏账准备	53,785,511.26	45,489,187.46
合计	867,234,511.06	476,932,510.15

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按组合计提坏账准备	921,020,022.32	100.00	53,785,511.26	5.84	867,234,511.06	522,421,697.61	100.00	45,489,187.46	8.71	476,932,510.15
其中：										
账龄组合	518,791,462.76	56.33	53,785,511.26	10.37	465,005,951.50	454,462,987.27	86.99	45,489,187.46	10.01	408,973,799.81
合并关联方组合	402,228,559.56	43.67			402,228,559.56	67,958,710.34	13.01			67,958,710.34
合计	921,020,022.32	100.00	53,785,511.26		867,234,511.06	522,421,697.61	100.00	45,489,187.46		476,932,510.15

账龄组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	419,484,590.93	20,974,229.55	5.00
1-2 年（含 2 年）	63,055,334.55	6,305,533.46	10.00
2-3 年（含 3 年）	13,922,555.76	4,176,766.73	30.00
3 年以上	22,328,981.52	22,328,981.52	100.00
合计	518,791,462.76	53,785,511.26	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	45,489,187.46	8,296,323.80			53,785,511.26
合计	45,489,187.46	8,296,323.80			53,785,511.26

4、 本期无实际核销的应收账款。

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	173,558,328.29	18.84	
第二名	42,059,325.51	4.57	2,102,966.28
第三名	34,387,080.15	3.73	
第四名	32,309,161.61	3.51	
第五名	25,956,618.70	2.82	
合计	308,270,514.26	33.47	2,102,966.28

6、 无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	1,719,640.00	
合计	1,719,640.00	

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	666,960,187.83	742,152,655.97
合计	666,960,187.83	742,152,655.97

1、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	97,292,094.18	725,401,890.73
1-2 年（含 2 年）	561,207,806.92	13,721,040.24
2-3 年（含 3 年）	12,277,871.72	5,031,174.00
3 年以上	6,035,068.64	6,034,111.64
小计	676,812,841.46	750,188,216.61
减：坏账准备	9,852,653.63	8,035,560.64
合计	666,960,187.83	742,152,655.97

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按组合计提坏账准备	676,812,841.46	100.00	9,852,653.63	1.46	666,960,187.83	750,188,216.61	100.00	8,035,560.64	1.07	742,152,655.97
其中：										
账龄组合	34,552,411.70	5.11	9,852,653.63	28.52	24,699,758.07	34,669,234.98	4.62	8,035,560.64	23.18	26,633,674.34
合并关联方组合	595,808,264.24	88.03			595,808,264.24	650,483,415.21	86.71			650,483,415.21
增值税即征即退	46,452,165.52	6.86			46,452,165.52	65,035,566.42	8.67			65,035,566.42
合计	676,812,841.46	100.00	9,852,653.63		666,960,187.83	750,188,216.61	100.00	8,035,560.64		742,152,655.97

按组合计提坏账准备：

账龄组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	14,774,551.11	738,727.56	5.00
1-2 年（含 2 年）	5,219,900.77	521,990.08	10.00
2-3 年（含 3 年）	8,522,891.18	2,556,867.35	30.00
3 年以上	6,035,068.64	6,035,068.64	100.00
合计	34,552,411.70	9,852,653.63	

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	8,035,560.64			8,035,560.64
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,817,092.99			1,817,092.99
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	9,852,653.63			9,852,653.63

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	750,188,216.61			750,188,216.61
上年年末余额在本期				

账面余额	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)	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增				
本期终止确认	73,375,375.15			73,375,375.15
其他变动				
期末余额	676,812,841.46			676,812,841.46

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	8,035,560.64	1,817,092.99			9,852,653.63
合计	8,035,560.64	1,817,092.99			9,852,653.63

（5）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金及押金	28,141,804.58	28,626,903.63
增值税即征即退款	46,452,165.52	65,035,566.42
关联方往来款	595,913,264.24	650,665,415.21
员工备用金及借款	451,580.00	1,020,264.45
其他	5,854,027.12	4,840,066.90
合计	676,812,841.46	750,188,216.61

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来款	357,171,969.23	1 年以内 500,020.00 元；1-2 年 356,671,949.23 元	52.77	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第二名	关联方往来款	116,879,252.52	1 年以内 27,588,255.16 元；1-2 年 89,290,997.36 元	17.27	
第三名	关联方往来款	102,273,706.72	1 年以内 60,755.00 元；1-2 年 102,201,042.72 元;2-3 年 11,909.00 元	15.11	
第四名	增值税即征即退款	46,452,165.52	1 年以内	6.86	
第五名	关联方往来款	11,063,461.62	1 年以内 3,348,164.16 元；1-2 年 6,083,646.48 元；2-3 年 1,631,650.98 元	1.63	
合计		633,840,555.61		93.64	

（7）涉及政府补助的其他应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
国家税务总局杭州市滨江区税务局	增值税即征即退款	46,452,165.52	一年以内	2023 年 1 月、2 月取得；公司销售自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退
合计		46,452,165.52		

(五) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	547,248,635.57	21,816,105.96	525,432,529.61	398,295,261.88	26,722,499.53	371,572,762.35
对联营、合营企业投资	255,126,930.75	3,965,996.73	251,160,934.02	223,192,210.06		223,192,210.06
合计	802,375,566.32	25,782,102.69	776,593,463.63	621,487,471.94	26,722,499.53	594,764,972.41

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州安而又恒信息技术有限公司	3,307,752.54			3,307,752.54	391,267.84	2,509,522.80
成都安恒信息技术有限公司	26,518,063.07	27,313,943.77		53,832,006.84		
武汉安恒信息技术有限公司	3,019,123.18			3,019,123.18	228,251.56	249,293.69
北京神州安恒科技有限公司	15,880,000.00			15,880,000.00	408,207.52	9,558,068.34
郑州市安而又恒信息技术有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
北京易安乾坤信息科技有限公司	6,200,000.00		6,200,000.00		-6,200,000.00	
北京安恒网安科技有限公司	5,800,000.00	2,000,000.00		7,800,000.00		
杭州安恒信息安全技术有限公司	75,810,343.85	9,716,054.92		85,526,398.77		
江苏安又恒信息科技有限公司	6,700,000.00			6,700,000.00	94,763.82	6,477,703.75
衢时代信安科技（衢州）有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
湖北神州安恒信息技术有限公司	510,000.00			510,000.00	109,312.28	494,595.63
杭州安恒后勤服务有限责任公司	500,000.00			500,000.00		
上海安恒智慧城市安全技术有限公司	33,660,980.91	3,257,816.33		36,918,797.24		
杭州数瀚科技有限公司	3,350,000.00			3,350,000.00		
上海安恒时代信息技术有限公司	73,563,294.29	2,309,372.49		75,872,666.78		
厦门安恒智慧城市信息技术有限公司	2,750,000.00	3,700,000.00		6,450,000.00		

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳恒芯安全信息技术有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00		-1,433,454.90	
杭州数字大脑安全技术有限公司	3,800,000.00	800,000.00		4,600,000.00		
金华市数字经济信息技术服务有限公司	2,105,012.70			2,105,012.70		1,031,663.44
杭州弗兰科信息安全科技有限公司	54,148,053.36	18,000,000.00		72,148,053.36		
金华安恒信创科技有限公司	180,000.00	100,000.00		280,000.00		
铜陵安恒智慧信息技术有限公司	800,000.00	1,900,000.00		2,700,000.00		
北京安恒数安教育科技有限公司	1,800,000.00	1,090,000.00		2,890,000.00	942,412.46	942,412.46
宁波安恒信息科技有限公司	6,500,000.00			6,500,000.00		
山东安恒智慧城市安全运营有限公司	20,000,000.00	115,615.29		20,115,615.29		
无锡安恒数字大脑安全技术有限公司	900,000.00			900,000.00		
唐山安恒时代信息技术有限公司	2,800,000.00	1,200,000.00		4,000,000.00		
辽阳安恒数字科技有限公司	2,100,000.00	1,050,000.00		3,150,000.00		
天津安恒数据安全有限公司	700,000.00	3,808,813.57		4,508,813.57		
乌兰察布市安恒科技有限公司	550,000.00	550,000.00		1,100,000.00		
安徽安恒数智信息技术有限公司	106,994.38	1,517,865.72		1,624,860.10		
嘉兴安恒信息技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆安恒信息技术有限公司	1,600,000.00			1,600,000.00		
深圳安恒信息安全技术有限公司	14,595,611.91	18,645,290.90		33,240,902.81		
芜湖安恒信息科技有限公司	30,000.00	63,025.39		93,025.39		
重庆中安恒研技术有限公司	100,000.00	48,832.02		148,832.02	450.56	450.56
北京安恒数据安全技术有限公司	100,000.00	400,000.00		500,000.00	552,395.29	552,395.29
徐州安恒数字安全信息技术有限公司	800,000.00	500,000.00		1,300,000.00		
杭州安恒车联网安全技术有限公司	1,550,000.00	3,800,000.00		5,350,000.00		
广州安恒智慧城市网络安全技术有限公司	4,023,988.75	12,928,585.15		16,952,573.90		
浙江安创智联科技有限公司	600,000.00	1,500,000.00	2,100,000.00			
武汉安恒信息科技有限公司	2,791,163.19	5,352,455.92		8,143,619.11		
杭州德源安恒私募基金管理有限公司	3,044,879.75	2,596,344.55		5,641,224.30		
浙江数育科技有限公司		20,000.00		20,000.00		
山西安恒数字安全科技有限公司		1,300,000.00		1,300,000.00		
北京安恒信安科技有限公司		14,300,000.00		14,300,000.00		
吉林省东数安恒科技有限公司		800,200.00		800,200.00		
昆明安恒时代信息科技有限公司		1,000.00		1,000.00		
温州安恒信息安全运营有限公司		1,625,000.00		1,625,000.00		

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南安恒信息技术有限公司		7,146.29		7,146.29		
上海安恒互联安全科技有限公司		76,918.41		76,918.41		
江苏安恒网络安全有限公司		21,859,092.97		21,859,092.97		
合计	398,295,261.88	164,253,373.69	15,300,000.00	547,248,635.57	-4,906,393.57	21,816,105.96

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	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		
聊城金恒智慧城市运营有限公司	9,330,844.71			948,552.62						10,279,397.33	
浙江省数据安全服务有限公司	2,146,736.88			-1,264,913.24						881,823.64	
温州城市信息安全运营有限公司	2,289,073.61			-592,088.58						1,696,985.03	
浙江大数据交易中心有限公司	50,377,970.79	7,200,000.00		-4,144,797.55						53,433,173.24	
北京闪云科技有限公司	4,496,338.04			-530,341.31				3,965,996.73			3,965,996.73
海恒数字科技（青岛）有限公司	13,134,980.87			-1,300,159.13						11,834,821.74	
湖州数安科技有限公司	993,346.90			253,620.68						1,246,967.58	
安徽捷兴信源信息技术有限公司	131,296,624.03			-1,993,304.17						129,303,319.86	
深圳模微半导体有限公司	3,981,737.54			1,062.22						3,982,799.76	
合肥高维数据技术有限公司	5,144,556.69	5,263,100.00		-327,918.18						10,079,738.51	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	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		
杭州安恒健康数据研究院有限公司		1,000,000.00		-341,655.17						658,344.83	
杭州孝道科技有限公司		11,000,000.00		-353,584.22						10,646,415.78	
陕西云恒信息安全技术有限公司		2,450,000.00		2,874.41						2,452,874.41	
北京天健安恒安全技术有限公司		200,000.00		44,479.39						244,479.39	
杭州数字智汇股权投资基金合伙企业（有限合伙）		15,730,001.00		-1,310,208.08						14,419,792.92	
合计	223,192,210.06	42,843,101.00		-10,908,380.31				3,965,996.73		251,160,934.02	3,965,996.73

(六) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,786,870,352.87	658,949,225.36	1,718,806,218.36	608,377,416.01
其他业务	2,889,786.40	408,624.33	3,237,626.02	419,757.99
合计	1,789,760,139.27	659,357,849.69	1,722,043,844.38	608,797,174.00

(七) 投资收益

成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-10,908,380.31	-530,926.83
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,198,935.42	212,687.70
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,068,546.49	3,065,849.32
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	32,173,700.75	145,456.25
合计	26,134,931.51	2,893,066.44

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-2,568,888.90
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	47,304,271.23
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	

项目	金额
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	10,411,524.71
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,427,902.18
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	52,719,004.86
所得税影响额	-7,451,357.33
少数股东权益影响额（税后）	-62,742.01
合计	45,204,905.52

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-8.48	-3.23	-3.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.99	-3.80	-3.80

杭州安恒信息技术股份有限公司

二〇二三年四月二十七日

310000061979

证书编号：
No. of Certificate

浙江省注册会计师协会

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

发证日期：二〇〇九 年 六 月 二十七日
Date of Issuance /y /m /d

4

姓名 Full name 姚丽强

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1982-03-31

工作单位 Working unit 立信会计师事务所有限公司杭州分所

身份证号码 Identity card No. 330702198203310011

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师任职资格检查
（浙注协〔2021〕50号）
2021
检
浙江省注册会计师协会

月 日
/m /d

8

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
/y /m /d

9

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓　名 丁伟良

Full name

性　别 男

Sex

出生日期 1986-10-08

Date of birth

工作单位 立信会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所

Working unit

身份证号码 339005198610089413

Identity card No.

证书编号：310000063005

No. of Certificate

批准注册协会：浙江省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期：2021 年 04 月 06 日

Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

/y /m /d

姓　名 Full name　丁一羽

性　别 Sex　女

出生日期 Date of birth　1994-10-11

工作单位 Working unit　立信会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所

身份证号码 Identity card No.　339005199410119221

证书编号：No. of Certificate　310000063010

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs　浙江省注册会计师协会

发证日期：Date of Issuance　2021 年/y 04 月/m 06 日/d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年/y　月/m　日/d

证书序号：0001247

会计师事务所

执业证书

名　　称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

统一社会信用代码

91310101568093764U

营业执照

（副本）

证照编号：01000000202301120074

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　朱建弟，杨志国

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告，办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

出资额　人民币15150.0000万元整

成立日期　2011年01月24日

主要经营场所　上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关　上海市黄浦区市场监督管理局

2023 年 01 月 12 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制