

# 熵基科技股份有限公司

## 2022 年年度报告

公告编号：2023-033

2023 年 4 月

## 创新穿越周期 致股东的一封信

2022 年，对于熵基科技是上市元年。

我们深知上市既是熵基科技发展的新起点，同时股东也赋予了我们更高的期待。实现可持续发展，成为一家受人尊敬的“多模态生物识别和多模态计算机视觉”领域创新型全球化企业，是熵基人上市的初衷和理想。在此，我代表董事会向所有同事、用户、合作伙伴特别是公司的机构及个人投资者致以诚挚的感谢！

截至 2022 年 12 月 31 日，熵基科技全球员工近 4000 名，其中海外员工 1100 多名，海外员工 95% 以上都是本地人员。在境内有 42 家分子公司，覆盖了中国主要省份和地区。在境外有 40 家子公司，公司产品销售覆盖全球 100 多个国家和地区。在班加罗尔、厦门、大连、莞深四地设立了研发中心，研发人员超过 1100 名。在中国和泰国两地设立制造中心，在美国投资建设“美国制造工厂建设项目”。2022 年熵基科技实现合并层面营业收入超过 19 亿元，与 2021 年基本持平；归母净利润超过 1.9 亿元，比去年同期增长 12.47%。在当前复杂的国际环境及宏观经济形势下，海外业务实现了稳定增长，覆盖了国内业务增长不足的空缺，保障了整体业务的稳定。

### 创新穿越周期

我们在内部常说：不投入原创性研发就是在别人家里盖房子，不论你生意多大，迟早是别人的。创新驱动是熵基科技发展的原动力，我们在 2022 年研发投入近 1.9 亿元，占公司营业收入的 9.8%。

熵基科技从事的是多模态生物识别与计算机视觉结合的核心算法研究及出入口场景赋能，数字身份认证、智慧办公等业务。熵基科技技术团队经过多年技术积累，在小数据、多任务、多模态等技术上积累了核心技术能力。2022 年我们在零样本和单样本、小样本学习结合，构建较为统一的模型，也树立了“小数据、多任务”的多模态人工智能研究和方向。在此，我来汇报一下过去一年我们强化核心能力和平台研发情况：

1. 我们的技术团队在多模态混合生物识别算法研究上持续投入：将传统的模式识别与人工智能算法结合，利用区块链技术在物理及数字虹膜、物理及数字指纹、物理及数字掌静脉、物理及数字人像涉及的物理生物识别特征与数字化身份的识别二维统一，电子化支付硬钱包作了深入研究。

2. 在多模态小样本离线计算机视觉上取得了实质性的突破，我们已经从传统生物识别的“你是谁”，升级到“我不仅知道你是谁而且可以为你推送服务，也可以根据场景与你互动，通过数字消费者超酷的互

娱体验提供增值服务”，我们新一代的数字标牌即将装载熵基 BioCV 前置 AI 能力，该能力为智慧零售和餐饮场景赋能。

3.在印度班加罗尔和厦门与亚马逊合作开发了新一代物联网平台 Minerva，我们叫她女神平台，她强大的端边云能力，让设备、手机、云服务及第三方生态都展现了优异的数字化服务能力。基于该物联网平台底座的熵基互联、熵基云商和熵基云链已经上市。

### **坚持全球化不动摇**

有人说全球化已经结束，但是我们要说，全球化的 2.0 版本才刚刚开始，创新/智造/服务走向全球的新机遇已经到来，只有具备现代化治理体系，强化核心竞争综合能力，着眼长期发展，重视利益相关者关系，合规守信，把风险管理和发展协同的团队才能在新版本的全球化下持续发展。我们相信发展就有挑战，挑战就有困难，只要我们坚信人类的发展是文明的发展，是不断进化时间和空间的协同，全球化一定是人类最好的选择。

面向未来，我们深知工匠精神的底色是工匠之心。如果只有一个选择，我们的心将选择诚实的力量，因为诚实我们将持续自我认知升级，让求知欲激发熵基人的谦卑心与好奇心，以驱动自己永不停止的成长与提升。

最后感谢所有股东对于公司管理团队的信任和支持！我们将通过核心技术创新与主业赛道创新的融合发展，力争取得好成绩，不辜负所有投资者！

**董事长车全宏**

# 2022 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人金海荣、主管会计工作负责人王友武及会计机构负责人(会计主管人员)方莉声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文并特别关注本年度报告“第三节 管理层讨论与分析之十一、公司未来发展的展望（三）可能面临的风险和应对措施”部分内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 148,492,051 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 管理层讨论与分析.....	14
第四节 公司治理.....	56
第五节 环境和社会责任.....	74
第六节 重要事项.....	77
第七节 股份变动及股东情况.....	95
第八节 优先股相关情况.....	103
第九节 债券相关情况.....	104
第十节 财务报告.....	105

## 备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、熵基科技	指	熵基科技股份有限公司
中控时代	指	深圳中控时代投资有限公司，系公司控股股东
香港中控时代	指	ZK TIMES CO., LIMITED，系控股股东中控时代的全资子公司
精英和义	指	深圳精英和义投资企业（有限合伙），系公司股东
精英士君	指	深圳精英士君投资企业（有限合伙），系公司股东
礼信投资	指	东莞礼信投资合伙企业（有限合伙），系公司股东
精英礼信	指	深圳精英礼信咨询企业（有限合伙），系公司股东
精英谦礼	指	深圳精英谦礼投资咨询企业（有限合伙），系公司股东
富海隽永	指	深圳富海隽永一号创业投资企业（有限合伙），系公司股东
义乌华芯	指	义乌华芯远景创业投资中心（有限合伙），系公司股东
青岛华芯	指	青岛华芯中享股权投资中心（有限合伙），系公司股东
广东熵基	指	熵基科技（广东）有限公司，系公司全资子公司
深圳熵基	指	深圳市熵基科技生物识别技术有限公司，系公司全资子公司
深圳中施	指	深圳市中施科技有限公司，系公司持有 51% 股权的公司
深圳中江	指	深圳中江智能科技有限公司，系公司持有 51% 股权的公司
厦门熵基	指	厦门熵基科技有限公司，系公司全资子公司
越南子公司	指	ZKTECO VIETNAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED
罗马尼亚子公司	指	ZKTECO ROMANIA S.R.L
中安智控	指	深圳市中安智控科技有限公司，此前系公司的控股子公司，该公司股权于 2019 年已转让
中控实业	指	深圳市中控实业发展有限公司
公安部	指	中华人民共和国公安部
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《熵基科技股份有限公司章程》
A 股	指	人民币普通股
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022 年度
报告期末	指	2022 年 12 月 31 日
CV	指	计算机视觉（Computer Vision）
BioCV	指	生物识别与计算机视觉（Biometrics & Computer Vision）
生物识别	指	利用人体生物特征进行分析，对生物个体进行区分的一种计算机技术，是通过计算机与光学、声学、生物传感器和生物统计学原理等高科技手段紧密结合，利用人体固有的生理特性（指纹、脸象、掌静脉、虹膜等）或行为特征（声音、步态等）来进行个人身份的鉴定
计算机视觉	指	用摄像机和电脑及其相关设备，对生物视觉进行模拟；通过使用光学系统和图像处理工具等来模拟人的视觉能力捕捉和处理场景的三维信息，理解并通过指挥特定的装置执行决策
射频、RFID	指	射频识别技术（Radio Frequency Identification），是一种无线通信技术，可以通过无线电信号识别特定目标并读写相关数据，而无需识别系统与特定目标之间建立机械或者光学接触
物联网	指	通过信息传感设备，按约定的协议，将任何物体与网络相连接，物体通

释义项	指	释义内容
		过信息传播媒介进行信息交换和通信，以实现智能化识别、定位、跟踪、监管等功能
GA/T 1012-2019 居民身份证指纹采集和比对技术规范	指	公安部 2019 年发布的居民身份证类的国家标准，规定了居民身份证指纹采集和比对的要求、指纹算法的技术指标和测试方法
GA450-2013 台式居民身份证阅读器通用技术要求	指	公安部 2013 年发布的居民身份证阅读器通用技术要求的国家标准，规定了台式居民身份证阅读器的技术要求、试验方法、检验规则、标志、包装、运输和储存等
GA/T1011-2012 居民身份证指纹采集器技术要求	指	公安部 2012 年发布的居民身份证指纹采集器技术要求的国家标准，规定了居民身份证指纹采集器的技术要求、试验方法、检验规则、标志、包装、运输和储存等
二代证、居民身份证	指	第二代居民身份证
IC 卡	指	集成电路卡（Integrated Circuit Card），又称智能卡（Smart Card），具备可读写、容量大、可加密等功能，主要应用于一卡通系统、消费系统等
SMED	指	单分钟快速换模（Single Minute Exchange of Die），是将模具的产品换模时间、生产启动时间或调整时间等尽可能减少的一种过程改进方法，可显著地缩短机器安装、设定换模所需的时间
中间件	指	介于应用系统和系统软件之间的一类软件，它使用系统软件所提供的基础服务与功能，衔接网络上应用系统的各个部分或不同的应用，达到资源与功能共享的目的
SaaS	指	软件即服务（Software-as-a-Service），是通过互联网提供软件服务软件应用模式
CTID	指	居民身份网络可信凭证（Cyber Trusted Identity），是由“互联网+”可信身份认证平台签发给个人的权威网络身份凭证
ZigBee	指	一种低速短距离传输的无线网络协议
IP65	指	一种针对电气设备外壳对异物侵入的防护等级，可实现完全防止粉尘进入且用水冲洗无任何伤害
PUSH	指	通过服务器端的主动推送技术实现数据更新的及时传送技术，具有效率高且终端能耗小的特点
MRP 模式	指	物资需求计划（Material Requirement Planning），系生产企业根据生产计划和主产品的结构以及库存情况，逐步推导出生产主产品所需要的零部件、原材料等的生产计划和采购计划的过程
SAM	指	安全模块（Secure Access Module），是身份证信息加密、解密使用的一种模块
ISO14001	指	国际标准化组织（ISO）制定的环境管理体系国际标准
Frost & Sullivan	指	弗若斯特沙利文咨询，为独立的第三方行业研究与分析机构。公司向 Frost & Sullivan 付费购买了《全球及中国生物识别行业独立市场研究》专业报告
SMT	指	表面贴装技术（Surface Mount Technology），一种将无引脚或短引线表面组装元器件安装在印制电路板或其它基板的表面上，通过再流焊或浸焊等方法加以焊接组装的电路装连技术
PCB	指	印制电路板（Printed Circuit Board），是组装电子零件用的基板
PCBA	指	印制电路板装配（Printed Circuit Board Assembly），即将元器件焊接到 PCB 基板上后形成印刷电路板的过程
asmag	指	一家德国法兰克福展览集团旗下专业行业媒体，旨在为智慧安防、智慧生活、智能交通、智能建筑、IT 通讯和网络等从业者提供市场分析、技术资讯、方案评估、行业预测等
CNC	指	数字控制机床（Computer Numerical Control Machine Tools），是一种装有程序控制系统的自动化机床
AI	指	人工智能(Artificial Intelligence)
AIoT	指	人工智能物联网（The Artificial Intelligence of Things）
IoT	指	物联网（Internet of Things）
NB-IOT	指	窄带物联网（Narrow Band Internet of Things, NB-IoT）



释义项	指	释义内容
返利	指	公司根据返利政策和经销商业绩完成情况，给予经销商的返利
SDK	指	软件开发工具包（Software Development Kit）
OCR	指	光学文字识别（optical character recognition），是指电子设备（例如扫描仪或数码相机）通过图像处理和模式识别技术检查图象、票据或证件上的字符，将其翻译成计算机文字的过程
CMMI 认证	指	能力成熟度模型集成认证(Capability Maturity Model Integration)

注：本年度报告任何表格中若出现总计数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	熵基科技	股票代码	301330
公司的中文名称	熵基科技股份有限公司		
公司的中文简称	熵基科技		
公司的外文名称（如有）	ZKTECO CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZKTeco		
公司的法定代表人	金海荣		
注册地址	广东省东莞市塘厦镇平山工业大路 32 号		
注册地址的邮政编码	523710		
公司注册地址历史变更情况	公司上市至今注册地址未发生变更		
办公地址	广东省东莞市塘厦镇平山工业大路 32 号		
办公地址的邮政编码	523710		
公司国际互联网网址	www.zkteco.com		
电子信箱	ir@zkteco.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭艳波	王佳
联系地址	广东省东莞市塘厦镇平山工业大路 32 号	广东省东莞市塘厦镇平山工业大路 32 号
电话	0769-82618868	0769-82618868
传真	0769-82618848	0769-82618848
电子信箱	ir@zkteco.com	ir@zkteco.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	广东省东莞市塘厦镇平山工业大路 32 号公司董事会办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
签字会计师姓名	黎明、王合丽、韩冬喜

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
瑞银证券有限责任公司	北京市西城区金融大街7号 英蓝国际金融中心12层 F1201-F1210、F1211B- F1215A、F1231-F1232单 元、15层 F1519-F1521、 F1523-F1531 单元	罗勇、陈川	2022年8月17日-2025年 12月31日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	1,918,559,191.76	1,955,286,516.10	-1.88%	1,801,404,719.51
归属于上市公司股东的净利润（元）	192,239,793.75	170,923,050.93	12.47%	186,199,319.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	189,342,503.20	148,069,383.85	27.87%	176,933,283.12
经营活动产生的现金流量净额（元）	124,520,033.18	98,120,441.87	26.91%	144,750,016.32
基本每股收益（元/股）	1.5027	1.5347	-2.09%	1.7249
稀释每股收益（元/股）	1.5235	1.5347	-0.73%	1.7249
加权平均净资产收益率	9.39%	13.20%	-3.81%	17.86%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	3,655,960,456.30	2,082,923,037.22	75.52%	1,887,758,707.27
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,057,467,189.68	1,372,534,346.38	122.76%	1,216,313,453.59

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	432,406,206.03	492,708,744.13	478,423,074.51	515,021,167.09
归属于上市公司股东	29,319,200.73	40,946,021.23	63,927,831.56	58,046,740.23

的净利润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	25,767,460.21	48,235,370.95	60,059,763.70	55,279,908.34
经营活动产生的现金流量净额	-17,379,274.58	-4,535,927.52	20,242,256.25	126,192,979.03

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-353,911.28	-196,340.91	235,140.02	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	12,705,234.71	15,928,005.99	14,327,480.98	主要系政府补助比上期稍有减小
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	50,026.13	45,991.54	351,467.39	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-5,791,116.41	9,453,151.11	1,781,679.15	主要系为对冲汇率波动风险的部分远期结汇产生的投资损益及公允价值变动

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,833,347.63	-695,883.75	-681,878.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-5,095,672.54	
减：所得税影响额	722,071.62	1,079,847.30	1,456,198.56	
少数股东权益影响额（税后）	157,523.35	601,409.60	195,980.91	
合计	2,897,290.55	22,853,667.08	9,266,036.75	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### (一) 公司所处行业基本情况

公司是一家多模态“计算机视觉与生物识别”(BioCV)领域的国际化企业,是一家专业提供智慧出入口管理、智慧身份核验、智慧办公产品及解决方案的国家高新技术企业。公司主要致力于将指纹、掌静脉、面部、静脉、虹膜等生物识别核心技术与计算机视觉、射频、物联网等技术相融合,向商业、交通、金融、教育、医疗、政务等多个领域,提供具备身份识别与验证功能的智能终端、行业应用软件与平台。

公司依托全球研发、制造、销售服务全链条生态,在深耕智慧出入口、智慧身份核验、智慧办公三大业务板块的同时,积极部署智慧零售云服务领域,为公共服务领域用户、企事业用户及个人用户提供数字化产品与服务。

公司下游终端用户涉及众多行业,客户类型多样,应用场景广泛。因此不存在明显的周期性。

#### (二) 产品主要应用领域行业发展情况

##### 1、2022 年度全球生物识别行业情况

###### (1) 全球市场概况

2022 年,尽管受国内外经济形势、中美贸易摩擦、俄乌冲突等诸多因素影响,全球生物识别技术应用市场仍然以较高速度发展,2022 年全球生物识别市场规模为 332 亿美元,预计 2028 年将达到 874 亿美元,年复合增长率将达到 17.36%。

(数据来源:IMARC Group)

###### (2) 全球生物识别技术发展情况

全球生物识别市场结构中,仍然以指纹识别(占 58% 份额)、人脸识别(占 18% 份额)占主流,虹膜识别(7% 份额)紧随其后,静脉识别、声纹识别、签名识别也取得一定份额进展。由此而带动的多模态生物识别,因其更高的准确性和可靠性,逐渐成为真正的应用主流。(数据来源:中研产业研究院)

混合生物识别在市场上的表现突出,尤其是在零售和餐饮、快消品连锁等会员自助场景,全球多家零售商推出了自助式零售解决方案,无一例外的将混合生物识别身份识别与计算机视觉结合,极大的提高了顾客线下购物体验,从声音、文字、视频及图片四个维度的前端感知智能设备与品牌商的虚拟互动,人工智能在智慧消费场景大展身手。

###### (3) 全球生物识别行业的应用情况

国际生物识别市场应用主体,按市场规模大小排列依次为:政府(含警务)、军方、金融及银行、消费类电子、健康、商业类安防以及后勤物流等。

2022 年全球生物识别主要应用场景,亮点是非接触式应用、线上线下混合身份认证,其他仍以传统应用为主,延续了近几年的应用趋势。

生物识别技术的市场接受度也得到极大提高。2022 年 5 月,由 VISA 信用卡公司主导的一项调查显示:86% 的消费者认可使用生物识别技术来进行身份认证和进行线上支付,70% 的消费者给出的理由是生物识别认证更便利,46% 的消费者认为生物识别比各种密码要安全得多。市场接受度的提升为生物识别技术在未来更加广阔的应用奠定了良好基础。多家银行推出了生物识别支付信用卡,在国际市场表现突出。另外由于数字货币的大潮风起云涌,数字货币的物理线下加密“硬钱包”都无一例外使用了生物识别技术,成为了一道亮丽风景。

生物识别技术向多元化发展。根据美国领先的调查机构 Grand View Research 报告《2013年-2024年从技术（脸部识别，指纹识别，虹膜识别，静脉识别）和细分预测角度分析医疗生物识别市场规模、份额及趋势》。报告显示，2024年前，全球医疗生物识别市场预计将达到117亿美元。根据 CB Insights 的 Industry Analyst Consensus 研究，到2024年，全球汽车生物识别技术的市场预计将达到3.03亿美元，年复合增长率接近17%。由于不同的生物识别技术在精度、安全性、稳定性、识别速度、便捷性、成本、功耗等众多方面有着明显的差异，因此在不同的应用领域中，也会有着各自不同的特点和优劣势。我们认为，未来多模态生物识别技术融合将是一大趋势，随着智能硬件技术和云计算应用的加速普及，多模态生物识别技术已经成为了现代 AI 发展的重要技术之一，生物特征识别将拥有更广阔的市场前景，满足各行业的业务需求，服务社会经济发展，进一步推动诚信社会建设。

## 2、2022 年度中国生物识别行业情况

### （1）中国生物识别市场概况

中国生物识别市场规模从2016年的127亿元增长至2021年的326亿元，年均复合增长率为20.7%，2022年中国生物识别行业市场规模预计达到400亿元。（数据来源：Frost&Sullivan）

### （2）中国生物识别技术发展情况

多模态生物识别技术是指纹识别、人脸识别、掌静脉识别、虹膜识别、声纹识别等多种生物识别技术的融合应用，相较单模态生物识别系统，多模态生物识别在识别性能、准确率和可靠性等方面有明显优势。2022年，中国生物识别市场，多模态技术产品已经成为主流。近几年市场对非接触技术及其他相关技术的要求，使多模态生物识别与测温及扫码技术的结合，成为2022年应用市场最大的亮点。

### （3）中国生物识别行业的应用情况

智能手机、智能门锁、便携式智能设备及可穿戴式智能设备的兴起，通过生物识别技术提高了电子产品的安全性和操作便利性，带动了生物识别技术在消费类产品上的普及应用。

身份认证一直是当今社会极大的刚需，生物识别是最便利和最安全可靠的个人身份认证技术，我国身份认证目前早已从公共安全需求开始全面向各行各业拓展，应用领域遍及交通、酒店、金融、社保、教育和医疗等。2022年我们看到生物识别身份认证应用继续快速增长。

工业互联网、大数据中心、基础物联网网络等新基建，不断推动以混合生物识别技术为主的出入口管理设备以及数字化身份核验方案在园区、社区、工地等场景得到更加广泛的应用，近几年这些应用都呈现快速增长势头，未来的出入口管理与生物识别技术、人工智能、物联网、云计算的深度融合将成为发展常态。党的二十大报告提出，加快建设网络强国、数字中国。推广居民身份证电子证照应用是建设数字中国、提高政务服务能力的重要举措。近年来，为提升便民服务水平，各地各行业大力推动电子身份证在金融、教育、医疗、社保、税务等多种场景下的应用，为群众带来更加便利的数字生活。

虽然目前中国的生物识别市场在全球占比还较低，但是中国作为全球经济发展迅速的国家之一，未来生物识别市场规模将会保持快速增长。

## （三）2022 年度行业主要技术概况及发展趋势

生物识别技术种类繁多，包括指纹识别、人脸识别、掌静脉识别、虹膜识别、静脉识别、声纹识别等，由于人工智能技术、大数据、云计算的发展，生物识别与计算机视觉紧密结合，从简单识别身份，已经发展到“你是谁？我应当为你提供什么样的服务”以及场景互动的共情体验生态。

### 1、全球生物识别技术发展概况及趋势

全球生物识别技术发展，尤其在西方发达国家，政府级应用一直占市场销售份额较高。与此相关的生物识别技术，尤其是多模态混合生物识别技术，是生物识别应用的重要趋势。两种及两种以上生物识别技术的融合应用，将极大提升大系统的运算速度、准确性、安全性和可靠性。多模态混合生物识别将持续成为生物识别应用技术重点发展方向，具备多种生物识别技术的公司具有先发优势。

生物识别技术在消费类电子产品中的普及应用，比如在智能手机及其他便携式或可穿戴设备上的应用，以及在智能门锁、智能家居、安防设备、IoT、汽车以及游戏控制器等产品上的使用，也是目前生物识别产业发展的巨大推动力。指纹识别、人脸识别及虹膜识别，将在这些应用需求的推动下，向微型化端计算、低功耗、低资源配置、更佳的鲁棒性和易用性方向迭代进化，使这些生物识别技术在消费类电子产品上的应用持续快速提升。

全球生物识别产业另一个明显的趋势，就是业内企业，尤其著名企业之间的不断重组、并购或战略合作等。比如，2021年8月，一直专注于指纹识别技术的挪威公司 NEXT Biometrics，与专注于人脸识别技术的美国公司 Paravision 结成战略合作，向市场提供指纹识别+人脸识别双认证融合技术产品。2022年3月，从事数据管理及分析以及风险控制和合规技术的美国企业 LexisNexis Risk Solutions，收购了专注于线上行为识别的瑞典公司 BehavioSec。后者的技术，可以通过用户的线上行为（上网及使用 APP 的习惯等）持续性跟踪、分析和识别认证。这些产业内外并购重组，除了商业利益的考量外，在生物识别技术发展上也有特别的推动作用：不同的技术资源通过整合，在不断试错中渐趋合理匹配，并达到优质组合，以此推动技术发展，比如上面举例中强强结合的多模态混合识别，以及线上行为特征识别技术在资本加持下的不断发展和应用。

近几年生物识别技术和应用市场结构所受到的影响将持续发酵。未来几年，非接触式技术如非接触指纹，人脸识别、虹膜识别、掌静脉识别、声纹识别等，将继续赢得优先发展机会，从而得到更好的技术进步。由于人工智能技术，大数据，云计算的发展，生物识别与计算机视觉紧密结合，从简单识别身份，已经发展到“你是谁？我应当为你提供什么样的服务”以及场景互动的共情体验生态。尤其在零售，餐饮，医疗，养老等人与场景交互场景有巨大的应用。

## 2、我国生物识别技术发展概况及趋势

目前中国的生物识别市场在全球占比较低，但中国作为全球经济发展迅速的国家之一，未来生物识别市场规模将会保持快速增长。

中国生物识别技术已经广泛应用于从政府、军队、银行、公共安全、社保、教育、医疗卫生到金融、商业安全、交通出行、线上消费等众多领域。未来几年，以下技术及应用发展趋势，将越发明显：

首先，多模态混合生物识别技术，将继续成为技术发展和市场应用主流。在各个细分应用行业，多模态生物识别技术因其在安全性、可靠性、易用性及数据管理方面的优秀表现，都能得到普及应用，顺利落地。近几年非接触身份认证和识别将继续成为刚需，多模态生物识别能根据不同的应用需求和场景变化，为系统设计和部署带来足够灵活性。随着生物识别行业市场规模的不断扩大，新的需求也在持续衍生，多模态识别自助服务终端逐渐进入政务、金融、酒店等行业领域。

目前安防领域仍然是传统的生物识别诸应用之主流。无论是安防巨头，传统生物识别厂商，还是近年来崛起的 CV 独角兽们，都将安防摆在最重要的产品和应用方向。他们的巨量投入，极大推动了国内生物识别技术及其应用发展。智能监控和门禁、通道管理，是国内安防应用的代表。

传统的物理安防认知已经无法满足目前数字化时代生物识别行业的发展，由于政府在社会大安全的充分投入，人身安全的传统安防时代已经结束，取而代之的是如何使用生物识别技术与计算机视觉技术结合为“以人为本，身心和谐”的 OMO“共情式微场景极致体验”的创新技术和产品与服务几个维度来认知。尤其是在医疗，零售，餐饮，交通，教育，政务等领域有巨大的应用潜力。

国内新基建战略大力推动的数字化转型，建设“数字中国”，意味着在数字化基础设施上，将有大量的建设需求。此外，以区块链技术为基础的元宇宙世界，与现实世界并行而联通，实现身份与财产权的统一，并推动现实和模拟世界的边界模糊化，最终达到完全融合。不论数字中国，还是元宇宙；无论现实物理世界，还是虚幻模拟世界，对安全的考量，对身份的准确认证，都将是几何级数增加的刚需，而人脸识别、指纹识别、掌静脉识别、虹膜识别、声纹识别等生物识别技术，以及新兴的网络使用习惯、支付习惯等行为识别技术，将在现实世界和虚拟世界的同步运行中得到普及性应用。

此外，生物识别技术还是人工智能的支撑技术之一，在人工智能尤其智能机器人领域集成和利用生物识别理所当然。人脸识别、虹膜识别、声音/语音识别的采用将最为常见，而且，这些生物识别技术，与人工智能核心算法的结合与交融互补，可以形成一种新型的快速迭代路径。随着智能机器人产品的不断进步和成功市场化，其应用规模也将快速增长。



与国外大部分应用都在政府和公共服务领域的重大型项目相比，国内生物识别市场主要是小型商业部门应用，这样的市场结构差异，意味着国内相关领域的重点生物识别技术（如指纹、人脸及虹膜三种混合识别技术）存在巨大发展空间和应用机会。

总之，伴随人工智能市场的加速发展、技术的革新以及应用场景的持续增多,生物识别市场将保持高速增长的态势,预计 2024 年国内生物识别行业市场规模将增长至 600 亿元。（数据来源：Frost & Sullivan）

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）公司主营业务和主要产品的基本情况

公司是一家多模态“计算机视觉与生物识别”（BioCV）领域的国际化企业，是一家专业提供智慧出入口管理、智慧身份核验、智慧办公产品及解决方案的国家高新技术企业。公司主要致力于将指纹、面部、静脉、虹膜等生物识别核心技术 with 计算机视觉、射频、物联网等技术相融合，向商业、交通、金融、教育、医疗、政务等多个领域，提供具备身份识别与验证功能的智能终端、行业应用软件与平台。

公司依托全球研发、制造、销售服务全链条生态，在深耕智慧出入口、智慧身份核验、智慧办公三大业务板块的同时，积极部署智慧零售云服务领域，为公共服务领域用户、企业用户及个人用户提供数字化产品与服务。

从产品主要应用场景来看，报告期内公司主营业务主要涵盖三大领域：智慧出入口管理、智慧身份核验、智慧办公。

三大场景取得的主营业务收入情况如下：


单位：万元

项目	2022 年度		2021 年度	
	金额	占比	金额	占比
一、智慧出入口管理产品	139,671.52	72.99%	134,098.31	68.72%
二、智慧身份核验产品	18,803.78	9.83%	29,308.65	15.02%
三、智慧办公产品	32,880.01	17.18%	31,722.12	16.26%
合计	191,355.31	100.00%	195,129.07	100.00%

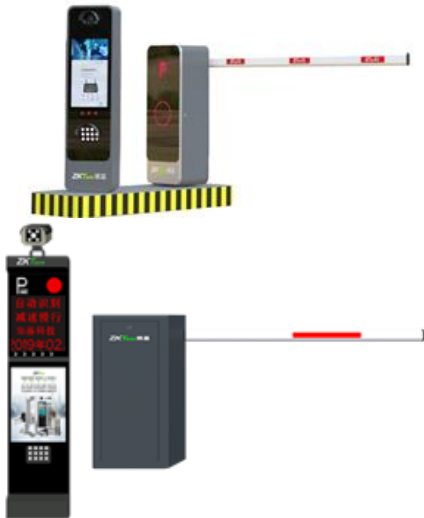
### 1、智慧出入口管理





#### （1）智能终端产品及功能

报告期内，公司的智慧出入口管理智能终端产品主要为门禁管理、人行通道、车行通道、安检产品、智能视频、智能锁、电梯控制、充电桩以及自助访客等。

产品类别	产品名称	产品描述	产品图示
门禁产品	门禁机	门禁机是通过生物特征信息验证或射频验证，实现单门出入口门禁权限验证与逻辑判断的智能终端。根据生物特征验证方式不同，可以分为指纹、面部、指静脉、手掌识别门禁一体机，同时配备 RFID 卡、密码等其他验证方式。设备具备专业门禁功能，支持软件平台统一管理。门禁机配置高清双目摄像头,搭载面部识别和活体检测算法，能够迅速采集面部信息，对打印照	

产品类别	产品名称	产品描述	产品图示
		片、视频、3D 仿真面具，具有较强的防伪能力；还可与室内机组成可视对讲系统，通过门铃按钮一键呼叫室内机，实现室内控制开门、语音双向对讲功能。	
	门禁控制器	门禁控制器是用于接收生物识别读头、射频读头和门禁机的数据，并进行门禁权限验证与逻辑判断的智能终端，主要应用于门点数量较多、安全性要求较高的中大型项目场所。可接入的采集方式包括指纹、RFID 卡与密码。具备专业门禁功能，支持软件平台统一管理。	
	射频卡读头	射频卡读头主要用于 RFID 卡以及密码的采集与传输，可将采集的数据发送至门禁控制器进行比对核验。支持采集的数据信息包括 RFID 卡、密码等。	
电梯控制	电梯控制器	电梯控制器支持在线与脱机运行两种模式，最大支持 128 个楼层控制，它具备面部、指纹、RFID 卡、二维码等多种验证方式，可精准识别乘梯用户指令，无需按键，直达目标楼层，此外还支持与访客系统无缝对接，实现访客一码互通。	
	多模态采集读头	多模态采集读头是用于采集持卡人的面部、指纹或二维码、RFID 卡、密码等信息，传输给门禁控制器、电梯控制器，配合软件实现单门或者多门出入口门禁权限验证的感应式读头。多模态采集读头配置高清双目摄像头，搭载面部活体算法，能够迅速采集面部，具有较强的防伪能力，防尘防水等级可达 IP65。	
人行通道	人行通道闸机	通道闸机是一种通道管理设备，可以与其他系统配合用于不同的特殊场合，从而发挥更大的作用。随着科技飞速的发展，智能人行通道闸机应用越来越广泛。目前学校、高档小区、景区、车站、海关、机场、码关、写字楼、体育场馆等，需要人	

产品类别	产品名称	产品描述	产品图示
		<p>流管理、身份识别及自助收费管理等的场所，都采用自动化通道闸机来替代传统的人工验票或准入核验。公司的人行通道闸机产品支持多模态生物识别、射频识别的一体化集成，支持多种人体、物体红外通行检测功能，可实现对通道智能化控制与管理。</p> <p>随着公司在视频检测、图像识别、行为分析、特征比对等核心技术的延伸，并结合人行通道各场景需求特点，公司开发了能够满足图书馆、无人超市、社区、学校、机场、地铁、车站等多个场景使用需求自助结算、通行产品和方案，推进以上通行场景便捷出行。公司自主研发的视频通行检测算法及装置，采用人工智能技术进行尾随、冒入、并肩、拥抱等异常行为检测报警及劝阻，不仅降低了工作人员的工作压力，还极大地提高了管控的安全性及通行数据的准确性。</p>	
车行通道	车牌识别一体机	<p>车牌识别一体机主要用于获取并识别车牌号码、车牌颜色、车标类型等车牌信息。公司的车牌识别一体机采用车牌识别摄像机、控制板、显示屏、补光灯、自动道闸等一体化的结构，可本地化语音播报和显示车牌号码等信息。车牌识别停车场管理系统可实现车主无感停车，支持各类移动支付功能，可以进行灵活多样的收费规则设置，满足不同场景需求。</p>	

产品类别	产品名称	产品描述	产品图示
	自动道闸	<p>自动道闸可单独通过遥控实现起落杆，也可以通过停车场管理系统实行通行起杆落杆。公司的道闸由减速机、电机、平衡装置、机箱、闸杆支架、闸杆等部分组成。根据道闸的应用场所，其闸杆可分为直杆、90°曲臂杆、栅栏杆、防撞圆杆等杆型。道闸配套车牌识别一体机的使用，适用于不同场景的车场通行出入口管理。</p>	
	充电桩	<p>新能源汽车充电桩可以固定在地面或墙壁，安装于公共建筑（楼宇、商场、公共停车场等）、居民小区停车场和专用充电站等场所为电动汽车、混动汽车提供充电补能服务。根据充电桩输出功率的大小，一般分为交流慢充、直流快充、超充等多种不同功率的充电方式来满足不同场景、不同需求的新能源汽车充电。公司新能源汽车充电桩为 7KW 交流充电桩，定位于未来需求量更多的家用、社区、写字楼、产业园区、机关单位等车主出发地或目的地充电场景，支持刷卡充电、扫码充电、移动支付、自助服务、联网监控、云端管理、OTA 远程升级等功能（与公司智慧停车业务可以实现充电停车一体化的管理和服</p>	
安检产品	安检门	<p>金属探测门主要应用在车站、工厂、公共服务部门、大型会议等人流较大的公共场所用来检查人身体上隐藏的金属物品，如枪支，管制刀具等。金属探测门设备具有调节金属检测灵敏度、探测区位、自动计数等功能。根据使用需求，设备可集成面部识别、通道管理、体温探测等功能。</p>	
	安检机	<p>安检机是用于检测包裹等物品是否包含特定违禁物的探测装置。公司的安检机产品具有 X 光图像采集与处理功能，可智能识别，对包裹中的物品进行标记，并提示报警刀具、打火机、电池等违禁品；设备可集成人包关联、视频监控、安检管理平台等功能。</p>	

产品类别	产品名称	产品描述	产品图示
			
视频监控	出入口视频设备	出入口视频设备主要用于从视频流中提取面部、车辆、物体特征，并在智能摄像机或智能盒子中进行识别、存储、比对检索、分析与警报。公司的视频监控设备还可实现面部识别、人员越界、人员入侵、车辆越界、车辆违停、车辆离开、人员徘徊、人员翻墙、人员聚众、人员打架、人员跌倒、人员吸烟、人员奔跑、人员打电话、人员查看手机等智能分析，并支持平台产生告警提示，适用于小区、校园等各类出入口场景。	
智能锁	生物识别智能锁	智能锁主要用于家居、酒店、办公室等门的开关控制。公司的生物识别智能锁产品具有指纹、面部、RFID 卡等多种信息的提取和比对功能，可通过软件、智能音箱或 APP 等多种方式进行管理，可兼容国标、美标、欧标、韩标等锁体，支持 WiFi、NB-IoT、ZigBee、蓝牙通讯方式。	
访客终端	访客身份核验终端	配合人证魔方访客管理系统，可实现“实名”+“实人”访客认证；支持 CTID 可信身份认证；支持移动端访客预约，双屏显示、二维码和 OCR 证件扫描、条码打印机等功能；并可提供 SDK 供客户进行二次开发，以满足不同行业用户的访客管理需求。	

(2) 万傲瑞达出入口综合管理平台 V6000

万傲瑞达出入口综合管理平台 V6000 基于多模态生物识别技术和计算机视觉技术，提供“人行、车行、物检”为一体的出入口综合管理平台。包含人事、考勤、门禁、访客、消费、巡更、停车场、梯控、通道、智能视频、信息屏、系统管理等多个业务子系统。平台采用微服务开发框架，具有系统高性能、服务高可用、模块可伸缩、通讯高安全、第三方集成拓展性强等特点。同时提供统一开放的智慧云平台进行数据统一管理以及移动互联网应用，打造事前有效预警、事发快速响应、事后精准核查的良性生态闭环，给人们的生产生活提供有效的安全保障。

(3) 万傲瑞达智能综合管理平台 V6600

万傲瑞达 V6600 基于多模态生物识别技术和计算机视觉技术，专注于智慧全域出入口管理，提供“人行、车行、物检”为一体的智能综合管理平台。借助机器视觉智能分析技术，以面部识别、车辆识别、智能场景算法以及物联网感知技术为基础，结合考勤、门禁、访客、消费、巡更、停车场、梯控、通道、信息屏、智能视频、智慧场景等业务子系统，实现智能化分析及安全监管，满足用户多样化、碎片化的应用场景需求。

(4) 熵安云通智慧园区综合管理平台 V8800

熵安云通 V8800 基于多模态生物识别技术和计算机视觉技术，提供“人行、车行、物检”为一体的园区综合管理平台。平台采用微服务开发框架，具有系统高性能、服务高可用、模块可伸缩、通讯高安全、第三方集成扩展性强等特点。利用自身在智慧园区领域长期积累的经验和用户需求，将智能视频应用全面融合以赋能出入口业务，给园区的生产生活提供全方位有效的安全保障和办公便捷性。

## 2、智慧身份核验

### (1) 智能终端产品及功能

报告期内，公司的智慧身份核验智能终端产品主要为多模态生物识别产品、证卡识读产品和行业智能终端等。

产品类别	产品名称	产品描述	产品图示
多模态生物识别产品	指纹采集器	指纹采集设备，具有采集面积大，指纹图像像素高，干、湿指纹成像效果好等特点。支持 Windows、Android、Linux 等系统的开发使用。	
	居民身份证指纹采集器	居民身份证指纹专用采集设备，符合 GA/T 1012-2019《居民身份证指纹采集和比对技术规范》、GA/T 1011-2012《居民身份证指纹采集器技术要求》。体积小巧、外观精美，结合了高性能处理器和国际半导体指纹传感器，具备采集速度快、图像质量优异等特点。	
	指静脉采集器	可同时采集指纹及指静脉信息。指纹及指静脉双重认证可以提升防伪能力，多应用于高安全需求的场景。支持 Windows、Android、Linux 等系统的开发使用。	
	虹膜采集器	非接触式双目虹膜采集设备，能在 35~50 厘米的舒适捕捉距离中，快速采集标准兼容公民身份质量的虹膜图像。同时可用旋钮调节适应不同高度，通过双 USB 接口供电和传输图像数据，适用于大规模人群的虹膜数据采集与建库。	



产品类别	产品名称	产品描述	产品图示
	生物识别读头	生物识别读头是用于采集人体生物特征的智能终端，主要用于门禁系统，可将采集的生物识别信息发送至门禁控制器进行比对核验。支持采集的数据信息包括指纹、面部、RFID 卡等。	
	手掌信息采集器	手掌静脉信息采集设备，采用高清近红外专用镜头，支持近红外补光，可以获得清晰静脉图像。支持大角度识别手掌。	
证卡识读产品	可信数字身份二维码模组	针对 CTID 网证的各种应用场景设计的硬件级模组，全面支持 CTID 网证二维码和主流的二维码、一维条码识读，具备强悍的 CTID 网证的解码、验码等能力。	
	可信数字身份认证终端	内置身份证阅读器符合 GA 450-2013《台式居民身份证阅读器通用技术要求》，同时可支持第二代身份证、外国人永久居留身份证、港澳台居民居住证三种证件的识别和阅读；同时支持通过对接全面支持 CTID 网证二维码和主流的二维码、一维条码识读，具备强悍的 CTID 网证解码、验码等能力；	
	身份证阅读机具	符合 GA 450-2013《台式居民身份证阅读器通用技术要求》、GA/T 1012-2019《居民身份证指纹采集和比对技术规范》、GA/T 1011-2012《居民身份证指纹采集器技术要求》，带指纹核验功能的身份证阅读机具，同时可支持第二代身份证、外国人永久居留身份证、港澳台居民居住证三种证件的识别和阅读。按应用场景不同，可分为台式、内置式和手持式三种类型，台式可直接连接电脑使用，内置式可集成于各种终端设备内部以实现身份证机读功能，手持式可直接脱机使用。	

产品类别	产品名称	产品描述	产品图示
	智能政务终端	双屏智能政务终端，集成身份证识读、指纹采集核验、面部识别等基本功能，双屏设计，支持手写笔电子签名。内置高拍摄像头，最大支持拍摄 A4 幅面，可对文件、证件、发票等进行拍照保留，实现无纸化办公。	
行业智能终端	人证核验终端	集人像采集、指纹采集、二代证阅读等功能于一体的居民人证核验智能终端，同时可支持第二代居民身份证、外国人永久居留身份证、港澳台居民居住证等多种证件的识别和阅读。按应用场景不同，可分为壁挂式、手持式、桌面式和落地式四种类型。公司的人证核验终端均预装人证魔方身份认证软件，可以配合人证魔方后台管理系统统一使用。	
	医保身份核验终端	汇聚社保卡、身份证读取、接触式/非接触式智能卡识读、二维码/二维码电子凭证识别、指纹比对识别等多种功能的桌面设备。内置身份证阅读器符合 GA450-2013《台式居民身份证阅读机具通用技术要求》，支持读取社保卡、银行卡等智能卡。设备支持 4 组 PSAM 卡座，具备多平台 SDK，支持 USB(免驱)。本产品适用于社保、卫生、医保、药店、工商、税务、电力、电信、酒店、交通、银行、保险、快捷支付等领域场景。	

(2) 人证魔方身份认证管理系统

人证魔方身份认证管理系统是公司基于多模态生物识别技术为“人证合一”需求自主研发的“实人制”身份核验系统，由人证魔方终端软件（APP）与身份认证管理平台两部分组成，集成公司 ZKLiveFace 人脸识别算法及 ZKFinger V15.0 身份证指纹比对算法，可读取二代身份证、港澳居民居住证、外国人永居证等证件信息，与现场采集的持证人的指纹、人像信息进行“人证合一”验证，准确快速核验用户身份信息；人证魔方身份认证管理平台具备智能化设备管理、人员管理、黑/白名单监控等功能，可实现对设备、人员、数据实时全面的多维监控与分析。同时人证魔方身份认证管理系统支持接入大容量人脸服务器、CTID 可信身份认证平台，百万级大容量人脸后台核验与公安可信身份认证能力，为不同垂直领域客户提供权威可信、稳定安全的身份认证服务，覆盖政务、金融、司法、医疗、公共安全、教育考试等众多领域，为身份认证产业链提供“算法+智能终端+认证平台+应用”的一站式行业解决方案。

(3) 百傲慧识可信身份认证平台

百傲慧识可信身份认证平台是公司基于多模态生物识别技术与公安部一所“互联网+”CTID 可信身份认证平台推出的身份认证 SaaS 服务平台，可为开发者和行业用户提供多模态生物识别、互联网在线身份认证、实名制线下身份认证等开放、可扩展、跨平台的多维身份认证服务。百傲慧识可信身份认证平台与“互联网+”CTID 可信身份认证平台数据互联互通，可为用户提供权威、可靠、稳定、安全的实名两项、实人两项、实名四项、实人四项、CTID 网证等在线身份认证服务，不仅能够对原有的金融、医疗、政务、交通、教育等线下身份认证场景进行智能化升级，而且同样适用于数字经济下





的电子商务、网络游戏、社交网站、在线教育、在线医疗、网络直播等互联网身份认证场景。

### 3、智慧办公

#### (1) 智能终端产品及功能

报告期内，公司的智慧办公智能终端产品主要为考勤产品和消费产品等。

产品类别	产品名称	产品描述	产品图示
考勤产品	考勤智能终端	自助式考勤终端，主要通过生物识别信息登记和对比，记录人员考勤时间数据，并配合后台软件对企业人事进行科学有效管理。公司的生物识别考勤终端可支持指纹、面部、手掌、RFID卡、密码等多种验证方式，并具备自助排班、自助生成报表等人事管理功能。	
消费产品	消费智能终端	可支持面部、RFID卡、二维码等验证方式；主要应用于企业内部食堂、健身房、学校等消费场景，支持自由金额扣费、计次扣费、定值扣费等多种消费模式。系统可配套小程序实现消费管理的便捷化、智能化。	

#### (2) E-ZKEco Pro 时间及安全精细化服务平台

E-ZKEco Pro 时间&安全精细化管理平台聚焦企业时间管理和安全管理,结合时间、计算、存储三大互联网应用核心要素,以计算机视觉、生物识别、物联感知技术和连接能力融入软硬件,实现企业人事、考勤、消费、门禁、访客、会议、资产、薪资等职能标准化、模块化、平台化,助力企业管理数字化升级。通过 E-ZKEco Pro 平台智能化应用帮助企业规范管理流程,既可以显著提升企业时间和安全精细化管理水平,同时减轻人资、行政、财务等繁琐性工作负担,助力企业降低运营成本、提高经营效率。

#### (3) BioTime 8.0

BioTime 8.0 是公司根据海外市场需求及特点自主研发的支持异地多分支多站点考勤管理软件平台。BioTime 8.0 可与公司标准考勤 PUSH 设备进行稳定连接。同时支持员工可通过手机 APP 和浏览器进行签到、签退、外出办公签到、请假签批、自主查询报表等多种自助办公操作,平台最终可根据考勤规则记录员工考勤情况输出考勤报表。且在全球十几个国家已逐步实现该软件本地化,本地化考勤规则,考勤报表,本地化语言,本地化 Payroll 规则,本地化与第三方社保、税务、银行等机构的接口无缝衔接,极大提高企业办公经营效率,深受好评。

## (二) 公司经营模式

### 1、采购模式

#### (1) 采购执行

为充分发挥集中采购的优势,降低采购成本,提高经营效率,优化采购资源,本公司设有采购中心,对生产过程中所需要的电子料、结构件等物料进行采购管理。

采购中心下设资源开发部、执行采购部和综合采购部三个部门。其中,资源开发部主要负责开发并管理供应商资源,样品跟进及打样期间的商务谈判。执行采购部主要负责执行采购订单并跟进物料交付。综合采购部主要负责除生产物料以外的行政、办公及固定资产采购等。

本公司主要以 MRP 采购模式为主。公司制造中心物控专员主要根据生产计划和产品的用料结构,对原材料用量进行分析并编制优先级,结合库存情况进行分配,并逐步推导出生产产品所需要的原材料采购计划。对于部分通用料,公司设置了最低安全备货点进行库存预警和补货。

## （2）供应商选择与管理

本公司制定了严格的供应商选择与管理办法。对于因新产品开发、供应资源开拓及降低成本等需要而新引进的供应商，在供应商提交基本情况资料后，公司采购中心资源开发部将组织物料认证部、执行采购部以及制造中心、研发中心对供应商进行现场评审。对于考核合格的供应商，将进行正式认证入库。

在日常采购过程中，为保障公司的原材料供应质量，除证卡业务涉及的 SAM 安全模块仅能从公安部选定的唯一供应商兴唐通信科技有限公司采购外，公司对于主要原材料通常会选择两家及两家以上符合公司认证标准的供应商来进行供货备选。本公司亦会通过签署相关《供货品质协议》并开展月度、年度评审的方式加强对供应商的管理。对于连续三个月低于 60 分的供应商将取消其合格供应商的资格。

## 2、生产模式

从工艺特性来看，公司智能终端产品主要采用加工装配型生产方式。其中，按照生产计划方式的不同，又可以分为库存式生产和订单式生产两种生产模式。公司的库存式生产主要是结合历史销售数据及公司的销售策略对公司标准化产品进行销售预测及生产，通过维持一定量的成品库存来及时满足市场的需求。订单式生产则是以客户订单为依据，按照客户关于品种、型号规格、性能等个性化需求进行生产。产品一经生产即可直接发送给客户，无需维持成品库存。

公司应用软件与平台产品在开发成功并经过测试验证后，通过光盘或者网站分发下载的方式交付给用户。基础版本的软件无需客户激活即可使用；高级版本的软件与平台需要激活，其中基础参数配置下无需客户付费即可免费激活使用，升级参数配置的情况下需要用户在支付软件许可费后方可激活使用。对于大型工程项目，公司将指派工程人员到用户现场进行安装、调试与培训服务。公司所发布的应用软件及平台由用户进行本地化部署、使用及管理，公司不提供运营服务，仅根据销售合同约定提供必要的售后服务。

## 3、营销及管理模式

公司采取经销与直销相结合的销售模式。报告期内，公司各销售模式的主营业务收入情况如下：

单位：万元

销售模式	2022 年度		2021 年度	
	金额	比例	金额	比例
经销	128,494.05	67.15%	121,581.35	62.31%
直销	62,861.26	32.85%	73,547.73	37.69%
合计	<b>191,355.31</b>	<b>100.00%</b>	<b>195,129.07</b>	<b>100.00%</b>

### （1）经销模式

在经销模式下，公司客户主要为经销商，公司与经销商之间属于购销关系，采用买断式销售方式。

### （2）直销模式

公司的直销客户主要为系统集成商、工程商、终端用户等。一方面，公司可以向系统集成商、工程商提供智能终端设备及应用软件平台，并由系统集成商、工程商将上述产品集成或包含于向下游终端用户销售的产品、系统或工程服务中。另一方面，公司也可以直接通过线下直销或线上自营平台的方式向终端用户实现销售。

通常情况下，公司直销业务按是否需要提供安装调试，可以分为产品销售及项目实施两类。对于项目实施类业务，公司会根据工程项目需求的不同，对自身智能终端及应用软件平台进行一定的定制化设计或改造。

### （三）报告期内公司产品市场地位

公司 2020 年至 2022 年连续三年上榜 asmag 评选的“全球安防 50 强”企业，分别位列 14、13、12 名；并荣获 CPS 中

安网“2022 荣耀安防技术创新奖”、“2022 年度智慧物联与安防生态最具成长性企业”；北京安防行业网“智慧城市”建设优秀解决方案及创新技术奖（智慧政务）、“智慧城市”建设优秀解决方案及创新技术奖（智慧校园）；慧聪物联网“2022 年度十大物联网解决方案奖”、“2022 年度十大出入口控制品牌”；中国智能交通网“2022 第十一届中国智能交通三十强企业”；还获颁《信息技术应用创新工作委员会技术活动单位》，并入围可信数字身份二维码模组供应商、智慧教育产品和服务供应商名录(第一批)。此外，自 2016 年以来，公司连续 7 年获得广东省制造业协会等单位颁发的“广东省制造业企业 500 强”称号。2022 年公司入选中华人民共和国海关总署“中国外贸出口先导指数样本企业”。

#### （四）主要业绩驱动因素

##### 1、多模态生物识别技术加速发展

近年来，生物识别产品主要以单一生物特征识别为主。在较多应用场景下，单一生物识别技术（如指纹识别）即可满足大部分客户的需求，且很多的单一生物识别技术产品具有价格优势并且可以便捷安装。尽管单一生物识别技术的准确性和防伪性能逐渐提高，但随着深度学习算法及大数据等技术的不断发展演进，信息安全的重要性日益突显，对身份识别信息的安全性和准确性也有了更高的要求。利用多种生物识别技术的多模态生物识别技术孕育而生，成为生物识别领域的新趋势。

多模态识别技术比单一生物特征识别技术具有更好的识别性能，增大了伪造人体生物特征的难度，极大提升了产品的安全性。多模态生物识别技术并非是生物特征识别技术间的简单叠加，而是基于不同生物特征的特点研发新型算法以实现计算效率和准确率的提高。这要求企业对不同的生物识别技术有着深入的理解，并能通过算法的优化创新产品。在当下，多种生物识别技术进行融合应用的多模态生物识别将变得更加灵活，可以根据不同的应用需求和场景变化，来选择合适的融合方式和权重决策，成为生物识别市场的发展趋势。

##### 2、非接触式生物识别技术应用兴起

随着生物识别技术的发展，非接触式生物识别技术逐渐成熟，由于其非接触的特性能够避免使用者与机器的肢体接触，具有高效且卫生的特性，在全球市场中的应用逐渐兴起，近几年随着市场化应用，进一步被市场接受。

非接触式生物识别技术主要包括面部识别、掌静脉识别和虹膜识别等。其中面部识别随着大数据和人工智能等技术的发展，识别准确率也日渐成熟，应用于如门禁与考勤识别，银行、电信、公安、海关等实名验证等诸多场景中。其特征是无需识别对象主动配合，信息采集难度低，而识别准确率目前在特定情况下也能达到指纹识别相同的水准。掌静脉及指静脉识别技术目前主要集中于中、小场景的应用如 ATM 机等系统，随着宽动态图像采集器技术的发展，掌静脉的识别技术也进入成长期，其非接触及隐蔽性的特点可以规避信息泄露的风险。虹膜技术具有高准确率、信息采集难度高等特点，一般应用于安全要求较高的场合。由于其高准确率，也适用于国家级别进行统一规范的身份认证和识别。

##### 3、国家产业政策为行业发展提供良好发展环境

2021 年 3 月发布的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》（以下简称《十四五规划纲要》）中明确，将新型基础设施作为我国现代化基础设施体系的重要组成部分，统筹推进传统基础设施和新型基础设施建设，打造系统完备、高效实用、智能绿色、安全可靠的现代化基础设施体系。《十四五规划纲要》中用“加快建设新型基础设施”整一节的内容，对新型基础设施的建设发展提出要求：围绕强化数字转型、智能升级、融合创新支撑，布局建设信息基础设施、融合基础设施、创新基础设施等新型基础设施，并对于发展智能家电、智能照明、智能安防、智能视频监控系统等产业发展给指导性意见。在新基建的背景下，公司将坚持创新驱动和长期主义，继续加强 BioCV 核心技术和研发精准投入，提升产品和解决方案的核心竞争力。此外，公司将立足于客户需求，携手合作伙伴，推进基于 BioCV 技术的全球领先性及商业规模化应用，提升客户价值。

##### 4、我国新型基础设施建设的发展带来市场增量

随着经济社会数字化转型和智能升级步伐加快，物联网已成为新型基础设施的重要组成部分。2021 年 9 月，工信部等八部门联合印发《物联网新型基础设施建设三年行动计划(2021—2023 年)》(以下简称《行动计划》)，明确到 2023 年年底，在国内主要城市初步建成物联网新型基础设施，物联网连接数突破 20 亿。面向物联网应用领域，公司通过主动拥抱数字化变革，深度聚焦行业 and 客户需求，打造场景适配的推出系列场景化产品和解决方案；拉升后端软件平台能力，提高数据服务能力，持续满足智能物联（AIoT）碎片化、个性化需求，推动城市智慧场景创新应用百花齐放。

##### 5、数字中国建设为公司提供新的发展机遇

2023 年 2 月 27 日，中共中央、国务院印发了《数字中国建设整体布局规划》（以下简称《规划》）指出，建设数字中

国是数字时代推进中国式现代化的重要引擎，是构筑国家竞争新优势的有力支撑。《规划》将提出要保障资金投入，创新资金扶持方式，加强对各类资金的统筹引导，发挥国家产融合作平台等作用，引导金融资源支持数字化发展，鼓励引导资本规范参与数字中国建设，构建社会资本有效参与的投融资体系。根据中国信息通信研究院《中国数字经济发展报告 2022》披露，2021 年中国数字经济规模达到 45.5 万亿元，占 GDP 比重达 39.8%，较 2016 年提升 9.5pct。中国信息通信研究院预计到 2025 年我国数字经济规模将超 60 万亿。包括《规划》在内的数字经济政策，将催化新型智慧城市项目进一步发展。在数字经济浪潮下，公司作为数字化、智能化的推动者和践行者，积极探索构建和完善计算机视觉领域、多维感知智能终端、场景交互机器人、场景云服务软件、AR 数字孪生、数字身份证等赛道产业链，形成上下游和跨行业融合的数字化生态体系，并携手兴牛资本联合成立生态创新基金，加速产品孵化，助力数字产业生态建设。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、技术及研发优势

##### （1）掌握生物识别核心算法，多模态生物识别技术行业领先

经过多年技术积累，公司已形成了以单一生物识别技术及多模态生物识别技术为基础的核心技术架构。在单一生物识别领域，公司已研发推出指纹、面部、指静脉、掌静脉、虹膜等生物特征识别技术，其中公司的居民身份证指纹识别算法获得监管部门认可，名列《居民身份证指纹应用算法质量一致性评测检验合格名录》，是名录中七家制造商之一；在多模态生物识别领域，公司已研发推出包括“指纹+面部识别”技术、“面部+掌静脉识别”技术、“指纹+指静脉识别”技术、“面部+虹膜识别”技术和“指纹+手掌+面部识别”技术等在内的多模态生物识别技术，取得多模态生物识别领域发明及实用新型专利 14 件。公司掌握生物识别核心算法，在生物识别领域具备了较强的竞争优势，并具备与各类应用技术相结合的综合产业孵化能力。

公司兼具生物识别基础研发与应用研发于一体。截至 2022 年 12 月 31 日，公司共获得专利总数 736 件，其中发明专利 106 件；公司共获得计算机软件著作权 629 件，作品著作权 59 件。公司于 2018、2019 年分别获得广东知识产权保护协会颁发的“广东省知识产权优势企业”、“广东省知识产权示范企业”称号。2022 年度，厦门熵基被评为国家知识产权优势企业。

（2）公司独创的超短延时超算技术，首先实现了其生物识别技术在制程工艺要求较低的边缘和端设备上的部署，其突出优势有三：一是在边缘和端设备上解决问题，不受制于网络的质量和稳定性。二是在中低频芯片（比如 1G 主频的 ARM9）上即可运行，既可降低功耗、节省成本，又可避免对芯片制程工艺的高要求，在当今“芯片大战”的环境下实现自主自由。三是最大限度避免敏感信息传送和集中存储环节的泄露和恶意攻击。

##### （3）深耕研究多模态 BioCV 人工智能技术

公司已经从生物识别技术属性的“我告诉你你是谁”，而变成了计算机视觉与生物识别结合多模态 BioCV 人工智能属性：“你是谁？我应当为你提供什么样的服务”以及场景互动的共情体验生态。公司基于智慧零售场景及自主知识产权的人工智能物联网 Minerva 平台推出面向传统中小型零售商的 ZKDIGIMAX Level3 数字化营销解决方案，系统提供了 5 大核心服务（MinervaIoT 物联网平台、机器视觉分析平台、大数据分析平台、AIGC 平台、广告制作分发平台）和相应的智能终端，依托物联网、大数据、云计算；深耕智慧零售，运用机器视觉分析技术，在人与场景的交互价值和场景赋能价值体现创新价值；打造基于数据湖进行多维度智能商业分析，建立全方位、全场景、全链条新型无界零售平台服务提供商。

##### （4）研发团队和外延合作优势

生物识别行业属于技术密集型行业，研发实力及产业化能力在很大程度上决定了公司能否在未来市场竞争中占据制高点。因此，公司十分重视研发相关投入。截至 2022 年末，公司全球研发及工程技术在职人员为 1,125 名，在莞深、厦门、大连、印度均设有研发中心。

公司获广东省人民政府准予成立广东省生物识别与安全技术工程技术研究中心，加强引进和培养生物识别工程技术人员，提高技术转化效率。广东省生物识别与安全技术工程技术研究中心是广东省内生物识别行业唯一的省级工程中心。其依托熵基科技的人才队伍、科研设备，以建设省级一流的生物识别深度融合的科研平台为目标，通过研究开发产业关键共性技术，加快科研成果向现实生产力转化，从而促进产业技术进步。

##### （5）积极参与行业标准和规范制定，占领行业制高点

参与制定行业标准和规范，可以使公司掌握行业前沿发展方向，并提前进行技术开发与产品布局。公司自设立以来，一直专注于生物识别技术的研究与开发，是起草、修订行业内多个技术标准与规范的主要参与者之一。

## 2、产品阵列优势

公司产品涵盖硬件产品与软件产品，以智能化为线串联起不同产品组合，打造多样化智慧解决方案满足千行百业需求。伴随下游碎片化的需求增加，公司持续扩展丰富产品阵列，可以在智慧出入口管理、智慧身份核验及智慧办公等各类细分场景提供全方位的产品服务。

智能终端方面，公司可提供智慧出入口管理领域的门禁管理、人行通道、车行通道、安检产品、智能视频、智能锁、电梯控制、充电桩以及自助访客等多种产品；智慧身份核验领域的人证核验终端、生物识别采集器、生物识别模块、读卡器类产品；智慧办公领域的员工考勤、智能消费、智能会议等产品。

软件系统与平台方面，公司始终高度重视软硬件联动开发设计，专注于构建软硬件一体化的智能物联生态系统。面向不同用户、不同应用场景、不同垂直领域，公司可以提供多元化的系统软件及平台。一方面，公司布局了基于亚马逊云科技作为技术底座的熵基云物联网平台 MinervaIoT，为智慧办公场景、智慧出入口场景、智能家居场景提供免部署的 SaaS 应用产品。与此同时，面向系统集成客户可提供熵基百傲慧识可信身份认证平台，面向大型园区型企业客户可提供熵基熵安云通智慧园区综合管理平台 V8800、熵基万傲瑞达智能综合管理平台 V6600、万傲瑞达出入口综合管理平台 V6000，面向中大型企业客户可提供熵基时间及安全精细化服务平台 E-ZKEco Pro，面向海外客户可提供熵基云考勤门禁管理系统 BioTime 8.0 等；另一方面，公司又以上述平台成熟的技术模块及软件中间件为基础进行组合化应用，可以向用户提供柔性化的平台功能定制开发服务，从而满足用户的个性化需求，形成了良好的品牌知名度。

报告期内，公司软件开发和信息安全保障能力进一步加强。2022 年度厦门熵基顺利通过 CMMI5 级认证，标志着公司在软件研发能力、实施服务交付以及项目管理水平等方面达到软件行业内国际顶尖水平；厦门熵基继熵基科技之后又获 ISO/IEC 27701 及 ISO/IEC 27017 双体系认证证书，标志着公司研发及软件体系在隐私安全、云安全的管理和实践经验获得国际认可。

公司主要产品均依托于生物识别核心技术。未来随着用户应用场景边界的持续拓展与延伸，公司将持续丰富并完善多元化的产品阵列，满足用户在生物识别应用领域的需求，为客户提供全面优质的解决方案。

## 3、全球营销服务网络及本地化服务优势

公司经过多年发展，积累了丰富的渠道产品的运营经验，拥有较多的客户资源，已经建立了较为完整的全球营销服务网络体系，销售渠道和服务网络遍及中国各大主要城市以及世界多个国家和地区。同时，公司积极布局线上销售渠道，在各大电商平台以及自建商城建立了全面的线上营销网络。国际国内、线上线下融合互补，形成了强大的营销服务网络优势。截至 2022 年 12 月 31 日，境内方面，公司在全国 31 个省、市、自治区，共设立了 28 家分公司、14 家子公司和 190 个服务网点，拥有覆盖全国的销售、服务体系。未来公司将继续向三、四线城市下沉建设营销及服务网点，持续提升品牌知名度。国际方面，公司境外共设立 40 家子公司，位于全球 29 个国家及地区，产品销售覆盖超过 100 个国家和地区。

公司在开发全球市场的过程中始终坚持本地化服务理念。公司在全球市场配备有常驻商务人员和技术服务人员，可以为客户提供全方位的售前、售中、售后支持和服务。本地化服务体系有助于公司快速结合当地经济发展水平、社会稳定性、宗教、文化等因素了解本地用户的个性化需求，提供灵活的软硬件个性化定制服务，从而提高客户满意度与品牌知名度，增强客户粘性。基于本地化服务团队，公司积极引导部分境外子公司进行转型，由传统渠道销售业务向效益增值发展，拓展垂直纵深型项目，从而提高公司销售收入和利润水平。

## 4、生产制造优势

### （1）一体化生产工艺链条配备

公司丰富的产品阵列得益于公司一体化的生产工艺链条及高品质的生产配套设施。公司在各类产品所需的注塑、激光切割、光学加工、钣金加工、SMT 贴片、插件焊接、算法烧写程序、PCBA 生产、总装、测试、包装程序上均具有完整的工艺链条配套。完整的工艺纵深为公司实现基于市场需求的拉动式生产提供了有利条件。公司各工艺流之间衔接紧密，产能及生产节拍配合顺畅，具备较强的行业竞争优势。

## （2）定制化、柔性化的生产能力

公司可在智慧出入口管理、智慧身份核验及智慧办公等细分场景提供全方位的产品服务，拥有快速响应定制化需求的量产能力。公司定制化、柔性化的生产能力得益于专业的研发及工程技术团队、多样的产品元件生产能力、灵活的产品元件耦合特征。公司从 SMT 贴片到注塑工艺，均实现了生产流程的 SMED 快速换模，可实现生产设备的快速换装，加之组装车间精细化的供料系统及精益化的线体设计，可以满足不同国家客户的小批量、多品种、定制化的柔性生产需求。

## （3）精益生产优势

公司通过统筹规划产品生产过程中的各道工序，优化工艺流程，在多条生产线中实现了业内领先的精益生产模式。精益生产模式可有效减少生产制造全流程内的浪费，有效减少作业人员并提高劳动生产率，提升产量与产品质量，缩短交付周期，在降低制造成本的同时，快速满足客户的需求。

## 5、品牌优势

公司致力于打造优质的品牌形象，并始终把品牌战略作为一项系统工程进行。经过多年深入耕耘，公司品牌得到国内外客户的高度认可，并多次在国内外获得诸多荣誉。

公司 2020 年至 2022 年连续三年上榜 asmag 评选的“全球安防 50 强”企业，分别位列 14、13、12 名；并荣获 CPS 中安网“2022 荣耀安防技术创新奖”、“2022 年度智慧物联与安防生态最具成长性企业”；北京安防行业网“智慧城市”建设优秀解决方案及创新技术奖（智慧政务）、“智慧城市”建设优秀解决方案及创新技术奖（智慧校园）；慧聪物联网“2022 年度十大物联网解决方案奖”、“2022 年度十大出入口控制品牌”；中国智能交通网“2022 第十一届中国智能交通三十强企业”；还获颁《信息技术应用创新工作委员会技术活动单位》，并入围可信数字身份二维码模组供应商、智慧教育产品和服务供应商名录(第一批)。此外，自 2016 年以来，公司连续 7 年获得广东省制造业协会等单位颁发的“广东省制造业企业 500 强”称号。2022 年公司入选中华人民共和国海关总署“中国外贸出口先导指数样本企业”

## 6、管理团队与机制优势

公司核心团队具有二十多年行业从业经验，对生物识别相关技术与产品的发展趋势有较为深刻的理解，对公司的发展战略、产品方向、技术路线、营销策略有清晰的认识。从用户需求到解决方案，从产品架构到硬件开发，从产品试制到标准化量产，从规模化生产组织到质保体系完善，从样板市场打造到全球性销售服务网络建设，公司积累了较为丰富的运营管理经验，为公司后续健康快速发展打下了坚实的基础。公司核心管理团队稳定，目前公司核心团队成员与骨干员工也直接或间接持有公司股份。公司着眼于未来的股权结构设计，有利于未来持续健康发展。

## 7、质量控制优势

领先的质量管理水平是公司能够获得客户认可的重要因素。公司自成立以来始终高度重视产品质量控制，坚持质量管理与生产管理紧密结合，建立了完善严格的产品质量控制体系，形成了产品质量控制优势。公司通过多项管理体系认证。

公司严格按照质量体系要求，坚持质量管理与生产管理紧密结合，贯彻管理信息化、流程制度规范化、人员专业化和关键岗位人员稳定化的指导思路，全面推行质量管理。公司建立了包括《设计开发管理控制程序》、《生产过程控制程序》、《不合格品管理控制程序》、《不符合纠正与预防控制程序》、《持续改进控制程序》、《变更管理控制程序》等质量管理体系。由质量管理部门从立项评审、开发过程、试产评审、设计验证、物料选型、生产制程、售后服务等全流程对产品质量进行严格管控，以保证产品质量，满足客户需求。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,918,559,191.76	100%	1,955,286,516.10	100%	-1.88%
分行业					
分产品					
智慧办公产品	328,800,143.52	17.14%	317,221,174.05	16.22%	3.65%
智慧出入口管理产品	1,396,715,150.30	72.80%	1,340,983,095.57	68.58%	4.16%
智慧身份核验产品	188,037,838.90	9.80%	293,086,455.30	14.99%	-35.84%
其他	5,006,059.04	0.26%	3,995,791.18	0.20%	25.28%
分地区					
境内销售	719,564,575.31	37.51%	960,861,621.68	49.14%	-25.11%
境外销售	1,198,994,616.45	62.49%	994,424,894.42	50.86%	20.57%
分销售模式					
经销	1,284,940,494.64	66.97%	1,215,813,472.72	62.18%	5.69%
直销	628,612,638.08	32.76%	735,477,252.20	37.61%	-14.53%
其他	5,006,059.04	0.26%	3,995,791.18	0.20%	25.28%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
分产品						
智慧办公产品	328,800,143.52	177,865,251.47	45.90%	3.65%	-21.06%	16.93%
其中：考勤产品	195,518,911.80	116,662,078.37	40.33%	-18.92%	-34.31%	13.98%
其他产品	133,281,231.72	61,203,173.10	54.08%	75.19%	28.28%	16.79%
智慧出入口管理产品	1,396,715,150.30	782,410,874.04	43.98%	4.16%	3.03%	0.61%
其中：门禁产品	863,320,156.70	457,961,656.04	46.95%	-0.34%	1.20%	-0.81%
其他产品	533,394,993.60	324,449,218.00	39.17%	12.36%	5.72%	3.82%
智慧身份核验产品	188,037,838.90	105,362,993.92	43.97%	-35.84%	-35.59%	-0.22%
其中：生物识别传感器产品	68,254,808.51	28,864,700.77	57.71%	-29.47%	-37.97%	5.79%
证卡产品	83,067,744.00	67,564,231.17	18.66%	-36.96%	-37.05%	0.11%
其他产品	36,715,286.39	8,934,061.98	75.67%	-43.11%	-8.14%	-9.26%
其他产品	5,006,059.04	0.00	100.00%	25.28%		0.00%

分地区						
境内销售	719,564,575.31	495,969,957.35	31.07%	-25.11%	-26.90%	1.68%
境外销售	1,198,994,616.45	569,669,162.08	52.49%	20.57%	21.26%	-0.27%
分销售模式						
经销	1,284,940,494.64	768,921,322.30	40.16%	5.69%	2.97%	1.58%
直销	628,612,638.08	296,717,797.13	52.80%	-14.53%	-26.11%	7.40%
其他	5,006,059.04		100.00%	25.28%		0.00%

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

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
计算机、通讯和其他电子设备制造业	销售量	件/套	2,836,800	3,824,457	-25.82%
	生产量	件/套	2,777,191	3,818,020	-27.26%
	库存量	件/套	468,679	528,288	-11.28%

注：1 上表中产品包含少量外购成品的采购量。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
计算机、通信和其他电子设备制造业	原材料	981,136,835.29	92.07%	1,040,281,596.92	90.59%	-5.69%
计算机、通信和其他电子设备制造业	人工成本	29,057,564.72	2.73%	37,520,261.93	3.27%	-22.56%
计算机、通信和其他电子设备制造业	制造费用	55,444,719.42	5.20%	70,494,310.44	6.14%	-21.35%
合计		1,065,639,119.43	100.00%	1,148,296,169.29	100.00%	-7.2%

说明

无重大变化



## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

序号	公司名称	成立时间	注册资本	持股比例	变更原因
1	ZKTECO VIETNAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED	2022 年 1 月 21 日	4,550,000,000.00 越南盾	100.00%	2022 年 1 月 21 日新设
2	ZKTECO ROMANIA S.R.L	2022 年 9 月 8 日	250.00lei	100.00%	2022 年 9 月 8 日新设

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	194,631,086.77
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.15%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	1.77%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	67,068,273.47	3.50%
2	客户二	35,974,281.25	1.88%
3	TVCENLINEA.COM, SA DE CV.	33,887,845.85	1.77%
4	International Advance for technology and communication company	30,389,103.55	1.58%
5	ADWAA AL SHUGAA TRADING EST	27,311,582.65	1.42%
合计	--	194,631,086.77	10.15%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	178,656,347.17
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.40%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	53,948,129.23	6.16%
2	供应商二	43,119,279.24	4.92%
3	供应商三	28,006,276.18	3.20%
4	广东卡派思科技有限公司	27,052,668.44	3.09%
5	供应商五	26,529,994.08	3.03%

合计	--	178,656,347.17	20.40%
----	----	----------------	--------

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	361,264,181.17	302,351,568.76	19.48%	主要系境外销售业务增长，国际事业群人员增加导致职工薪酬增加、以及本期股份支付费用、海外市场推广费加大所致
管理费用	106,748,932.32	104,011,332.16	2.63%	无重大变化
财务费用	-40,928,834.96	14,758,616.81	-377.32%	主要系汇率变动导致汇兑收益增加，以及资金存款利息收入增加所致
研发费用	187,983,847.42	196,786,694.35	-4.47%	主要系本期研发物料投入减少所致（上年度受芯片供应短缺影响，公司进行部分产品物料方案的切换，研发物料投入较多）

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
BioCV VLM 多模态计算机视觉大模型	随着计算机视觉和自然语言处理领域的快速发展，多模态视觉大模型已经逐渐成为一个热门的研究方向。多模态视觉大模型将计算机视觉和自然语言处理相结合，能够处理图像、视频以及文字信息，实现更高效、更智能的图像视频识别和理解。本项目旨在研发具有先进多模态视觉表征能力的大模型训练技术，并训练通用的基座大模型，以该基座大模型为基础，提升当前计算机视觉算法和生物特征识别技术的精度。	在研阶段	1.实现多模态视觉大模型的搭建和训练，结合图像及其文字信息，实现高精度、高效率的信息识别与理解； 2.跟踪最新的多模态视觉大模型技术发展，不断优化和完善 BioCV VLM 2.0，确保公司在该领域保持领先地位； 3.以此大模型为基础提升人脸识别算法精度，参与国际权威竞赛并获取较好名次； 4.以此大模型为基础提升手掌识别算法精度，推进其产品化； 5.以此大模型为基础改进其他生物特征识别算法和计算机视觉算法； 6.探索多模态视觉大模型在各个领域的应用，如安防监控、智能家居、办公自动化等，为公司拓展新的业务领域提供技术支持。	1.提升公司产品在计算机视觉和自然语言处理领域的核心竞争力，为客户提供更加智能化、高效的解决方案； 2.推动公司在人工智能领域的创新和发展，为公司的长期战略目标提供技术支持； 3.大大加速公司在计算机视觉领域的算法开发和迭代速度； 4.提高了公司在各种场景下计算机视觉算法应用能力； 5.通过参加国际比赛，提高公司在国际市场的影响力和知名度，为公司在全球市场拓展业务奠定坚实基础。
物联网平台（Minerva/女神平台）能力持续建设	按照公司端/边/云战略持续建设物联网平台。	已完结	基于物联网平台继续构建能力，包括设备连接，支付，订阅，基于视频的音视频多模态处理等能力建设。	在万物互联时代为构建云/边/端生态提供底座能力支撑，提升物联网能力竞争力。

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
Armatura Credential management system	以手机作为数字化凭证解决方案。	已完结	数字化凭证解决方案，提供安全，高效，便捷的解决方案。	在数字化凭证场景进行布局，提升产品竞争力。
Zlink（国内版本为：熵基互联）	围绕公司核心业务“智慧办公、智慧出入口、智慧身份识别”领域的场景沉淀经验，聚焦 SMB 中小企业客群，服务长尾市场，发挥熵基前端智能硬件+后端线下智慧号服务体系+女神云平台 PaaS+SaaS 应用的综合立体优势，为中小企业客群提供“经营场所管理场景+经营管理场景+服务场景”解决方案，陪伴中小企业成长，为企业从“粗犷”到“精细”化管理提供多位数智化“助理”。	在研阶段	1.基于女神物联网 PaaS 平台的底座能力，围绕物联网场景解决方案与中小企业数实融合的终端需求，做好中小企业云场景链接器； 2.通过熵基互联（面向中小企业用户）和熵基云商（面向中间服务商用户）共同拉通：端-边-管-云-用-服-运-营的物联网产品研销运服综合运作体系； 3.基于用户场景数据的沉淀，为 SaaS 订阅服务提供客户基础和运营转化的商业化验证的市场土壤。	1.助力公司在长尾市场客群发力，围绕中小企业客群基于云服务场景围绕数实融合的场景需求，打造新的业绩增长模式； 2.通过软件+硬件+云服务的数智化场景解决方案，围绕未来 90 后，00 后对企业管理和经营管理的需求提前布局好新赛道； 3.通过云服务带动硬件或场景解决方案的销售，通过云服务订阅模式带来商业模式上的转变如运营模式验证； 4.通过用户数据的沉淀和场景数据的沉淀，能为商业转化模式提供丰富的产品研发支持。
Zlink Partner portal（国内版本为：熵基云商）	熵基云商着力打造产品商城、方案商城、应用商城、知识商城、服务商城等产业互联网社群平台型工具，服务于百万 B2B 从业者和终端用户，助力合作伙伴企业在营销拓客、运营变现、服务在线等全链路上不断进化，加强产业协同共生，实现资源优化配置，致力成为用户信任的一站式优质产品及服务提供商，协同服务商从传统经营向数字化经营发展，为客户提供优质产品和服务一站式数智化营销服务平台。	在研阶段	1.通过对用户数据、设备数据、应用数据、场景数据的沉淀，建立以上数据湖为数字营销增值打基础。基于物联网场景的私域生态的构建，建立起公域和私域流量的运营策略，将获客拉新、留存、转化、复购、裂变整个链路的打通，为数字化营销体系构建桥梁作用，联通用户——服务商——熵基科技——生态平台，构建新的商业竞争力； 2.线上熵基云商营销和服务体系的建设与线下智慧号营销服务体验中心门店的拓展，构建“场景+服务+用户+数据”的场景化营销赋能体系。	1.通过营销工具的上线使用，能为中间服务商群体提升营销推广的效率，能为内部销售体系在营销管理方面提升效率节约营销成本； 2.通过线上+线下一体化的数字化营销渠道的建设，能扩大熵基在营销网络上的综合布局，提升业务覆盖范围和本地化服务触达能力，在综合竞争力上提升终端用户对熵基品牌忠诚度的认同感。
CirrusDCS	面向美国市场基于 SaaS 的企业级时间管理解决方案。	已完结	集成 workday、synerion、prime point、3M 等，提供 SaaS 的企业级时间管理解决方案。	积极推进云服务及运维，提升产品数字化能力
ZKBio CVSecurity V1	依托计算机视觉技术+混合生物识别技术为核心，借助智能视频分析技术，以人脸识别、车辆识别、紧急报警、周界防御等为基础，结合人事、考勤、门禁、访客、消费、巡更、梯控、通道、储物柜、入侵告警、防疫、监测中心、泛出入口、系统管理等多个业务子系统，实现安全监管联动联防及智能视频分析管理，构建可靠、稳定的安防一体	在研阶段	主要围绕智能化和场景化的实际需求，以行为分析、人物特征分析、车辆识别、智能场景算法等为技术基础，实现平台的智能化分析和安全管控，满足用户多样化、碎片化的应用场景需求。打造具有智能安全、协同高效、场景应用的智能安防综合管理平台，提升客户在企业、园区、商场、医院、工厂、工地等场地的智能化感知和精准管控能力。	1.依托现有技术的积累沉淀，可快速响应市场需求； 2.可提升产品在企业、园区、商场、医院、工厂、工地等场景的占有率，融合智能化感知提高精准管控能力，助力行业数字化转型； 3.有助于公司进一步开拓和巩固市场地位，带来更大的收益。

主要研发项目 项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
	化、可视化平台及解决方案。			
熵基智联教育版 V1.0	熵基智联定位为 K12 提供数字化轻场景 SaaS 平台. 专注于教育行业, 挖掘行业痛点, 做精做细行业特色功能: 门禁、考勤、访客、宿舍管理、场所预约; 通过精细化云服务订阅模式, 实现可持续付费订阅的商业化变现; 面向中国区提供智慧教育 S (销售、服务、运营) 在线一体化解决方案。	已完结	主要围绕熵基出入口门禁智能物联平台的能力, 深入 K12 教育行业, 打造了小场景行业解决方案, 学生出入校家长消息推送、宿舍查寝、校园场所预约等碎片化场景应用, 通过应用服务订阅收费的方式, 实现数字化 SaaS 软件订阅收费模式、按需采购、按需付费。	1. 依托公司核心技术, 打造 SaaS 垂直行业的数字化解决方案, 针对 K12 庞大的市场存量, 市场可观; 2. 联合腾讯微卡, 深入合作, 产品体验较好, 市场认可度高, 具有较高的竞争力; 3. 有助于公司进一步开拓 SaaS 行业的探索和深耕, 是公司向 SaaS 增值收费的标杆和排头兵, 很有借鉴意义。
ZAM210 手掌防伪与识别 SDK V2.0	本项目旨在改进原有的手掌防伪与识别算法在 ZAM210 平台的性能和精度, 推进算法产品化落地	已完结	主要通过融合跨域训练技术, 提升手掌在多平台上的防伪与识别精度, 优化了算法性能, 提高识别速度和准确率, 降低误判, 并通过分别处理开启宽动态图像与关闭宽动态图像下的手掌活体检测与手掌识别算法解决算法适用于多肤色人种, 包括室内、半户外及户外的应用场景。	1. 本项目将直接推出手掌识别产品, 加入众多的生物特征识别产品的行列, 但手掌识别具有非接触和高安全的特性, 会是非常有潜力的产品; 2. 作为非接触隐私不敏感高精度的识别新技术, 为公司未来持续发展提供广阔技术空间; 3. 作为行业第一家产品化可见光手掌识别算法厂商, 引领了行业发展新方向。
掌纹二维码识别读头 EP40CPQV RD Ver 15	掌纹二维码识别读头 EP40CPQV RD Ver 15 是多模态认证终端, 兼容多种验证方式, 并能在复杂的户外环境使用。	已完结	主要通过研究支持多场景使用的掌纹识别算法, 实现支持摄像头采集的二维码图片识别算法移植, 并完成在蓝牙读头上的应用。	1. 市面上的读头产品基本都无法支持蓝牙功能, 公司原有的读头产品也无蓝牙的功能, 通过该项目研发实现支持手机蓝牙卡的功能, 提升产品的竞争力; 2. 公司支持二维码功能的读头都是采用集成二维码模组的方式, 成本较高, 该项目通过算法研发实现, 可降低读头成本。
基于非接触与接触式指纹匹配识别 SDK (1.0)	针对传统接触式指纹识别产品, 非接触指纹识别产品具有成像质量高, 卫生健康, 识别率高等诸多优势, 通过非接触与接触式指纹匹配与识别技术, 可实现两种模态兼容识别, 为客户提供更高效、更安全的指纹识别解决方案, 提升使用体验。	在研阶段	主要通过研究并实现非接触式与接触式指纹识别技术的融合, 使得非接触式指纹能够与接触式指纹在同一识别系统中实现互通与整合, 开发出易于集成的指纹识别 SDK, 保证其支持各种主流操作系统和平台, 降低客户集成成本。同时优化算法性能, 确保在各种场景下的稳定性和鲁棒性, 满足不同客户的需求。	1. 提升公司在生物识别领域的技术实力和市场竞争力, 为客户提供更高效、更安全的指纹识别解决方案; 2. 帮助公司拓展更广泛的应用场景, 如安防监控、智能门禁、移动支付等, 推动公司业务的多元化发展; 3. 积累生物识别领域的技术经验, 为公司在该领域的未来发展奠定坚实基础。
基于 CTID 数字身份证认证应用的技术及装置的研发	该项目拟研发基于 CTID 网证识别技术的身份认证终端装置, 可识别 CTID 数字身份证加密的信息并做相应场景应用, 该识别装置同时支持实体身份证及电子身份证, 可有效保障身份证信息的网络数据	在研阶段	本项目拟实现基于 CTID 网证、实体身份证等认证核验方式的终端装置设备; 该识别装置同时支持实体身份证及电子身份证, 既满足实体身份证便捷性, 又可解决身份证信息的网络数据传输安全及个人隐私的问题。	1. 迎合国家数字中国建设的大趋势; 2. 完善对数字身份证识别及信息安全传输的技术空白; 3. 提升了数字身份证应用技术的基础能力, 为后续数字身份证产品的开发奠定了基础; 4. 为公司在数字身份证领域获得

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
	传输安全。			领先优势。
基于多光谱生物特征图像采集的非接触手掌识别技术的研发	该项目拟研发一种基于多光谱成像技术的非接触式手掌识别系统，可实现多角度、远距离、高精度的掌纹识别和跨平台的掌纹登记等功能。主要应用于各出入口场景下非接触类的身份识别。	已完结	1.基于公司手掌识别技术研发的能力，以市场需求为导向，推出非接触、安全性高的手掌识别产品，满足企业/客户的不同场景需求； 2.将多光谱技术与手掌识别算法结合，输出不同硬件智能解决方案，解决用户身高兼容性、双胞胎识别问题及高安全性，易用性提升客户使用的接受度。	1.通过手掌技术的更新，引领行业在智能门禁、智慧考勤、智慧通道等行业逐步推进新生物识别应用； 2.丰富了生物识别面板机产品线及使用场景，提高产品核心竞争力； 3.响应了公司战略规划，基于新平台，新技术，推出适应市场需求的智能识别终端的战略部署。
基于高安全高精度的人脸手掌混合识别结构光模组的研发	该项目拟研发基于人脸、手掌、3D 结构防伪技术的识别模组，实现人脸+手掌同时识别，3D 活体投射超 3 万个散斑点，可解码 100 万三维坐标点云，全方位安全识别人脸大底库及手掌大底库，广泛应用于人脸、手掌应用的厂家的设备中。	在研阶段	本项目旨在解决手掌、人脸高安全性问题，人脸防伪达到可防电子图像攻击、真人视频攻击、合成视频攻击、2D 激光照片及普通照片攻击、挖孔照片攻击、3D 面具攻击、注入攻击等；手掌防伪可防电子图像攻击、手掌视频攻击、合成视频攻击、2D 激光照片及普通照片攻击、3D 手掌攻击、注入攻击等。	人脸防伪覆盖及达到公安部 2020 年 7 月发布的 GB/T 38427.1-2019 人脸攻击风险及银联人脸活体检测的要求，以及手掌防伪能力的提升，有力提升公司产品的竞争力，提升经济效益，并带动行业智能门禁、智能考勤行业向高端技术行业的良性发展。
基于物联网视频技术的门禁控制器核心技术平台及装置的研发	该项目拟研发基于物联网视频技术的可视门禁核心技术平台及装置，主要以物联网平台为基础，BIOCV 为核心技术、突破音视频为核心技术，突破工业级别物联网通讯接入技术，特别是硬件设备为基础，基于智能视频+门禁控制器+网关，做一款门禁结合视频联动，视频支持人脸识别抓拍的多功能的智能视频门禁盒子，解决目前市场的产品都是独立的两部分产品，给客户的产品选择和配置操作带来很大困扰的问题，以及大大压缩视频+门禁+网关的产品化成本；广泛应用于住宅社区、商业楼宇、物流园区等场景。	在研阶段	本项目以用户诉求为出发点，基于物联网视频技术，门禁控制器和 NVR 技术，依托 ZKBioCV Security 线下软件及云平台，研发一种门禁+视频+网关多功能控制装置，实现多门控制、多路视频通道、门禁事件、报警等功能，解决用户在门禁和视频独立配置的难题，给客户一种新型选择。	1.突破音视频、门禁及物联网通讯接入技术的 BioCV 视频门禁终端，打破目前行业上门禁、视频业务分离的局面； 2.通过视频与门禁深度融合、丰富了门禁视频产品阵列； 3.为门禁视频产品提供新的技术方向，为公司在视频门禁能力构建方面积累了核心技术。
基于泛出入口场景的智能视频门禁技术及智能终端研发	该项目拟研发基于泛出入口场景的智能视频门禁技术及智能终端，特别是匹配万傲瑞达智能视频门禁特色的硬件产品系列，系统突破了视频传输核心技术，整个产品框架可实现语音交互、可视访客管理、移动端交互等功能。特点是创新地推出了结合视频和门禁综合特点的一个端测产品系列。在边缘	已完结	通过智能视频技术与门禁技术的高度融合，使智能视频监控系统的赋与门禁的能力，同时又让门禁管理系统赋与智能视频监控的功能，通过技术的创新和应用，搭载万傲瑞达智能综合管理平台的应用，在出入口领域孵化出更多具有更高价值、更高安全性的应用场景。	1.重新定义了出入口场景的应用形态； 2.填补了在出入口场景中图像采集设备单一的空白，丰富了出入口产品系列； 3.提高了出入口系统的管理安全性，操作便捷性； 4.通过创新融合，提升了产品的竞争力，巩固了公司在出入口领域的优势地位。

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
	计算端提供了基于嵌入式 LINUX 平台 NVR 存储与门禁联动的能力，通过 ONVIF 协议提供了接入第三放软件平台的能力。主要应用于智慧园区、智慧社区、智慧办公等场景。			
基于双模态人脸识别技术及装置的研发	该项目拟研发基于自主知识产权双模态人脸识别技术，在保持当前全球人脸识别算法的情况下，混合全局模式近红外人脸识别算法，实现双引擎混合精准人脸识别比对，适合于全球不同区域用户的使用。特别是针对考勤、门禁及通道等智能识别设备，实现包括多人脸检测、多人脸追踪、人脸双模 2D 活体/3D 活体检测、口罩检测、多人识别及大容量人脸识别等功能，特点是双模活体检测和双模人脸混合识别双重认证，提升识别安全性、3D 活体安全防伪，全方位安全识别人脸。主要应用于智能办公、智能门禁、智能通行等大容量人脸的应用场景。	已完结	依托自主研发的可见光人脸识别技术及近红外人脸识别技术的特长及优势，制定双模态人脸识别技术标准，推陈出新，实现大容量、不同区域的用户使用的创新；将技术方案扩展到更多应用平台，提供更多的解决方案给客户端，提高应用场景的扩展。	通过自主知识产权双模态人脸识别技术在保持当前全彩人脸识别算法的情况下，混合全局模式近红外人脸识别算法，实现双引擎混合精准人脸识别比对，适合于多肤色不同区域用户的使用；同时依据两级人脸算法组合按照识别阈值二次分类，基于聚类算法实现动态人脸自学习功能，将相同类别的目标存储到预先构建的数据库中，实现“一人一档”的动态库，高效实现人脸多样本更新，全年龄覆盖，识别准确且快速。

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,125	1,131	-0.53%
研发人员数量占比	29.7%	29.5%	0.20%
研发人员学历			
本科	702	642	9.35%
硕士	66	56	17.86%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	620	673	-7.88%
30~40 岁	440	380	15.79%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2022 年	2021 年	2020 年
研发投入金额（元）	187,983,847.42	196,786,694.35	189,182,531.55
研发投入占营业收入比例	9.80%	10.06%	10.50%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00

资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,042,594,811.28	2,119,892,673.27	-3.65%
经营活动现金流出小计	1,918,074,778.10	2,021,772,231.40	-5.13%
经营活动产生的现金流量净额	124,520,033.18	98,120,441.87	26.91%
投资活动现金流入小计	101,984,070.59	623,208,947.14	-83.64%
投资活动现金流出小计	1,118,723,941.52	724,202,376.30	54.48%
投资活动产生的现金流量净额	-1,016,739,870.93	-100,993,429.16	-906.74%
筹资活动现金流入小计	1,496,730,622.16	26,185,052.53	5,615.97%
筹资活动现金流出小计	61,330,346.01	115,603,691.70	-46.95%
筹资活动产生的现金流量净额	1,435,400,276.15	-89,418,639.17	1,705.26%
现金及现金等价物净增加额	561,319,832.34	-106,617,317.17	626.48%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- (1) 2022 年度，经营活动产生的现金流量净额同比增加 26.91%，主要系采购材料货款减少所致；
- (2) 投资活动现金流入小计减少主要系本期理财赎回减少所致；
- (3) 投资活动现金流出小计增加主要系本期购买定期大额存单所致；
- (4) 投资活动产生的现金流量净额同比减少 906.74%，主要系赎回理财等收回投资收到的现金减少，购买理财产品导致投资支付的现金流出增加；投资活动现金流入小于投资活动现金流出，导致投资活动产生的现金流量净额减少；
- (5) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 1705.26%，主要是 2022 年 8 月公司股票首次公开发行并上市，募集资金到账后增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性

投资收益	-2,429,189.18	-1.14%	主要系购买的理财产品及已到期交割的远期结售汇合约产生的损益	否
公允价值变动损益	-701,013.10	-0.33%	主要系购买的理财产品及已到期交割的远期结售汇合约产生的损益	否
资产减值	-6,294,754.92	-2.95%	主要系本期存货计提跌价准备、合同资产计提减值准备等	否
营业外收入	859,519.49	0.40%	主要系本报告期收到的与生产经营无关的政府补助及其他收入	否
营业外支出	4,134,911.75	1.94%	主要系本报告期呆滞物料处置、非流动资产报废等支出	否
其他收益	17,849,018.68	8.38%	主要系本报告期政府补助形成的其他收益等	否
信用减值损失	-10,954,110.82	-5.14%	主要系本报告期计提应收账款坏账准备所致	否
资产处置收益	88,133.35	0.04%		否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：万元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	191,294.50	52.32%	57,240.19	27.48%	24.84%	2022 年公司股票首次公开发行并上市，募集资金增加导致
应收账款	40,349.79	11.04%	27,403.11	13.16%	-2.12%	海外业务增加，由于海外业务回款周期相对较长，故应收账款增加
合同资产	30.68	0.01%	70.97	0.03%	-0.02%	无重大变化
存货	34,828.06	9.53%	42,425.40	20.37%	-10.84%	主要为原材料，2022 年电子原材料市场供应趋于稳定，企业降低电子原材料的备库和安全库存量；库存商品系因国内市场推动优化去库存管理策略，导致库存商品库存量下降。
投资性房地产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	无重大变化
长期股权投资	715.13	0.20%	762.96	0.37%	-0.17%	无重大变化
固定资产	44,685.75	12.22%	24,322.80	11.68%	0.54%	无重大变化



在建工程	5,704.13	1.56%	20,373.26	9.78%	-8.22%	混合生物识别物联网智能化产业基地项目及厦门软件园项目本期转固导致
使用权资产	5,064.07	1.39%	4,409.28	2.12%	-0.73%	无重大变化
短期借款	985.50	0.27%	0.00	0.00%	0.27%	无重大变化
合同负债	5,883.88	1.61%	6,076.55	2.92%	-1.31%	无重大变化
长期借款	14.18	0.00%	22.62	0.01%	-0.01%	无重大变化
租赁负债	2,825.67	0.77%	2,267.86	1.09%	-0.32%	无重大变化
交易性金融资产	20,431.84	5.59%	2,844.47	1.37%	4.22%	主要系理财产品增加

境外资产占比较高

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
ZK TECHNOLOGY LLC	控股子公司	7,308.70	美国	海外销售	子公司控管	4,088.86	2.36%	否
ZKTECO CO., LIMITED	全资子公司	37,886.25	香港	海外销售	子公司控管	2,144.42	12.22%	否
ZKTECO SECURITY L.L.C	全资子公司	8,218.34	迪拜	海外销售	子公司控管	1,523.04	2.65%	否
Armatura Tech Co., Ltd.	全资子公司	9,199.10	泰国	海外销售	子公司控管	844.91	2.97%	否
ZKTECO USA LLC	控股子公司	4,140.45	美国	海外销售	子公司控管	593.25	1.34%	否
ZKTECO PANAMA, S.A.	控股子公司	3,244.08	巴拿马	海外销售	子公司控管	509.67	1.05%	否
ZK INTELLIGENT SOLUTIONS (PTY) LTD	全资子公司	1,883.74	南非	海外销售	子公司控管	602.66	0.61%	否
ZKTECO BIOMETRICS INDIA PRIVATE LIMITED	控股子公司	4,009.90	印度	海外销售	子公司控管	359.14	1.29%	否
ZKTECO EUROPE SL	控股子公司	7,841.31	欧洲	海外销售	子公司控管	200.04	2.53%	否
其他情况说明	境外资产 879,891,425.45 元（币种：人民币），占总资产的比例为 24.07%。 上表“收益状况”为净利润指标。							

## 2、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	27,642,367.44	101,302.07			213,756,021.50	36,507,467.09	-673,817.87	204,318,406.05
2.衍生金融资产	802,315.17	-802,315.17						
金融资产小计	28,444,682.61	-701,013.10			213,756,021.50	36,507,467.09	-673,817.87	204,318,406.05
上述合计	28,444,682.61	-701,013.10			213,756,021.50	36,507,467.09	-673,817.87	204,318,406.05
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

交易性金融资产（不含衍生金融资产）其他变动主要为电商平台余额宝资金变化。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☑否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见本报告“第十节、财务报告七、合并财务报表项目注释 57、所有权或使用权受到限制的资产”

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

☑适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
468,954,619.82	855,542,445.03	-45.19%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☑不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	投资	是否	投资	本报	截至	资金	项目	预计	截止	未达	披露	披露
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

名称	方式	为固定资产投资	项目涉及行业	报告期投入金额	报告期末累计实际投入金额	来源	进度	收益	报告期末累计实现的收益	到计划进度和预计收益的原因	日期（如有）	索引（如有）
混合生物识别物联网智能化产业基地项目	自建	是	厂房及配套	34,941,582.50	208,266,664.30	自有资金、银行借款、募集资金	建设中	不适用	不适用	不适用		
厦门软件园三期 D09 号楼 3 号楼及联合地下车库/停车场工程	其他	是	办公楼及配套	175,655.82	106,724,107.18	自有资金	已完工	不适用	不适用	不适用		
合计	--	--	--	35,117,238.32	314,990,771.48	--	--	不适用	不适用	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

##### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
远期结售汇	11,692.96	-80.23	0	20,230.80	31,923.76	0	0.00%

合计	11,692.96	-80.23	0	20,230.80	31,923.76	0	0.00%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无重大变化						
报告期实际损益情况的说明	报告期内，远期结汇的实际损失 648.84 万元。						
套期保值效果的说明	公司在日常经营过程中会涉及外币业务，公司为防范汇率波动风险，有必要根据具体情况，开展与日常经营需求相关的外汇衍生品交易业务，以降低公司持续面临的汇率或利率波动的风险，公司远期结售汇业务大部分时点能达到锁定业务合同利润的目标，未出现重大风险，达到了套期保值的目的。						
衍生品投资资金来源	自有资金						
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>一、公司进行套期保值业务的风险分析</p> <p>远期结售汇业务可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司生产经营的影响，但开展远期结售汇业务交易仍存在一定的风险：</p> <p>1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，在远期结售汇确认书约定的远期结售汇汇率低于实时汇率时，会造成汇兑损失。</p> <p>2、回款预测风险：业务部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致远期结汇延期交割风险。</p> <p>3、内部控制风险：远期结售汇交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。</p> <p>4、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期收回，会造成远期结汇延期导致公司损失。</p> <p>二、公司进行套期保值的准备工作及风险控制措施</p> <p>公司开展远期结售汇业务交易遵循套期保值原则，不做投机性套利交易，主要的风险控制措施如下：</p> <p>1、在签订远期结售汇业务合同时严格按照公司预测的收汇金额进行交易，所有远期结售汇业务均有真实的贸易背景。</p> <p>2、公司制定《熵基科技股份有限公司远期结售汇管理制度》，对远期结售汇额度、品种、审批权限、内部审核流程、信息披露等方面均作出明确规定。同时加强相关人员的业务培训及职业道德，提高相关人员素质，并建立异常情况及时报告制度，最大限度的规避操作风险的发生。</p> <p>3、为防止远期结售汇延期交割，公司将高度重视外币应收账款管理，避免出现应收账款逾期的现象，努力提高回款预测的准确度，降低预测风险。同时公司为部分外销产品购买了信用保险，从而降低客户违约风险。</p>						
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>本公司对衍生品公允价值的核算主要是针对报告期本公司与银行签订的远期结售汇交易未到期合同。根据期末的未到期远期结售汇合同报价与远期外汇价格的差异确认交易性金融资产或交易性金融负债。</p>						
涉诉情况（如适用）	无						
独立董事对	开展远期外汇结售汇可一定程度上规避外汇市场的风险，降低汇率波动对公司经营业绩的影响，有利于						

公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司全体股东的利益。
---------------------	------------

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022 年	首次公开发行股票	145,729.84	37,798.3	37,798.3	3,347.7	3,347.7	2.30%	109,238.26	存储于银行募集资金专用账户及理财专户	0
合计	--	145,729.84	37,798.3	37,798.3	3,347.7	3,347.7	2.30%	109,238.26	--	0

募集资金总体使用情况说明

1、经中国证券监督管理委员会“证监许可[2022]926号”文《关于同意熵基科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》的核准，公司向公众公开发行人民币普通股股票（A股）37,123,013股，每股面值为人民币1.00元，每股发行价格为人民币43.32元，募集资金总额为人民币1,608,168,923.16元，扣除本次发行费用（不含增值税）人民币150,870,545.46元，实际募集资金净额为人民币1,457,298,377.70元。该募集资金到账时间为2022年8月12日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具“天职业字[2022]38658号”《验资报告》。

2、上述募集资金已经全部存放于募集资金专户管理，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了募集资金监管协议。

3、截至2022年12月31日，公司已累计投入募集资金总额37,798.3万元，合计尚未使用募集资金109,238.26万元（含扣除手续费后的相关利息收入）。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

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

承诺投资项目												
1.塘厦生产基地建设项目	否	24,841.18	24,841.18					2024年08月31日	不适用	不适用	不适用	否
2.混合生物识别物联网智能化产业基地项目	否	43,689.94	43,689.94	23,421.27	23,421.27	53.61%		2024年08月31日	不适用	不适用	不适用	否
3.美国制造工厂建设项目	是	17,392.21	14,044.51	97.54	97.54	0.69%		2026年08月31日	不适用	不适用	不适用	否
4.研发中心建设项目	否	18,240.58	18,240.58	9,021.05	9,021.05	49.46%		2024年08月31日	不适用	不适用	不适用	否
5.全球营销服务网络建设项目	否	26,802.01	26,802.01	5,258.44	5,258.44	19.62%		2025年08月31日	不适用	不适用	不适用	否
6.美国制造工厂建设项目前次变更后剩余资金	是		3,347.7						不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	130,965.92	130,965.92	37,798.3	37,798.3	--	--		不适用		--	--
超募资金投向												
未确定用途资金	否	14,763.92	14,763.92									
超募资金投向小计	--	14,763.92	14,763.92			--	--		不适用		--	--
合计	--	145,729.84	145,729.84	37,798.3	37,798.3	--	--		不适用		--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选	<p>“塘厦生产基地建设项目”计划投资 24,841.18 万元，项目建设周期为 2 年，该项目计划在东莞市塘厦镇建设生产基地，以满足公司未来业务发展所需门禁产品、生物识别模组产品和证卡产品生产能力的扩建以及配套生产、办公和生活设施的需要。截至 2022 年 12 月 31 日，该项目尚未开始投入，该募投项目年度实际使用募集资金与最近一次披露的募集资金当年预计使用金额差异超过 30%。</p> <p>2023 年 1 月 18 日召开第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十七次会议，2023 年 2 月 6 日召开 2023 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目、变更募集资金专户及向子公司增资和提供借款以实施募投项目的议案》，该事项不构成关联交易。为进一步促进公司业务发展，加快产能规划及产业布局，提高募集资金的使用效率，将原募投项目“塘厦生产基地建设项目”（以下简称“原募投项目”）变更为“熵基科技多模态生物识别数字化产业基地建设项目”（以下简称“新募投项目”），原募投项目不再建设，原募投项目由公司作为主体进行建设，新募投项目由公司全资子公司广东熵基为实施主体建设。新募投项目投资总额为人民币 43,186.89 万元，新募投项目使用原募投项目尚未使用的募集资金和超募资金及该两部分资金对应的资金收益，其中使用原募投项目募集资金 24,841.18 万元，使用超募资金 14,763.92</p>											

<p>择“不适用”的原因)</p>	<p>万元，该两部分对应的资金实际收益以股东大会审议通过后相关资金转账至新募投资项目资金专户时对应的资金收益净额为准；不足部分由广东熵基以自有资金投入建设。</p> <p>具体变更原因如下：                      ①目前公司生产场地分散，按照公司现阶段整体规划，广东熵基将主要承担公司制造功能，将生产性质的募投资项目转由广东熵基实施，便于公司集中进行生产管理，有利于节约管理成本，提升生产效率。                      ②由于广东熵基主要承担公司制造功能后，其现有设备和场地规模有限，生产规模较小，注塑、CNC、喷粉、铣磨、倒角和喷油等工序产能不足，需要依赖公司其他分子公司和外协厂商提供。广东熵基现有的生产模式和生产能力不利于公司成本、质量和交期的控制，无法满足公司未来可持续发展的需要。募投资项目变更有助于提升公司的生产能力和技术工艺水平，进而提高产品的质量、生产效率和市场竞争力。                      ③随着市场变化，多模态生物识别及非接触生物识别技术快速发展，物联网的边缘计算及智能感知自助化，智能机器人等计算机视觉产品全面进入智慧泛出入口领域，商业模式也迅速升级，从原有的产品及解决方案，升级为订阅及云服务模式。公司密切跟踪市场前沿技术和标准，不断促进生产技术创新，并通过以生物识别核心技术为基础进行技术应用工程转化，对产品进行不断的研发及设计，开发出满足市场需求的产品。募投资项目变更也是公司业务发展及技术成果转化的需要。                      综上，通过新募投资项目的实施，首先，可以满足公司工序生产能力和技术工艺的需求，提高公司核心零部件的生产能力，进而保证产品质量稳定性，降低产品生产成本，进而提升产品的市场竞争力；其次，可以从根本上解决公司发展与生产场地不匹配的问题，对生产基地进行统一布局 and 科学集中管理，提高生产效率，降低成本；再次，有利于公司将已掌握的知识成果与行业最新技术标准相结合，实现公司技术成果的产业化。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用。</p>
<p>超募资金金额、用途及使用进展情况</p>	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行股票超募资金的金额为 14,763.92 万元。                      2022 年 9 月 29 日，公司召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十三次会议，2022 年 10 月 17 日公司召开 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司及其子公司拟使用不超过人民币 100,000 万元（含本数）的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，用于适当购买投资期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好的产品，上述闲置资金额度使用期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，并在上述额度内滚动使用。                      截至 2022 年 12 月 31 日，超募资金 14,763.92 万元，其中已用于购买结构性存款 14,760.00 万元，剩余超募资金存放于公司开立的监管账户专户管理。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>公司于 2022 年 8 月 29 日召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十一次会议，审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施地点和投资总额的议案》，于 2022 年 9 月 15 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点和投资总额的议案》，公司拟将“美国制造工厂建设项目”实施地点由“1600 Union Hill Rd, Alpharetta, GA 30005”调整至“6775 Meadow Ln, Alpharetta, GA 30005”。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>公司于 2022 年 8 月 29 日召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十一次会议，审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施地点和投资总额的议案》，于 2022 年 9 月 15 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点和投资总额的议案》，公司拟将“美国制造工厂建设项目”实施地点由“1600 Union Hill Rd, Alpharetta, GA 30005”调整至“6775 Meadow Ln, Alpharetta, GA 30005”。项目实施方式由在旧地点上自建调整为在新地点上采用购入现有房屋建筑物并加以改造的方式。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>适用</p> <p>公司于 2022 年 9 月 29 日召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》。同意公司以募集资金置换截至 2022 年 8 月 21 日预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金 35,860.78 万元以及以自筹资金预先支付发行费用金额为人民币 1,384.25 万元（不含增值税）。</p> <p>公司于 2022 年 9 月 16 日召开第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用自有资金和外汇支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》。公司在实施募投资项目“塘厦生产基地建设项目”、“混合生物识别物联网智能化产业基地项目”、“研发中心建设项目”和“全球营销服务</p>

	网络建设项目”过程中涉及境内人员薪酬、社会保险费及住房公积金、水电费等款项拟由公司或实施募投项目的子公司以自有资金先行支付，公司每月对各募投项目发生的上述垫付费用进行归集核算后，再从募集资金专户划出等额资金至公司或实施募投项目的子公司自有资金账户。公司募投项目“美国制造工厂建设项目”的实施地点在美国，募投项目建设资金需以美元支付。公司募投项目“全球营销服务网络建设项目”和“研发中心建设项目”包含了海外建设内容，海外建设部分所需资金由募集资金专户直接支付可操作性较差。因此，公司拟通过自有外汇支付“全球营销服务网络建设项目”、“美国制造工厂建设项目”和“研发中心建设项目”中境外部分的所需资金，后续按月统计垫付的款项金额，再从募集资金专户等额划款至公司的自有资金账户。截至 2022 年 12 月 31 日，公司以募集资金置换使用自有资金和外汇支付募投项目部分款项 152.23 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2022 年 12 月 31 日，公司尚未使用的首次公开发行募集资金的余额为 109,238.26 万元（含利息收入并扣除手续费），其中，存放在募集资金专户的活期存款 40,418.08 万元、购买结构性存款 14,760.00 万元、定期存款 54,060.18 万元。上述理财产品安全性高，满足保本要求，同时具备较好的流动性，不影响募集资金投资计划正常进行。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
美国制造工厂建设项目	美国制造工厂建设项目	14,044.51	97.54	97.54	0.69%	2026 年 08 月 31 日	不适用	不适用	否
合计	--	14,044.51	97.54	97.54	--	--	-	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		公司于 2022 年 8 月 29 日召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十一次会议，审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施地点和投资总额的议案》，于 2022 年 9 月 15 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点和投资总额的议案》，公司拟将“美国制造工厂建设项目”实施地点由“1600 Union Hill Rd, Alpharetta, GA 30005”调整至“6775 Meadow Ln, Alpharetta, GA 30005”。由于公司在新地点上采用购入现有房屋建筑物并加以改造的方式等原因，调整后该项目合计减少投资总额 3,347.70 万元，项目总							



	投资金额由 17,392.21 万元减少为 14,044.51 万元。  变更原因：美国制造工厂建设项目变更实施地点及投资总额的原因是美国建筑成本、人工成本上涨，经公司审慎评估及考察，在新地点实施募投计划在不影响该项目原计划产能的前提下既能减少成本投入，同时可以缩短建设周期，加快募集资金投资项目的建设。  详见公司前期刊登在巨潮资讯网的《关于变更部分募集资金投资项目实施地点和投资总额的公告》（公告编号：2022-007）、《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-010）。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
ZKTECO CO., LIMITED	子公司	商品销售	104,469,000.00	378,862,535.78	207,247,756.21	412,265,924.65	25,161,850.67	21,444,241.36
ZK TECHNOLOGY LLC	子公司	商品销售	2,716,194.00	73,086,965.17	43,924,874.09	100,629,941.88	40,888,571.52	40,888,570.39
熵基科技（广东）有限公司	子公司	研发、生产、销售产品及软件	436,000,000.00	739,780,913.65	477,790,342.77	394,032,324.30	22,984,118.64	23,585,565.21
厦门熵基科技有限公司	子公司	研发、生产、销售产品及软件	100,000,000.00	167,151,378.78	149,136,128.39	120,590,676.29	28,111,118.90	26,872,094.31

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
ZKTECO VIETNAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED	新设	新设立，对公司整体生产经营和业绩无重大影响

ZKTECO ROMANIA S.R.L	新设	新设立，对公司整体生产经营和业绩无重大影响
----------------------	----	-----------------------

主要控股参股公司情况说明

详见“第十节财务报告-九在其他主体中的权益”相关内容

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

公司自设立以来，一直专注于以多模态“计算机视觉与生物识别”(BioCV)为核心技术，向三大主要应用场景即智慧出入口管理、智慧身份核验、智慧办公领域提供具备身份识别与验证功能的智能终端、行业应用软件与平台。

生物识别技术在三大场景的应用及趋势如下：

#### （1）生物识别技术在出入口管理领域的应用

生物识别出入口管理应用生物识别技术，通过对数据、图像等信息的收集、存储、分析计算处理，实现了对人、车、物等目标的进行出入权限、身份识别、收费、记录和报警等控制与管理。

生物识别技术在出入口管理行业领域的应用主要包括物理门禁、人行车行通道和智能锁等。

近年来，随着城市、社区、企业、园区和医院等对于出入口的安全性、便捷性及智能化管理需求的不断提升，以及指纹、人脸识别技术等多种生物识别技术在出入口控制管理领域应用的不断推广，交通、楼宇、社区、园区和停车区等诸多线下场景的智慧化改造和建设不断加速，使得生物识别出入口管理市场快速发展。未来，基于对人力成本的考虑，出入口管理控制领域下现行的人工管理与设备管理相结合的方式将逐步向自助化、无人化方向发展。出入口管理作为生物识别设备及配套解决方案的重要市场，将继续保持快速增长趋势。

生物识别出入口管理的主要产品是门禁产品，中国门禁市场最早以钥匙、键盘密码锁为主，随着市场规模的不断扩大、生物识别技术和传感器技术的不断发展，门禁产品市场呈现产品多元化、智能化的发展趋势。指纹开门、刷脸开门、扫码开门和远程开门等新型门禁管理方式日渐普遍。随着生物识别技术的成熟，在安全性、方便性、非接触性和易管理性等方面均较为优异，应用领域越来越广。

中国门禁市场规模从 2015 年的 84 亿元上升至 2019 年的 133 亿元，年均复合增长率为 12.2%。随着建筑行业的持续发展，尤其是商业智能建筑的快速发展，以及随着安防产业的推动和门禁产品的进一步智能升级，中国门禁市场规模预计将从 2020 年的 147 亿元增长至 2024 年的 236 亿元，年均复合增长率为 12.6%。

整体而言，在生物识别出入口管理领域，随着国家新基建政策的提出，以混合生物识别技术为主的出入口管理设备以及数字化身份核验方案在园区、社区、工地等场景得到更加广泛的应用，为智慧出入口管理及智慧身份核验场景的解决方案提供商带来新的业务需求及发展机遇。预计 2024 年国内生物识别出入口管理市场规模将达到 142 亿元。（数据来源：Frost & Sullivan）

#### （2）生物识别技术在身份认证领域的应用

生物识别技术在信息安全领域的应用，在中国市场起步也很早。信息安全方面的应用，以指纹 U 盘、指纹鼠标、指纹硬盘等简单产品形态（系统及数据访问授权、文件加密等）开始，从金融行业起步（内部人员操作授权）逐渐占据市场。而属于基础架构性的、兼容各种生物识别技术产品的认证系统（平台）的开发和推广，则起步于 2014 年前后，初期进展缓慢，现在已是硕果累累，介入此应用领域的厂商数量和实力都大有提高。

随着生物识别技术的不断成熟，生物识别身份认证被广泛应用于政务、公安、金融、社保、民航、铁路、酒店等行业。不断发展的物联网、云应用、智能设备和逐渐成熟的生物识别技术，是推动生物识别身份认证市场增长的关键因素。此外，越来越多的身份信息盗窃和欺诈行为让中小企业和大型企业开始意识到身份核验的重要性，并开始采取生物识别身份认证解决方案和服务来打击这些行为。根据 Frost & Sullivan 报告，预计未来全球生物识别身份认证的市场规模将以 13.9% 的年均

复合增长率从 2020 年的 41 亿美元上升至 2024 年的 69 亿美元。持续扩大的全球市场也将为中国生物识别身份认证市场提供良好的市场环境和发展机遇。

此外，随着国家对各类公众服务的实名制要求，同时随着社会对安全要求的提高和认识的增强，我国身份核验目前正从初始的公安需求开始全面向各行各业发展，包括航空、铁路、酒店、金融、校园和医院等。随着行业应用的延伸拓展，使得生物识别身份认证市场规模将不断增大。我国生物识别身份认证行业市场规模从 2015 年的 18 亿元增长为 2019 年的 32 亿元，预计将于 2024 年达到 80 亿元。

生物识别技术身份认证是当今唯一规模化的生物识别商业级应用。应用技术涵盖了人脸识别、指纹识别、虹膜识别等，巨大的需求必将促进该技术不断的迭代进步。

### （3）生物识别技术在办公领域的应用

生物识别办公市场是利用生物识别、人工智能和云计算等技术，为创建一个“安全、高效、节能、健康、智能”的新型办公系统而提供的一系列智能化办公场景产品和解决方案。主要产品包括考勤机、访客机、会议签到系统和云考勤系统。

随着企业信息化水平的提高和智能化办公需求的逐渐增强，以及生物识别技术的持续的发展和升级，生物识别办公市场得到了快速的发展。未来，基于生物识别技术、物联网技术等多种技术的融合发展和应用，全球办公智能化水平将进一步提高，生物识别办公市场将迎来广阔的发展空间。根据 Frost&Sullivan 报告，全球生物识别办公市场的规模预计将以 20.7% 的年复合增长率，从 2020 年的 16 亿美元增长至 2024 年的 34 亿美元。

随着生物识别技术在考勤设备、会议签到设备、访客登记设备等多种办公领域智能设备上的应用，中国生物识别办公市场规模市场扩大。根据 Frost&Sullivan 报告，未来，随着多种生物识别技术的进一步发展及其在办公领域的进一步应用，中国生物识别办公市场规模将进一步扩大至 2024 年的 28 亿元人民币，年均复合增长率达 21.1%。

考勤机是办公场景下进行科学人力资源管理的重要产品。采用新型技术的包括生物识别考勤机、云考勤方案等。随着企业对行政管理要求的进一步提高、企业智能化办公水平的提升、以及生物识别技术、物联网技术在考勤领域的进一步渗透和融合发展，根据中金企信统计数据，中国考勤市场规模将从 2020 年的 31 亿元增长至 2024 年的 55 亿元，年复合增长率为 15.4%。

随着社会经济的发展和生活水平的提升，人们对舒适、便利、智能的工作方式的需求更加迫切，在办公的智能便捷方面提出了更高的要求，智能考勤开始成为行业趋势。目前，随着生物特征识别技术的不断发展与完善，该技术在考勤场景中的运用已经非常广泛。生物识别考勤机早期主要包括指纹识别考勤机，但随着其他一些生物识别技术的发展，人脸识别、静脉识别凭借其非接触式的特点也开始逐渐进入考勤市场。

在整体考勤市场中，生物识别考勤市场占比也不断上升，未来随着生物识别办公行业的建设加速，以及多种生物识别技术的升级和融合发展，尤其是非接触式生物识别技术的发展以及云考勤软件系统的发展，根据 Frost&Sullivan 报告，中国生物识别考勤市场规模预计将进一步扩大至 2024 年的 25 亿元，年复合增长率为 22.8%。

## （二）公司未来发展战略及具体规划

### 1、公司发展总体战略

公司是一家多模态“计算机视觉与生物识别”(BioCV)领域的国际化企业，是一家专业提供智慧出入口管理、智慧身份核验、智慧办公产品及解决方案的国家高新技术企业。公司主要致力于将指纹、面部、静脉、虹膜等生物识别核心技术与计算机视觉、射频、物联网等技术相融合，向商业、交通、金融、教育、医疗、政务等多个领域，提供具备身份识别与验证功能的智能终端、行业应用软件与平台。

### 2、公司发展具体规划

#### （1）技术发展规划

① 持续推进各产品及软件平台的深度融合，打造场景数据联通生态，提升软件平台的场景定制能力与交付能力

公司将持续利用自主知识产权的多模态 BioCV 与人工智能、物联网等技术进行深度融合，满足用户多样化管理的需求。公司将协同全球本地化技术服务人员深度挖掘用户个性化需求，提升全球各大区域软件平台的场景定制能力及交付能力，向全球目标顾客提供更为丰富的场景定制化服务。加速推进智慧零售业务的技术方案落地是 2023 年度的一项重要工作。

② 加大多模态生物识别核心技术投入，深耕计算机视觉与生物识别技术融合

公司将在现有技术的基础上，持续推进多模态生物识别及计算机视觉核心技术迭代，重点攻关小模型精度提升、大模型训练及防伪能力提升，加快推进 AIGC 算法应用结合智慧零售场景落地。公司将加大对计算机视觉、人工智能研究的投入，实现综合运用人工智能技术对特定场景数据进行结构化分析的能力。

### ③ 加快升级产品全球化工程设计能力和敏捷生产能力，提升工程整合能力

公司产品线品类丰富，具有坚实的产品基础和巨大的整合潜力。公司将持续提升产品设计和制造工艺，加强开发团队建设，提升设备生产线的智能化水平。在面向企业级应用的智慧空间出入口领域，公司将不断提升工程整合、模块化制造和联动全球组装厂的综合能力，致力于成为该行业最具规模的前端智能感知设备的制造厂商和本地化工程服务商。

## （2）市场开拓计划

公司将在现有营销及服务网络布局的基础上，根据国内外业务情况及市场情况，持续加大募投项目全球营销服务网络建设项目推进力度，提高对潜在客户的覆盖度，并增强目前重点销售地区的渗透率。

## （3）持续推进智能制造计划

公司作为全球化的生物识别产品及解决方案提供商，公司将通过全力推进生产型募投项目即混合生物识别物联网智能化产业基地项目、熵基科技多模态生物识别数字化产业基地建设项目及美国制造工厂建设项目的建设及投产，另外以自有资金投资建设泰国工厂项目，提升全球制造能力，满足全球订单交付，为公司后续发展提供强大的全球化产能支撑。

## （4）人力资源开发计划

人力资源开发是公司业务发展的支撑和保障。公司将按需着重引进专业技术人员和专家型高级人才，优化人才结构，建立适应市场发展和技术升级需求的人才队伍。国际方面将会持续引入国际本地化人才，夯实本地化队伍，实现文化、管理、人才、业务软着陆。

公司将对高级管理人员、核心技术人员、中层管理人员和普通员工分别开展管理方面、专业领域及岗位技能等相关培训；同时，公司将建立与本公司和员工个人发展相适应的人力资源薪酬体系，利用好股权激励工具，实现公司业绩增长及员工个人财富增长的良性循环。

## （5）信息化建设计划

公司将加快数字化转型，全面推进信息化系统的建设，2023 年公司将稳步推进 SAP 系统建设，助力企业经营管理数字化升级，构建数字转型共同体的强大生态，将企业管理信息系统与过程控制系统有效整合，实现业务流程自动化和标准化，进一步提升公司的管理能力和工作效率。

## （三）可能面临的风险和应对措施

### 1、经营风险

#### （1）市场竞争风险

经过在生物识别行业的多年深耕，公司已在智慧出入口管理、智慧身份核验及智慧办公等生物识别应用领域形成了技术及研发实力、生产能力、品牌影响力、营销服务网络等方面的竞争优势。但近年来，我国进出口控制与管理、身份认证、办公行业已形成多元化、市场化竞争格局，企业数量众多。公司主营业务产品面临着质量、价格、品牌等多方面竞争压力。公司为应对市场竞争，近年来持续增强研发投入，坚持开发并优化单一及多模态混合生物识别技术，不断拓展并丰富生物识别产品及服务种类，并更加关注产品软硬件整体联动设计，巩固了公司在行业内的领先地位。尽管如此，随着市场竞争的不断加大，若公司不能持续优化产品设计、提高生产质量、增强公司品牌竞争力、拓展和巩固销售网络，将影响公司现有的行业和市场地位，使公司面临市场份额及盈利能力下降的风险。

#### （2）境外业务经营风险

2022 年度，公司海外国家和地区销售收入为 119,866.93 万元，占公司主营业务收入的比例为 62.64%，公司国际业务收入占比较大。

2017 年以来，全球经济面临主要经济体贸易政策变动、国际贸易保护主义抬头、局部经济环境恶化以及地缘政治局势紧张的情况，全球贸易政策呈现出较强的不确定性。公司国际销售业务可能面临国际贸易摩擦，尤其是中美贸易摩擦风险。尽管目前中美已达成第一阶段经贸协议，但若未来中美贸易摩擦恶化，可能会对公司产品销售产生一定不利影响，进而影响到公司未来经营业绩。此外，公司国际业务中对印度、墨西哥、印尼等发展中国家的出口占比较大，虽然相关国家目前政局、金融和经济体系均较为稳定，但相比发达国家其基础设施较为薄弱、政府效率较为低效，存在潜在的社会不稳

定因素。如果未来其政治环境、经济景气、对华贸易政策、关税及非关税壁垒及行业标准等因素发生重大变化，将对公司的出口业务形成不利影响。

除上述可能面临的全球经济、政治环境变化和贸易摩擦的风险外，公司的跨国企业经营模式将增加公司经营运作、财务管理、人员管理的难度，经营运作面临各国不同体系的法律法规环境、经营环境的影响。尽管公司对于国际业务开展已经积累了较为丰富的经验，但若本公司经营管理人员及各项制度不能适应全球化经营、跨区域管理及规范运作的要求，亦将影响本公司的经营效率和盈利水平。

### （3）公司内部各税务主体在境内外进行转移定价安排导致的税务合规风险

截至 2022 年 12 月 31 日，公司共设有 40 家境外子公司，分布在香港、美国、墨西哥、阿联酋、印度等国家和地区。报告期内公司与部分境外子公司间因业务需要存在公司将产品销售至境外子公司、并通过该子公司在当地进行销售的情形，上述交易环节存在转移定价的情形。经公司自查，报告期内公司及境外子公司不存在因转移定价问题而被税务部门处罚的情形；且公司从自身合规方面角度考虑，公司定期聘请专业咨询机构对公司及部分境外子公司经营中涉及的转移定价策略进行分析论证并出具专项报告。

若未来公司不同税收司法管辖区域的税收政策发生重大变化，或者由于公司未能正确或及时知晓税收政策的变化，或因主管税务机关重新核定交易价格而出现追缴税款及罚款的情形，则有可能导致公司的经营受到不利影响。

### （4）个人信息保护、数据保护相关行业监管政策对公司经营的法律风险

《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国网络安全法》、《中华人民共和国数据安全法》、《中华人民共和国个人信息保护法》以及《General Data Protection Regulation》（即欧盟《通用数据保护条例》）等法律法规和行业规范均对公民个人信息收集使用、个人信息控制者的合规义务等作出规定，强化了违反个人信息保护、数据安全的法律责任，《最高人民法院关于审理使用人脸识别技术处理个人信息相关民事案件适用法律若干问题的规定》（法释[2021]15 号）对信息处理者违规处理人脸信息侵害自然人人格权益的行为及其民事责任做出了较为细致的规定。

近年来，个人信息保护及数据安全已成为世界各国监管重点，与之相关的监管政策日趋强化，如在公司未来业务开展中未能对相关政策法规作出及时、有效调整和应对，则存在因立法或监管政策的发展变化而引发数据合规等方面的潜在法律风险。同时，若公司未来无法严格遵守上述相关法律法规及行业规范，如公司员工违反公司内部相关制度，或数据合作方、客户等违反协议约定或基于其他自身原因造成数据不当使用或泄露，则可能受到有关部门的行政处罚或被用户投诉，甚至导致诉讼或仲裁等纠纷，并可能对公司声誉、业务产生不利影响。

## 2、技术与产品创新风险

在市场需求和技术发展的双重推动下，生物识别技术在全球范围内取得了快速的发展。生物识别技术也逐步向非接触式、多模态混合生物识别方向不断迭代。此外，随着云计算、物联网、人工智能等前沿技术的发展，在公司所处的智慧出入口管理、智慧身份核验和智慧办公等生物识别技术应用领域，用户对智能终端产品乃至生态平台的个性化需求也在不断提高，行业技术更新迭代较快，要求行业内企业具有较强的科技创新能力，以适应行业的快速发展，产品和技术的持续创新能力日渐成为相关产品及解决方案供应商核心竞争力的重要组成部分。公司始终重视技术创新与新产品研发工作。2022 年度公司研发费用投入为 18,798.38 万元，占营业收入比例为 9.8%。截至 2022 年 12 月 31 日，公司拥有专利 736 件，其中发明专利 106 件；拥有计算机软件著作权 629 件、作品著作权 59 件，具备较强的持续创新能力。但如果公司不能紧跟国内外生物识别技术及相关应用产品的发展趋势，充分关注客户多样化的个性需求，后续研发投入不足，使得公司的技术开发和产品升级不能及时跟上行业技术迭代和市场需求的变化，则将面临因无法保持持续创新能力而导致市场竞争力下降的风险。

## 3、内控风险

### （1）公司未来规模扩张引致的管理风险

随着募投项目的建设达产，公司规模迅速扩张，销售、研发、管理人员数量增幅较大，对公司的管理水平和制度提出更高的要求。虽然公司已经建立起一系列相对较为完善的企业管理制度，如在采购、生产、销售、研发及服务各环节建立了明确的制度流程，来保证公司产品及服务的竞争性及可靠性。若公司管理能力不能进一步有效提高，将可能引发相应的管理风险，公司未来发展将有所受阻，并对公司整体的盈利能力产生不利影响。

### （2）经销商管理风险

报告期内，公司主要采取经销与直销相结合的销售模式，且经销占比较高。2022 年，公司通过经销模式实现的收入为 128,494.05 万元，占公司 2022 年度主营业务收入的比例为 67.15%。

除业务合作外，各经销商均独立于公司，其经营计划系依据自身业务目标及风险偏好自主确定。尽管公司制定了较为严格的经销商管理制度以及较为有效合理的返利政策，与主要经销商保持着良好的合作关系，但未来随着公司的快速发展，营销及服务网络的覆盖区域将持续扩大，对经销商的培训管理、组织管理以及风险管理的难度也将不断加大。若公司不能及时提高对经销商的管理能力，一旦经销商出现自身管理混乱、经营不善、违法违规等行为，或者未来公司不能与经销商维持良好关系，导致经销商停止与公司合作，公司短期内又不能从其他渠道迅速获得订单，抑或者返利政策的激励作用下，则可能导致公司产品销售出现区域性下滑，对公司的市场推广产生不利影响。

#### 4、财务风险

##### （1）应收账款发生坏账损失的风险

报告期末，公司应收账款账面余额为 43,160.37 万元，占当期营业收入的比重为 22.50%。随着公司经营规模的进一步扩大，应收账款金额可能持续增加，如果宏观经济环境、客户经营状况等发生变化，应收账款不能及时收回而形成坏账损失，公司的经营成果可能会受到不利影响。

##### （2）存货跌价风险

随着公司业务规模的增长，存货规模逐年增长。报告期末，公司存货账面价值为 34,828.06 万元，占期末流动资产总额的比重为 11.76%。报告期内，公司综合考量预计售价、库龄等因素，对可能发生减值的存货足额计提存货跌价准备，报告期末，存货跌价准备计提比例为 4.07%。公司存货主要为原材料、库存商品等。公司一直保持与原材料供应商和客户的良好合作关系，合理安排原材料和库存商品等存货的库存。但随着公司销售收入、资产规模的进一步增长，公司存货亦相应增加，可能会由于市场变化导致公司存货出现跌价、积压和滞销的情况，从而产生财务状况恶化和盈利水平下滑的风险。

##### （3）人民币汇率变动风险

公司目前业务布局高度国际化，海外出口市场拥有较多当地控股子公司及参股公司，出口销售大部分以美元或欧元结算，因而生产经营面临较大的汇率波动风险。一方面，人民币汇率的波动将直接影响到公司出口产品的销售价格，从而影响到公司产品的价格竞争力；另一方面，人民币汇率的波动也可能给本公司造成相应的汇兑损益。如果未来人民币持续升值，会对公司的经营业绩造成较大不利影响。

##### （4）主流国家汇率波动风险

由于公司高度的国际化，随着美国加息，导致较多主流国家货币贬值，工业能力薄弱的国家甚至会进行外汇管制，这将导致公司对下游客户的回款时间拉长，风险加大。虽然过去一年公司通过中信保等手段有效降低了该部分风险，但是如果本年度美国进一步加息将有可能进一步加剧该局面，给公司应收款带来风险。

#### 5、募集资金投资项目相关风险

##### （1）募集资金投资项目不能获得预期收益的风险

本次募集资金投资项目是公司基于对目前市场现状、发展速度、产业环境和行业未来发展趋势，以及公司现有技术水平、管理能力和未来预计客户需求缜密分析基础上综合生物识别行业及相关应用领域的发展前景、国际贸易环境变动预期后作出的审慎决策和规划，但若未来市场需求、行业格局、产业政策或全球经济政治局势发生重大变动，可能使得募集资金投资项目无法按计划顺利实施或未达到预期收益。

##### （2）跨国实施募投项目的风险

本次募集资金投资项目中的美国制造工厂建设项目、研发中心建设项目和全球营销服务网络建设项目均涉及海外投资。虽然公司已通过各海外子公司在包括美国在内的海外市场积累了较为丰富的跨国经营管理经验，但考虑到全球经济形势和各国政策和文化的复杂多样性，公司美国制造工厂建设项目、研发中心建设项目和全球营销服务网络建设项目的建设进度可能会受到多种因素的影响，在各国的经营也面临一定的不确定性。此外，本次海外募投项目在实施过程中，可能存在因项目实施的后续需求、政策变动等原因而需要增加或重新履行备案或审批程序，而导致募投项目实施延后的风险。公司提请投资者关注跨国实施募投项目的风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年09月22日	全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a> )	其他	其他	参加本次2022年广东辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的投资者	参见巨潮资讯网	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> , 公告日期2022年9月23日, 熵基科技股份有限公司投资者关系活动记录表(编号2022-001)
2022年09月19日	网络会议	其他	机构	银华基金管理股份有限公司郭磊、王卓立; 国泰君安证券股份有限公司李沐华、李雪薇、齐佳宏; 兴华基金管理有限公司高伟钧; 中邮人寿保险股份有限公司朱战宇; 富荣基金管理有限公司郭梁良; 华福证券有限责任公司钱劲宇、王鑫旻; 招商证券资产管理有限公司吴桐; 瑞银证券有限责任公司 Thompson Wu、Kayla Cai	参见巨潮资讯网	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> , 公告日期2022年9月23日, 熵基科技股份有限公司投资者关系活动记录表(编号2022-002)
2022年10月14日	网络会议	其他	机构	中信建投证券股份有限公司张玉龙、邱季; 上海冰河资产管理有限公司刘春茂; 国金证券股份有限公司上海投资咨询分公司孟灿; 国盛证券有限责任公司张初晨; 华泰联合证券有限责任公司孙博、魏麟懿; 天风证券股份有限公司许俊峰; 上海从容投资管理有限公司吴东吴; 上海海瀚投资(集团)有限公司刘政科; 上海和谐汇一资产管理有限公司章溢漫	参见巨潮资讯网	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> , 公告日期2022年10月19日, 熵基科技股份有限公司投资者关系活动记录表(编号2022-003)
2022年11月02日	公司会议室	实地调研	机构	机构投资者: 申万宏源证券李军辉、涵崧基金陈新立、赛硕基金杨辉、融脉资产宋冰冰、华夏嘉实资产童进、小忠资本梁幸 个人投资者: 张磊	参见巨潮资讯网	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> , 公告日期2022年11月3日, 熵基科技股份有限公司投资者关系活动记录表(编号2022-004)

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规及规范性文件的要求，结合本公司的具体情况，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作。公司确立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理架构，建立健全了股东大会、董事会、监事会议事规则及独立董事工作制度，在董事会下设立了审计委员会、战略与发展委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定的要求，规范召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会创造便利条件，使其充分行使股东权利，保护全体股东的利益。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集、召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

#### 2、关于公司与控股股东

公司具有独立完整的业务和自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面分开，各自独立核算、独立承担责任和风险。报告期内，公司的重大决策由股东大会和董事会依法作出，控股股东通过股东大会行使股东权利，不存在超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况，不存在违反承诺的情况，不存在占用公司资金或要求为其担保或为他人担保等情形。

#### 3、关于董事与和董事会

公司董事会设董事 7 名，其中独立董事 3 名，董事会人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。全体董事以诚信、勤勉、尽责的态度认真履行职责，按时出席会议，积极参加培训，不断提高履职水平。公司董事会下设审计委员会、战略与发展委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，并制定了相应的议事规则。

#### 4、关于监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，设职工代表监事 1 名。监事会的人数、成员任免、人员构成及资格均符合《公司章程》和《监事会议事规则》等制度的要求。

公司监事及监事会严格执行《公司章程》和《监事会议事规则》等制度的有关规定，认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，出席监事会会议、列席董事会会议、股东大会；审核董事会编制的定期报告并提出书面的核查意见，对公司的重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法性、合规性进行有效监督，切实维护全体股东的合法权益。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司逐步建立和完善企业绩效评价激励体系，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。报告期内，本公司高级管理人员经考核，均认真履行了工作职责。

#### 6、提升信息披露质量，切实保护投资者权益

公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》《信息披露事务管理制度》等要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，指定公司董事会秘书负责信息披露与投资者关系管理工作，接待股东来访，回答投资者提问；并指定《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司信息披露的报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### 7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异



是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构和业务等方面与公司控股股东、实际控制人相互独立，具有完整的资产、业务体系及面向市场自主经营的能力。

### 1、资产完整

公司目前业务和生产经营必需资产的权属完全由公司独立享有，对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在与股东单位共用的情况。公司拥有独立的采购、生产、销售体系，具备与经营有关的业务体系及主要资产。

### 2、人员独立

公司根据《公司法》《公司章程》的有关规定产生公司董事、监事，由董事会聘任高级管理人员，公司劳动、人事及工资管理与股东单位完全独立；公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。

### 3、财务独立

公司已建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。

### 4、机构独立

公司已建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

### 5、业务独立

公司以多模态“计算机视觉与生物识别”(BioCV)为核心技术，不依赖股东单位及其关联企业；不存在股东通过保留采购、销售机构，垄断业务渠道等方式干预公司业务经营的情形；公司与控股股东、实际控制人控制的其他企业之间不存在同业竞争，不存在显失公平的关联交易，且控股股东、实际控制人已承诺不会从事任何与熵基科技及熵基科技控制的企业构成或可能构成同业竞争的业务或活动。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2022 年 06 月 22 日		审议通过以下议案： (一)《关于〈2021 年度董事会工作报告〉的议案》； (二)《关于〈2021 年度监事会工作报告〉的议案》； (三)《关于〈2021 年度财务决算报告〉的议案》； (四)《关于 2021 年度利润分配预案的议案》； (五)《关于 2022 年度董事及高级管理人员薪酬的议案》；

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
					(六)《关于 2022 年度监事薪酬的议案》； (七)《关于向银行申请综合授信额度及办理银行贷款的议案》； (八)《关于 2021 年度日常关联交易确认的议案》； (九)《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》； (十)《关于 2022 年度开展远期外汇结售汇的议案》。
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	73.66%	2022 年 09 月 15 日	2022 年 09 月 15 日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2022 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2022-010
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	73.70%	2022 年 10 月 17 日	2022 年 10 月 17 日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2022 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号：2022-026

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增减 变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变 动的原因
车全宏	董事长	现任	男	54	2007年12月14日	2026年04月06日	26,171,000	0	0	0	26,171,000	
金海荣	董事、总经理	现任	男	41	2020年04月11日	2026年04月06日	0	0	0	0	0	
马文涛	董事、副总经理	现任	男	40	2016年06月28日	2026年04月06日	0	0	0	0	0	
傅志谦	董事	现任	男	39	2016年06月28日	2026年04月06日	0	0	0	0	0	
董秀琴	独立董事	现任	女	51	2020年06月03日	2026年04月06日	0	0	0	0	0	
卓淑燕	独立董事	现任	女	42	2020年04月11日	2026年04月06日	0	0	0	0	0	
庞春霖	独立董事	现任	男	52	2021年01月12日	2026年04月06日	0	0	0	0	0	
江文娜	职工代表监事、监事会主席	现任	女	40	2016年06月28日	2026年04月06日	0	0	0	0	0	
吴新科	监事	离任	男	41	2020年04月11日	2023年04月07日	0	0	0	0	0	
刘佳佳	监事	离任	女	39	2016年06月28日	2023年04月07日	0	0	0	0	0	
李治农	技术总监、副总经理	现任	男	50	2016年06月28日	2026年04月06日	0	0	0	0	0	
郭艳波	董事会秘书、副总经理	现任	女	42	2020年04月15日	2026年04月06日	0	0	0	0	0	
王友武	财务总监	现任	男	57	2020年04月15日	2026年04月06日	0	0	0	0	0	
穆文婷	副总经理	现任	女	36	2022年09月16日	2026年04月06日	0	0	0	0	0	
王辉能	监事	现任	男	35	2023年04月07日	2026年04月06日	0	0	0	0	0	
杨显锋	监事	现任	男	38	2023年04月07日	2026年04月06日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	26,171,000	0	0	0	26,171,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司监事刘佳佳、吴新科因任期届满，自 2023 年 4 月 7 日起不再担任公司监事。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
穆文婷	副总经理	聘任	2022 年 09 月 16 日	新增聘任
刘佳佳	监事	离任	2023 年 04 月 07 日	任期届满离任
吴新科	监事	离任	2023 年 04 月 07 日	任期届满离任
王辉能	监事	被选举	2023 年 04 月 07 日	新任监事
杨显锋	监事	被选举	2023 年 04 月 07 日	新任监事

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (1) 董事任职情况

车全宏先生，1968 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1991 年 7 月毕业于兰州大学半导体物理专业，现任公司董事长。车全宏先生 2007 年 12 月至 2019 年 1 月担任公司董事长、总经理，2019 年 1 月起担任公司董事长。车全宏先生现任福建中控矿业有限公司监事、兰州大学第一届理事会理事。

金海荣先生，1981 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司法定代表人，董事，总经理。金海荣先生 2008 年 2 月至 2014 年 2 月任公司销售经理、总经理助理，2014 年 2 月至 2019 年 1 月任公司全球市场营销中心证卡事业部总经理，2019 年 2 月至 2020 年 3 月任公司总经理、法定代表人，2020 年 4 月至今任公司董事、总经理、法定代表人。

马文涛先生，1982 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司董事、副总经理。马文涛先生于 2007 年 12 月至 2016 年 6 月历任全球市场营销中心欧洲区域负责人、国际事业群销售总监，2016 年 6 月至 2020 年 2 月担任公司董事、副总经理，2020 年 2 月至今任董事、副总经理、研发中心负责人。

傅志谦先生，1984 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司董事。傅志谦先生自 2008 年 1 月至 2009 年 12 月任全球市场营销中心市场部经理，2010 年 1 月至 2012 年 12 月任总裁助理，2013 年 1 月至 2018 年 12 月任全球市场营销中心中国区安防事业部总经理，2016 年 6 月至 2018 年 12 月担任公司董事，2019 年 1 月至今任公司董事、全球市场营销中心中国区负责人。

卓淑燕女士，1980 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司独立董事。卓淑燕女士于 2004 年 6 月至 2009 年 3 月在广东华商律师事务所担任律师助理/律师，2009 年 3 月至 2015 年 7 月在广东高睿律师事务所担任律师，2017 年 11 月至 2020 年 10 月任深圳兰大投资发展有限公司监事，现任公司独立董事、上海市广发（深圳）律师事务所合伙人、广州市艾己食品有限公司监事、自在众行养生文化（深圳）有限公司监事。

董秀琴女士，1971 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位，中国注册会计师，现任公司独立董事。董秀琴女士于 1996 年 8 月至今任深圳大学经济学院教师；2014 年 11 月至 2019 年 10 月担任深圳市腾邦国际商业服务集团股份有限公司独立董事，2015 年 2 月至 2020 年 8 月担任深圳市英威腾电气股份有限公司独立董事，2020 年 10 月至 2021 年 4 月任深圳素士科技股份有限公司独立董事，2018 年 10 月至今任深圳市朗科智能电气股份有限公司独立董事，2019 年 1 月至今任深圳市京泉华科技股份有限公司独立董事，2021 年 2 月至今任卡莱特云科技股份有限公司独立董事，2021 年 7 月至今担任深圳市瑞凌实业集团股份有限公司独立董事。

庞春霖先生，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，现任公司独立董事。庞先生于 1993 至 1996 年在东方机器制造有限公司担任工程师，1997 年至 2000 年担任村上海事务所技术经理，2000 年至 2006 年担任清溢精密光电（深圳）有限公司副总经理，2007 年至 2017 年 12 月担任中国电子工业标准化技术协会常务理事副秘书长，2014 年 11 月至 2018 年 3 月担任珠海元盛电子科技股份有限公司独立董事，2015 年至 2018 年 12 月担任中国自动化学会副秘书长，2016 年 9 月至 2019 年 6 月任联通智网科技有限公司董事，2015 年 1 月至 2021 年 5 月担任深圳清溢光电股份有限公司独立董事，2015 年 2 月至今担任车联创新（北京）科技中心总经理、法定代表人、执行董事，2018 年 6 月至今任开放无人农场工程技术（江苏）有限公司执行董事，2010 年至今任车载信息服务产业应用联盟秘书长，2016 年 12 月至今担任中关村车载信息服务产业应用联盟秘书长，2021 年 11 月至今担任全程无人化作业技术推广（江苏）有限公司法定代表人、执行董事，2021 年 12 月至今担任博泰车联网科技（上海）股份有限公司董事，2022 年 5 月至今担任深圳清溢光电股份有限公司董事，2023 年 2 月至今担任巧算信息科技（北京）有限公司执行董事。

## （2）监事任职情况

江文娜女士，1983 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司监事会主席。江文娜女士于 2007 年 9 月至 2016 年 5 月历任深圳熵基海外部经理助理、市场专员、国际综合部经理、国际人力资源部经理、集团人力资源中心经理。2016 年 6 月至 2018 年 4 月任公司人力资源中心经理，2018 年 4 月至今担任公司商旅部负责人。2016 年 6 月至今担任公司监事会主席。

杨显锋先生，1984 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任厦门熵基国际事业群产品部产品总监。杨显锋先生 2010 年 5 月至今历任公司技术支持、部门经理、产品经理等职务，现任公司全球市场营销中心 Armatura 及 ZKTeco 国际事业群全球市场产品共享中心产品总监，2023 年 4 月 7 日至今担任公司监事。

王辉能先生，1987 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任厦门熵基国际项目及生态合作部经理。王辉能先生 2010 年 3 月至 2013 年 11 月历任深圳熵基硬件助理工程师、预研部测试组长、软件测试部经理、测试部经理；2013 年 12 月至 2017 年 11 月历任厦门熵基生物识别信息技术有限公司运营负责人、管理部总经理、生物识别证卡事业部运营总监；2017 年 12 月至 2019 年 11 月，历任贵州中江智慧科技有限公司运营总监、总经理；2019 年 2 月至 2021 年 1 月任公司全球市场营销中心国际事业群国际安防及项目服务部负责人；2021 年 2 月至今任公司全球市场营销中心 Armatura 及 ZKTeco 国际事业群项目及生态合作部经理，2023 年 4 月 7 日至今担任公司监事。

## （3）高级管理人员任职情况

金海荣先生，任公司董事兼总经理，简历参见本小节“（1）董事任职情况”。

马文涛先生，任公司董事兼副总经理，简历参见本小节“（1）董事任职情况”。

李治农先生，1972 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。李治农先生于 2006 年 5 月至 2007 年 12 月，担任深圳熵基技术总监，2007 年 12 月至 2016 年 5 月担任公司技术总监，2016 年 6 月至今担任公司副总经理、技术总监。

王友武先生，1965 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。王友武先生于 2007 年 10 月至 2009 年 12 月，任东兴证券股份有限公司投行总部经理；2010 年 1 月至 2015 年 12 月，任长江证券保荐承销有限公司企业融资部执行总经理。2016 年 1 月加入公司，2016 年 6 月至 2020 年 4 月担任公司董事、副总经理，2020 年 4 月至今担任公司财务总监，2022 年 1 月起兼任公司董事长助理。

郭艳波女士，1981 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，美国注册管理会计师（CMA），现任公司董事会秘书，投融资部负责人，副总经理。郭艳波女士于 2007 年 12 月至 2015 年 12 月，历任公司海外部负责人、财务总监、人力资源部负责人；2016 年 1 月至 2017 年 10 月任公司审计部负责人、2017 年 10 月至 2020 年 3 月任审计与投融资部负责人，2020 年 4 月至 2022 年 9 月担任公司董事会秘书、投融资部负责人，2022 年 9 月至今担任公司副总经理、公司董事会秘书、投融资部负责人。2018 年 2 月至 2022 年 10 月担任信华信（西安）信息技术有限公司（原名称“西安华信智慧数字科技有限公司”）监事。

穆文婷女士，1986年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，穆文婷女士2010年8月至2017年1月历任国际销售部拉美事业群销售代表、研发事业群AFIS项目组项目管理专员、国际市场兼品牌策略部市场专员、部门经理、公司品牌策略部经理；2017年2月至2018年2月任董事长办公室主任兼董事长助理、2018年2月至2022年1月任制造中心管理部总经理、2022年1月至2022年9月任总经办主任、董事长助理，2022年9月至今担任公司副总经理、总经办主任、董事长助理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
车全宏	ZK TIMES CO.,LIMITED/香港中控时代投资有限公司	董事	2016年12月30日	2023年03月03日	否
	福建中控矿业有限公司	监事	2008年03月26日		否
董秀琴	深圳大学经济学院	教师	1996年08月01日		是
	深圳市京泉华科技股份有限公司	独立董事	2019年01月10日		是
	深圳市朗科智能电气股份有限公司	独立董事	2018年10月12日		是
	卡莱特云科技股份有限公司	独立董事	2021年02月03日		是
	深圳市瑞凌实业集团股份有限公司	独立董事	2021年07月13日		是
卓淑燕	上海市广发（深圳）律师事务所	合伙人、律师	2015年07月01日		是
	广州市艾己食品有限公司	监事	2013年10月01日		否
	自在众生养生文化（深圳）有限公司	监事	2019年05月01日		否
庞春霖	清溢光电股份有限公司	董事	2022年05月12日		是
	车联创新（北京）科技中心	总经理、法定代表人、执行董事	2015年02月01日		否
	车载信息服务产业应用联盟	秘书长	2010年01月01日		是
	开放无人农场工程技术（江苏）有限公司	执行董事、法定代表人	2018年06月01日		否
	全程无人化作业技术推广（江苏）有限公司	执行董事	2021年11月05日		否
	博泰车联网科技（上海）股份有限公司	董事	2021年12月02日		是
郭艳波	巧算信息科技（北京）有限公司	执行董事	2023年02月15日		否
	信华信（西安）信息技术有限公司	监事	2018年02月01日	2022年10月01日	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

**董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：**根据《公司章程》等有关规定，公司的董事、监事的薪酬经董事会审议批准后，由公司股东大会决定，高级管理人员的薪酬由公司董事会决定。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司独立董事只领取津贴，每人每年 12 万元。车全宏先生作为公司专职董事长，领取董事长薪酬，薪酬参照高级管理人员薪酬标准执行。公司内部同时担任其他职务的非独立董事除其本职岗位薪酬外不在公司额外领取董事津贴。在公司任职的董事、监事及高级管理人员根据其在公司担任的具体管理职务，按公司相关薪酬与绩效考核管理制度领取薪酬。薪酬分为基本工资及绩效工资，其基本工资按固定薪资逐月发放，绩效工资以年度经营目标为考核基础，根据每年实现效益情况以及个人工作业绩完成情况核定和发放。

**董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：**报告期内公司董事、监事及高级管理人员报酬总额为 607.86 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
车全宏	董事长	男	54	现任	99.27	否
金海荣	董事、总经理	男	41	现任	49.47	否
马文涛	董事、副总经理	男	40	现任	48.93	否
傅志谦	董事	男	39	现任	35.35	否
董秀琴	独立董事	女	51	现任	12	否
卓淑燕	独立董事	女	42	现任	12	否
庞春霖	独立董事	男	52	现任	12	否
江文娜	职工代表监事、监事会主席	女	40	现任	16.68	否
吴新科	监事	男	41	离任	67.80	否
刘佳佳	监事	女	39	离任	42.65	否
李治农	技术总监、副总经理	男	50	现任	63.1	否
郭艳波	董事会秘书、副总经理	女	42	现任	46.96	否
王友武	财务总监	男	57	现任	55.26	否
穆文婷	副总经理	女	36	现任	46.39	否
合计	--	--	--	--	607.86	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第十三次会议	2022 年 02 月 11 日		审议通过《关于部分高级管理人员及核心员工参与公司首次公开发行股票并在创业板上市战略配售的议案》
第二届董事会第十四次会议	2022 年 03 月 28 日		审议通过《关于公司 2019 年-2021 年财务报告的议案》、《关于〈公司内部控制有效性的自我评价报告〉的议案》、《关于向子公司增资的议案》、《关于调整〈关于部分高级管理人员及核心员工参与公司首次公开发行股票并在创业板上市战略配售的议案〉的议案》、《关于〈熵基科技年终效益奖管理办法〉的议案》
第二届董事会第十五次会议	2022 年 06 月 02 日		审议通过《关于〈2021 年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈2021 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2021 年度财务决算报告〉的议案》、《关于 2021 年度利润分配预案的议案》、《关于 2022 年度董事及高级管理人员薪酬的议案》、《关于向银行申请综合授信额度及办理银行贷款的议案》、《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》、《关于 2022 年度开展远期外汇结售汇的议案》、《关于 2021 年度日常关联交易确认的议案》、《关于聘任证券事务代表的议案》、《关于召开 2021 年度股东大会的议案》
第二届董事会	2022 年 08 月 11 日		审议通过《关于开立募集资金专项账户并签订募集资金监管协

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第十六次会议	日		议的议案》、《关于修订公司相关治理制度的议案》
第二届董事会第十七次会议	2022年08月29日	2022年08月30日	详见巨潮资讯网《第二届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2022-003）
第二届董事会第十八次会议	2022年09月16日	2022年09月19日	详见巨潮资讯网《第二届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2022-011）
第二届董事会第十九次会议	2022年09月29日	2022年09月30日	详见巨潮资讯网《第二届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2022-018）
第二届董事会第二十次会议	2022年10月27日		审议通过《关于〈公司2022年第三季度报告〉的议案》
第二届董事会第二十一次会议	2022年11月16日	2022年11月17日	详见巨潮资讯网《第二届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2022-030）
第二届董事会第二十二次会议	2022年12月30日	2022年12月31日	详见巨潮资讯网《第二届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2022-035）

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
车全宏	10	4	6	0	0	否	2
金海荣	10	9	1	0	0	否	3
马文涛	10	10	0	0	0	否	3
傅志谦	10	9	1	0	0	否	3
董秀琴	10	4	6	0	0	否	3
卓淑燕	10	1	9	0	0	否	3
庞春霖	10	0	10	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事按照相关法律法规恪尽职守、勤勉尽责，按时出席相关会议，认真审阅各项议案，客观的发表自己的观点和看法，公司对董事提出的合理建议均予以采纳。



## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
董事会审计委员会	卓淑燕、董秀琴、傅志谦	5	2022年03月28日	审议通过《关于公司2019年-2021年财务报告的议案》、《关于〈公司内部控制有效性的自我评价报告〉的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案	无	无
董事会审计委员会	卓淑燕、董秀琴、傅志谦	5	2022年05月23日	审议通过《关于〈2021年度财务决算报告〉的议案》、《关于2021年度利润分配预案的议案》、《关于向银行申请综合授信额度及办理银行贷款的议案》、《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》、《关于2022年度开展远期外汇结售汇的议案》、《关于2021年度日常关联交易确认的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案	无	无
董事会审计委员会	卓淑燕、董秀琴、傅志谦	5	2022年08月29日	审议通过《关于〈2022年半年度报告〉及摘要的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案	无	无
董事会审计委员会	卓淑燕、董秀琴、傅志谦	5	2022年10月27日	审议通过《关于〈公司2022年第三季度报告〉的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案	无	无
董事会审计委员会	卓淑燕、董秀琴、傅志谦	5	2022年12月23日	审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通	无	无

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
					讨论,一致通过相关议案		
董事会薪酬与考核委员会	金海荣、庞春霖、卓淑燕	4	2022年03月28日	审议通过《关于〈熵基科技年终效益奖管理办法〉的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会薪酬与考核委员会实施细则》开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。	无	无
董事会薪酬与考核委员会	金海荣、庞春霖、卓淑燕	4	2022年05月23日	审议通过《关于2022年度董事及高级管理人员薪酬的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会薪酬与考核委员会实施细则》开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。	无	无
董事会薪酬与考核委员会	金海荣、庞春霖、卓淑燕	4	2022年09月29日	审议通过《关于公司〈2022年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会薪酬与考核委员会实施细则》开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。	无	无
董事会薪酬与考核委员会	金海荣、庞春霖、卓淑燕	4	2022年12月23日	审议通过《关于为员工提供购房借款并制定〈员工购房借款管理办法〉的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会薪酬与考核委员会实施细则》开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。	无	无
董事会提名委员会	车全宏、庞春霖、卓淑燕	1	2022年09月16日	《关于聘任高级管理人员的议案》	提名委员会对候拟聘任的高级管理人员资格进行认真审核,并表示一致同意。	无	无

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,959
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,829
报告期末在职员工的数量合计（人）	3,788
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,788
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	18
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	941
销售人员	1,305
技术人员	1,125
财务人员	126
行政人员	291
合计	3,788
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	2
硕士	131
大学本科	1,648
大专及以下	2,007
合计	3,788

### 2、薪酬政策

为加快适应上市后的环境变更，公司进行了一系列薪酬绩效管理变革，通过以管理会计经营管理理念为关键衡量指标，以内部战略目标分解及组织绩效承接为工作要求，通过人力资源政策与财务管理方案相互结合，实现公司薪酬及绩效管理的精准高效。

2022 年，公司各组织单元先后完成薪酬及绩效管理方案更新落地，深化研发职级薪档体系，以任职资格序列促进人才技能提升，进一步激发组织及员工活力。提高营销体系市场战略下达颗粒度，明确团队及市场双目标，实施阶梯薪酬管理策略，协同作战，构建生态共赢。公司不断致力于人效提升目标，在全面预算管理、专项激励方案、绩效核算自动化、薪酬管理系统导入等方面创新变革，发挥薪酬绩效管理价值，构建以价值创造者优先的目标管理导向氛围。

### 3、培训计划

2022 年，伴随公司上市，熵基科技不断加强内部人才培养及发展力度，完善人才发展机制，夯实培训平台，制定多场景的人才培养方案，加强对管理和专业技术人才的储备，为公司战略实现和持续发展落实人才保障。

2022 年公司共开展 1153 场专题培训，年度培训总课时环比上升 28.97%。公司不断深化“红心班”等新生训练营的业务落地，加快新鲜血液融入及人效提升，通过全面导师管理成长路径，实现新员工快速融入。同时，公司先后开展中高层管理者敏捷变革培训、信息化降龙培训以及项目制技能培训等专项，系统性提升中高管现代化企业管理理念，灵活使用经营管理工具实现内部发展变革。公司加快信息化转型及资源投入，通过信息化系统工具及人才培养孵化，加快组织变革及价值流程高效运转。基层员工方面，公司通过以项目制技能培训为锚点，结合业务实际需求，充分调动内外部资源，从多维度、多结构、多层次系统性提升员工专业技术能力，实现人才发展与价值成就双目标。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

《公司章程》规定的公司利润分配政策如下：

### （一） 利润分配政策的论证程序和决策机制

#### 1、利润分配政策研究论证程序

公司制定利润分配政策或者因公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要修改利润分配政策时，应当以股东利益为出发点，注重对投资者利益的保护并给予投资者稳定回报，由董事会充分论证，并听取独立董事、监事、公司高级管理人员和公众投资者的意见。对于修改利润分配政策的，还应详细论证其原因及合理性。公司董事会在研究论证调整利润分配政策的过程中，公司可以通过电话、传真、信函、电子邮件、公司网站上的投资者关系互动平台等方式，与独立董事、中小股东进行沟通和交流，充分听取独立董事和中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

#### 2、利润分配政策决策机制

董事会应就制定或修改利润分配政策做出预案，该预案应经全体董事过半数表决通过并经二分之一以上独立董事表决通过，独立董事应对利润分配政策的制订或修改发表独立意见。对于修改利润分配政策的，董事会还应在相关提案中详细论证和说明原因。

公司监事会应当对董事会制订和修改的利润分配政策进行审议，并且经半数以上监事表决通过，若公司有外部监事（不在公司担任职务的监事），则应经外部监事表决通过，并发表意见。

股东大会审议制定或修改利润分配政策时，须经出席股东大会会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上表决通过，并且相关股东大会会议应采取现场投票和网络投票相结合的方式，为公众投资者参与利润分配政策的制定或修改提供便利。

### （二）公司利润分配政策

1、公司的利润分配原则：公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报。公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

2、公司的利润分配形式：公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润，优先采用现金分红的利润分配方式。

#### 3、公司现金方式分红的具体条件和比例：

##### （1）现金分红的条件为：

①公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

- ②公司累计可供分配利润为正值；
- ③审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；
- ④ 公司不存在重大投资计划或重大现金支出等事项（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的 30%，或公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元。

#### （2）现金分红的比例及时间：

原则上公司每年实施一次利润分配，且优先采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现可分配利润的 10%。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

#### 4、股票股利分配的条件

在公司经营情况良好，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在确保足额现金股利分配的前提下，提出股票股利分配预案。公司采用股票股利进行利润分配的，应当充分考虑发放股票股利后的总股本是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度、每股净资产的摊薄等相适用，以确保利润分配方案符合全体股东的整体利益和长远利益。

5、利润分配的期间间隔：在公司当年盈利且累计未分配利润为正数的前提下，公司每年度至少进行一次利润分配。公司可以根据实际经营情况进行中期现金分红。

#### 6、利润分配应履行的审议程序：

公司董事会结合本章程的规定、公司的盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟定公司的利润分配方案，公司监事会对利润分配方案进行审议并出具书面意见，公司独立董事发表独立意见后，提交公司股东大会审议。公司董事会、监事会以及股东大会在公司利润分配方案的研究论证和决策过程中，应充分听取和考虑股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见。

股东大会审议利润分配方案时，公司应为股东提供网络投票方式，通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

如公司因前述特殊情况而不进行现金分红、或公司当年满足现金分红条件但董事会未按照既定利润分配政策向股东大会提交利润分配预案的，董事会应就不进行现金分红的具体原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

公司存在股东违规占用上市公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

7、利润分配政策的变更：公司应当严格执行公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。公司至少每三（3）年重新审阅一次股东分红回报规划。

公司利润分配政策属于董事会和股东大会的重要决策事项，不得随意调整。如因外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而确需调整利润分配政策的，公司应以保护股东权益为出发点，由董事会作出专题讨论，详细论证和说明原因，充分听取中小股东的意见和诉求，并将书面论证报告经独立董事同意后，提交股东大会特别决议通过。股东大会审议利润分配政策变更事项时，公司应向股东提供网络形式的投票平台。

#### 8、利润分配政策的披露

公司应当在定期报告中详细披露利润政策的制定及执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，现金分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对涉及利润分配政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.5
每 10 股转增数（股）	3
分配预案的股本基数（股）	148,492,051
现金分红金额（元）（含税）	51,972,217.85
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	51,972,217.85
可分配利润（元）	478,054,103.62
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%

#### 本次现金分红情况

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2022 年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润为 192,239,793.75 元，2022 年度母公司实现净利润为 113,932,324.04 元；根据《公司法》和《公司章程》规定以母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积金 11,393,232.40 元后，母公司 2022 年度可供分配的净利润为 102,539,091.64 元。截至 2022 年末，公司合并报表累计未分配利润 788,571,917.98 元，母公司累计未分配利润 478,054,103.62 元。根据利润分配应当以合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则，公司 2022 年度可供股东分配的利润为 478,054,103.62 元。根据中国证监会鼓励上市公司现金分红的指导意见，基于公司目前的经营状况和盈利能力，在保证公司正常经营和长远发展的前提下，兼顾股东回报与公司发展，根据《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《公司章程》及《关于熵基科技股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年内分红回报规划》等规定，公司拟定 2022 年度利润分配预案为：拟以 2022 年 12 月 31 日公司总股本 148,492,051 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 3.5 元（含税），合计派发现金股利为人民币 51,972,217.85 元（含税）；同时以资本公积金转增股本，以 148,492,051 股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 44,547,615 股，转增后公司总股本将增加至 193,039,666 股；不送红股。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

## 1、股权激励

2022年9月29日，公司召开了第二届董事会第十九次会议及第二届监事会第十三次会议，2022年10月17日召开2022年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2022年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等相关议案。

2022年9月29日至2022年10月9日期间，公司对本次激励计划首次授予激励对象的姓名及职务进行了公示。在公示期内，公司监事会未接到与本次激励计划首次拟激励对象有关的任何异议。公司于2022年10月11日公告了《监事会关于2022年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

根据《关于公司〈2022年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及股东大会对董事会的授权，公司于2022年11月16日召开第二届董事会第二十一次会议及第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于调整2022年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》《关于向2022年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。

独立董事对上述股权激励计划事项及调整、授予事项发表了同意的独立意见，监事会对授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
金海荣	董事、总经理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,000	18.7	12,000
傅志谦	董事	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,000	18.7	11,000
穆文婷	副总经理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,000	18.7	18,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	0	0	41,000	--	41,000

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司董事会于2020年9月28日制订了《董事、监事和高级管理人员薪酬与考核管理制度》，并建立了较为完善的高级管理人员绩效考核评价体系。公司高级管理人员的薪酬由基本薪酬和年终奖励组成。计算公式为：年度薪酬=基本薪酬+年终奖励。其中基本薪酬主要依据职位、责任、能力、市场薪资行情等因素确定，年终奖励根据公司年度经营绩效、岗位绩效考核等综合确定。考核周期为年度考核，最终根据当年考核结果统筹兑付。报告期内，公司严格执行了《董事、监事和高级管理人员薪酬与考核管理制度》。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

# 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

## 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他监管要求，结合公司实际情况，已形成较完善的内部控制体系，并持续优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理要求。在董事会、管理层及全体员工的共同努力下，公司已经建立一套比较完整且运行有效的内部控制管理体系，从公司层面到业务流程层面均建立了系统的内部控制体系及必要的内部监督机制，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整、提高经营效率和效果、促进实现发展战略提供了合理保障。

报告期内，公司组织开展了 2022 年度内部控制评价工作，公司不存在财务报告、非财务报告的内部控制重大缺陷和重要缺陷。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

# 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

报告期内，公司以新设的形式设立越南子公司和罗马尼亚子公司，未通过购买形式新增子公司。

截止 2022 年 12 月 31 日，公司境内有 14 家控股子公司，境外有 40 家控股子公司。公司在《公司法》《证券法》及《公司章程》的框架下，按照公司实际情况，制定了《熵基科技股份有限公司子公司管理制度》《重大信息内部报告制度》等内部管理制度，确保子公司在公司整体规划下按照所在地/国要求独立经营、自主管理，合规开展业务，同时又在不影响子公司自主经营管理的前提下执行公司内控管理制度，保证子公司严格依照法律及公司规定，及时、真实、准确、完整的向公司相关重大事项，不存在应披露而未披露的重大事项信息、不存在子公司失去控制的现象。

# 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

## 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%



缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：控制环境无效；公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；发现董事、监事和高级管理人员重大舞弊；公司对已经公布的财务报表进行重大更正；已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；反舞弊程序和控制措施无效；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷，虽未达到重大缺陷标准，但不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷：指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：违反国家法律、法规或规范性文件；缺乏决策程序或决策程序不科学，导致重大失误；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失败；内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；其他对公司影响重大的情形。</p> <p>重要缺陷：重要业务制度或系统存在缺陷；内部控制评价的结果中重要缺陷未得到及时整改；其他对公司产生较大负面影响的情形，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。</p> <p>一般缺陷：指不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报金额<math>\geq</math>营业总收入 5%；重要缺陷：营业总收入 2%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>营业总收入 5%；一般缺陷：错报金额<math>&lt;</math>营业总收入 2%</p>	<p>重大缺陷：损失金额<math>&gt;</math>1000 万元；重要缺陷：100 万元<math>&lt;</math>损失金额<math>\leq</math>1000 万元；一般缺陷：损失金额<math>\leq</math>100 万元</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。公司及子公司的生产经营活动符合国家有关环境保护的要求，不存在因违法违规而受到处罚的情况。

公司通过了 ISO14001:2015 环境管理体系认证，制定并执行《环境因素识别与评价程序》、《环境监测控制程序》、《废弃物管理规范》等制度。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

#### （一）股东权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规要求，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层相互分离、相互支持、相互制衡的现代公司治理结构，制定了以《公司章程》为基础，以《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等为核心架构的内控体系。

公司高度重视投资者权益保护工作，严格按照监管要求履行信息披露义务，通过实地调研、投资者电话、投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高公司的透明度，切实保护广大投资者尤其是中小投资者的合法权益。

报告期内，公司召开了一次年度股东大会、两次临时股东大会，其中两次临时股东大会是公司上市后召开的。股东大会的召集、召开与表决程序严格按照法律、法规及《公司章程》等的规定，上市后的股东大会实行现场投票与网络投票相结合的方式，为广大投资者充分参与股东大会提供便利条件，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票并在股东大会决议中及时公开披露，充分保护中小投资者的权益。

#### （二）职工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的人才理念，严格贯彻执行《劳动法》等各项法律法规，发挥工会职能，尊重和保护职工的合法权益，切实保障员工职业健康与安全。

针对新员工，公司积极培育和弘扬责任、正直、求实、卓越的企业文化精神，通过 1700 m<sup>2</sup>的企业发展及文化展厅的参观学习，强化员工组织责任意识，增强员工荣誉感和自豪感。

公司注重职工技能培训，提升职工技能素质。着力推动职工教育培训、提高技术工人待遇、表彰奖励向一线倾斜，建立岗位培训，轮岗交流、导师制、内训师、专业技术培训等人才培养机制，加快员工职业成长，拓宽职工发展通道。公司联合职业院校在 2022 年开展了广电和通信设备电子装接工及计算机程序设计员职业技能等级认定培训及电商直播+短视频制作和 MOS 办公软件职业技能培训，约 700 人参训，新晋 42 名技师。

公司倾听职工心声，切实解决职工困难。创新开展“熵基树洞”活动收集员工意见，持续做好传统节日慰问，改善员工食宿环境，为职工提供托儿所、图书馆、医疗健康宣传、员工年度体检等多项服务，定期举行员工生日会、运动会、户外拓展、职工兴趣俱乐部、文化沙龙等多类活动形式，同时设立员工帮扶基金，切实维护和保障职工利益，赢得了广大职工的信任和支持。

### （三）供应商、客户和消费者权益保护

公司与供应商合作本着公平公正、互惠互利、合作共赢为原则，双方在合作中建立的互信、惯例与契约是商业合作伙伴的基础，提高效率与共同发展是双方的共同目标。供应链一向秉承“阳光采购、诚实守信、廉洁自律”，要求供应商对社会责任和环境影响也承担相关责任，通过制定完整的采购管理协议包括《廉洁协议》《采购框架协议》《CSR 协议》并不断完善采购流程确保物资的来源合法合规。公司高度重视产品的质量与安全，与供应商制定《供货品质协议》等质量管理体系，进一步规范供应商管理，提升效率及服务质量，携手供应链合作伙伴为客户创造更好的产品。

公司从客户需求与体验出发，通过不断完善组织建设、机构管理、财务监督、流程把控、预决算全面审计，在为客户提供优质的产品与服务，以及为社会、合作伙伴和客户创造更大价值的同时，不断提升自身价值，与供应商、合作伙伴、客户携手并进，共同营造健康、长期、稳定、共赢的合作生态，助力行业可持续发展。

公司秉承“同心致远合作共赢”的价值理念，以与合作伙伴、客户实现多赢为宗旨，以诚信守誉为立业根本，不断听取伙伴和客户的意见，努力改进产品质量和品质，积极贯彻合作、开放、共赢的合作政策。

同时公司还高度重视产品品质和安全，保护合作伙伴和客户的利益，切实履行公司对供应商、合作伙伴、客户的社会责任。公司信守商业规则，以诚信经营为本，承诺严格遵守所适用的法律法规，尊重供应商、合作伙伴、客户的权益，保守商业秘密。

### （四）环境保护与可持续发展

公司恪守道德规范，在生态环境保护、能源消耗、安全生产等方面认真执行国家有关的法律法规，多年来致力于保护和改善自然环境，坚持以人为本、节约能源、安全生产。

公司在生产运营的过程中努力实现节能减排和贯彻可持续发展的理念，致力于降低生产运营过程中的资源能源消耗和环境成本，提高资源利用率。2022 年公司从源头上梳理生产过程产生的一般工业固体废物，对废物进行分类收集和处理，实现更高效的资源利用和更少的污染物排放，同步加大环保领域投资力度、加强危废仓库管理，逐步完善环保配套设施。广东熵基聘请环保管家，对废物进行分类收集和处理，实现更高效的资源利用和更少的污染物排放，同步加大环保领域投资力度、新增危废仓库 1 个，逐步完善环保配套设施。为科学高效的开展环境污染防治工作，积极排查环境污染隐患，从源头上制定污染防治措施。同时积极响应环保局下达的各项环保措施，积极配合市环保局指示的各项工作，提高员工环保意识，开展宣传活动，强化监督检查，促进环保事项进程，为环境保护起到了良好带头作用，履行社会责任。公司成功获评 2022 年东莞市第二批环境管理示范企业。公司全年无因违反有关环境保护及防治污染的法律法规而受到重大行政处罚的记录。

2022 年公司积极建设平安企业，内部治安防控，加强安全生产规章制度，事故隐患排查治理，安全教育培训，做好事事故预防和应急管理，平安文化建设，按规定做好职业卫生管理，成功获评“东莞市平安企业”、“东莞市平安创建达标企业”称号。公司及广东熵基获评 2022 年东莞市平安创建达标企业。

### （五）公共关系和社会公益事业

报告期内，公司积极履行社会责任与担当，先后参与吉林、安徽、黑龙江、广西等十多个地方方舱医院的建设；7 月份，公司向兰州大学捐赠医用口罩、消毒液等防疫物资，助力兰州大学抗疫工作；同时，公司及下属公司积极组织员工争当志愿者，参与社区抗疫工作。

公司持续深化工会作用，组织员工相继参加市/镇总工会举办的“文明城市共创”、“防疫卫士”、“反诈骗宣传”、“职工书屋建设”等各项大型活动，同时，通过为广大职工赠送电影票、健康防疫包及消费券等方式，让广大职工广泛参与到企业社会责任及公益事业中，不断丰富员工业余生活。

此外，公司还为 2022 冬奥崇礼太子城冰雪小镇等冬奥服务保障区域提供人行方案，积极助力智慧冬奥，打造安全、便捷、高效的通行体验。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2022 年“广东扶贫济困日暨东莞慈善日”活动中，公司及广东熵基分别向“东莞市塘厦慈善基金会”、“东莞市樟木头慈善会”发起捐赠慈善款项举措，助力广东省乡村振兴、巩固脱贫攻坚成果、促进共同富裕，为东莞市千万人口与城市深度融合、共生共荣贡献慈善力量。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	中控时代	股份锁定	<p>1. 自熵基科技首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的熵基科技公开发行股票前已发行的股份，也不由熵基科技回购该部分股份。</p> <p>2. 熵基科技首次公开发行股票并上市后六个月内，若熵基科技股票连续二十个交易日的收盘价均低于熵基科技首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整），或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于熵基科技首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整），本公司持有的熵基科技股票的锁定期限自动延长六个月。</p> <p>3. 本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本公司将承担熵基科技、熵基科技其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持股票的收益将归熵基科技所有。</p> <p>4. 若法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对上述股份锁定期以及本公司因违反上述承诺而应承担的相关责任有不同规定，本公司自愿无条件地遵从该等规定。</p>	2022年08月17日	2026年2月16日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	车全宏	股份锁定	<p>1. 自熵基科技首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的熵基科技公开发行股票前已发行的股份，也不由熵基科技回购该部分股份。</p> <p>2. 熵基科技首次公开发行股票并上市后六个月内，若熵基科技股票连续二十个交易日的收盘价均低于熵基科技首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整），或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于熵基科技首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整），本人直接或间接持有的熵基科技股票的锁定期限自动延长六个月。</p> <p>3. 上述股份锁定期届满后，在担任熵基科技董事、高级管理人员期间，本人每年直接和间接转让的熵基科技股份不超过本人直接和间接所持熵基科技股份总数的 25%；离职后半年内，不转让或委托他人管理本人直接和间接持有的熵基科技股份。</p> <p>4. 本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本人将承担熵基科技、熵基科技其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持公司股票的收益将归熵基科技所有。</p> <p>5. 若法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对上述股份锁定期以及本人因违反上述承诺而应承担的相关责任有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。</p>	2022年08月17日	2026年2月16日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	礼信投资	股份锁定	<p>1. 自熵基科技首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业持有的熵基科技公开发行股票前已发行的股份，也不由熵基科技回购该部分股份。</p> <p>2. 本企业将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本企业将承担熵基科技、熵基科技其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违</p>	2022年08月17日	2025年8月16日	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>规减持股票的收益将归熵基科技所有。</p> <p>3.若法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对上述股份锁定期以及本企业因违反上述承诺而应承担的相关责任有不同规定，本企业自愿无条件地遵从该等规定。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	精英士君、精英和义	股份锁定	<p>1.本企业承诺按以下原则锁定所持有熵基科技的股份：</p> <p>（1）本企业持有熵基科技的股份分四批解锁，每批解除锁定的数量为本企业持有熵基科技股份的四分之一，解除锁定的时间分别为自熵基科技首次公开发行股票并上市之日起满一年、二年、三年、四年。对于前述锁定期安排中涉及的未解除锁定的股份，本企业不转让或者委托他人管理本企业持有的熵基科技公开发行股票前已发行的股份，也不由熵基科技回购该部分股份。</p> <p>（2）对于熵基科技完成首次公开发行股票申报日前 6 个月内，本企业通过参与熵基科技增资认购的新增股份，自完成前述增资工商变更登记手续之日起三年内，本企业不转让或者委托他人管理本企业持有的该部分新增股份，也不由熵基科技回购该部分股份。若本项锁定期届满之日本企业持有的部分股份早于本条第一项承诺的锁定期届满之日，则该部分股份对应的锁定期限以本条第一项为准。</p> <p>2.本企业将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本企业将承担熵基科技、熵基科技其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持股票的收益将归熵基科技所有。</p> <p>3.若法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对上述股份锁定期以及本企业因违反上述承诺而应承担的相关责任有不同规定，本企业自愿无条件地遵从该等规定。</p>	2022 年 08 月 17 日	2027 年 2 月 17 日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	精英礼信、精英谦礼	股份锁定	<p>1.本企业承诺按以下原则锁定所持有熵基科技的股份：</p> <p>（1）本企业持有熵基科技的股份分四批解锁，每批解除锁定的数量为本企业持有熵基科技股份的四分之一，解除锁定的时间分别为自熵基科技首次公开发行股票并上市之日起满一年、二年、三年、四年。对于前述锁定期安排中涉及的未解除锁定的股份，本企业不转让或者委托他人管理本企业持有的熵基科技公开发行股票前已发行的股份，也不由熵基科技回购该部分股份。</p> <p>（2）对于熵基科技完成首次公开发行股票申报日前 6 个月内，本企业通过参与熵基科技增资认购的新增股份，自完成前述增资工商变更登记手续之日起三年内，本企业不转让或者委托他人管理本企业持有的该部分新增股份，也不由熵基科技回购该部分股份。若本项锁定期届满之日本企业持有的部分股份早于本条第一项承诺的锁定期届满之日，则该部分股份对应的锁定期限以本条第一项为准。</p> <p>2.本企业愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。</p> <p>3.若法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对上述股份锁定期以及本企业因违反上述承诺而应承担的相关责任有不同规定，本企业自愿无条件地遵从该等规定。</p>	2022 年 08 月 17 日	2027 年 2 月 17 日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	青岛华芯、富海隽永、义乌华芯	股份锁定	<p>1.若本企业通过参与熵基科技增资认购并完成相关工商变更之日起至熵基科技首次公开发行股票申报日不足 6 个月，则自完成前述增资工商变更登记手续之日起三年内，本企业不转让或者委托他人管理本企业持有的上述股份，也不由熵基科技回购该部分股份。</p> <p>2.若本企业通过参与熵基科技增资认购的新增股份距熵基科技首次公开发行股票申报日超过 6 个月的，则本企业持有的上述熵基科技的股份自熵基科技首次公开发行股票并上市之日起</p>	2022 年 08 月 17 日	2023 年 8 月 16 日	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>一年内不转让或者委托他人管理本企业持有的该部分股份，也不由熵基科技回购该部分股份。</p> <p>本企业愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。</p> <p>若法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对上述股份锁定期以及本企业因违反上述承诺而应承担的相关责任有不同规定，本企业自愿无条件地遵从该等规定。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	金海荣、马文涛、傅志谦、江文娜、吴新科、刘佳佳、王友武、李治农、郭艳波	股份锁定	<p>1.严格遵守本人及本人所在持股平台作出的股份锁定承诺，在股份锁定期内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接熵基科技公开发行股票前已发行的股份，也不由熵基科技回购该部分股份；</p> <p>2.本人在担任熵基科技董事/监事及/或高级管理人员期间，每年转让的熵基科技股份数量不超过本人直接或间接持有的熵基科技股份总数的 25%，本人离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的熵基科技股份；本人在熵基科技首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的熵基科技股份；在熵基科技首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的熵基科技股份。</p> <p>3.本人所持熵基科技股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于熵基科技首次公开发行股票时的发行价（本次发行后如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）。</p> <p>4.熵基科技首次公开发行股票上市后六个月内，若熵基科技股票连续二十个交易日的收盘价均低于熵基科技首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整），或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于熵基科技首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整），本人持有的熵基科技股票的锁定期自动延长六个月。上述承诺不因职务变更或离职等原因而终止履行。</p> <p>5.本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本人将承担熵基科技、熵基科技其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持股票的收益将归熵基科技所有。</p> <p>6.若本人离职或职务变更的，不影响本承诺函的效力，本人仍将继续履行上述承诺。</p> <p>7.若法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对上述股份锁定期限以及本人因违反上述承诺而应承担的相关责任有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。</p>	2022 年 08 月 17 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	中控时代	避免同业竞争的承诺	<p>1.本公司及/或本公司控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业目前未从事任何与熵基科技及熵基科技控制的企业构成或可能构成同业竞争的业务或活动；本公司及/或本公司控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业未来将不会从事任何与熵基科技及熵基科技控制的企业构成或可能构成同业竞争的业务或活动。</p> <p>2.如因国家法律修改、政策变动或其他不可避免的原因使本公司及/或本公司控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业与熵基科技构成或可能构成同业竞争时，本公司将停止存</p>	2022 年 08 月 17 日	长期	正常履行中



承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>在同业竞争的业务及活动，或就该等构成同业竞争之业务的受托管理、承包经营或收购等，熵基科技在同等条件下享有优先权。</p> <p>3.若熵基科技将来开拓新的业务领域，熵基科技享有优先权，本公司以及本公司控制、与他人共同控制、具有重大影响的其他企业或经济组织（不含熵基科技及其子公司）将不再发展同类业务。</p> <p>前述承诺自签署之日起正式生效，在本公司作为熵基科技控股股东期间，持续有效且不可撤销。如因本公司及本公司控制的其他企业违反前述承诺，本公司将承担熵基科技、熵基科技其他股东或利益相关方因此所受到的相关损失。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	车全宏	避免同业竞争的承诺	<p>1.本人及/或本人控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业目前未从事任何与熵基科技及熵基科技控制的企业构成或可能构成同业竞争的业务或活动；本人及/或本人控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业未来将不会从事任何与熵基科技及熵基科技控制的企业构成或可能构成同业竞争的业务或活动。</p> <p>2.如因国家法律修改、政策变动或其他不可避免的原因使本人及/或本人控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业与熵基科技构成或可能构成同业竞争时，本人将停止存在同业竞争的业务及活动，或就该等构成同业竞争之业务的受托管理、承包经营或收购等，熵基科技在同等条件下享有优先权。</p> <p>3.若熵基科技将来开拓新的业务领域，熵基科技享有优先权，本人以及本人控制、与他人共同控制、具有重大影响的其他企业或经济组织（不含熵基科技及其子公司）将不再发展同类业务。</p> <p>前述承诺自签署之日起正式生效，在本人作为熵基科技实际控制人期间，持续有效且不可撤销。如因本人及本人控制的其他企业违反前述承诺，本人将承担熵基科技、熵基科技其他股东或利益相关方因此所受到的相关损失。</p>	2022年08月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	中控时代	规范和减少关联交易的承诺	<p>1.本公司及/或本公司控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业将尽最大努力减少与熵基科技及其控制的其他企业之间的关联交易。</p> <p>2.对于确有必要且无法避免的关联交易，本公司保证关联交易将按照正常的商业条件进行，不要求熵基科技及其控制的企业给予任何一项优于在市场公平交易中给予第三方的条件，所涉及的关联交易均会按照相关法律法规、《公司章程》和《关联交易管理制度》等文件的相关规定履行决策程序，并及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害熵基科技及其他股东的合法权益；</p> <p>3.本公司在作为熵基科技的控股股东期间，将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任。若因本公司及本公司控制的其他企业违反上述承诺导致熵基科技利益或其他股东的合法权益受到损害，本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2022年08月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	车全宏	规范和减少关联交易的承诺	<p>1.本人及/或本人控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业将尽最大努力减少与熵基科技及其控制的其他企业之间的关联交易。</p> <p>2.对于确有必要且无法避免的关联交易，本人保证关联交易将按照正常的商业条件进行，不要求熵基科技及其控制的企业给予任何一项优于在市场公平交易中给予第三方的条件，会按照相关法律法规、《公司章程》和《关联交易管理制度》等文件的相关规定履行决策程序，并及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害熵基科技及其他股东的合法权益。</p>	2022年08月17日	长期	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			3.本人在作为熵基科技的实际控制人期间，将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任。若因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺导致熵基科技利益或其他股东的合法利益受到损害，本人将依法承担相应的赔偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	车全宏、金海荣、马文涛、傅志谦、董秀琴、庞春霖、卓淑燕、江文娜、吴新科、刘佳佳、王友武、李治农、郭艳波	规范和减少关联交易的承诺	1.本人及本人的直系亲属/本人及本人的直系亲属控制的其他企业将尽最大努力减少与熵基科技及其控制的其他企业之间的关联交易。 2.对于确有必要且无法避免的关联交易，本人保证关联交易将按照正常的商业条件进行，不要求熵基科技及其控制的企业给予任何一项优于在市场公平交易中给予第三方的条件，所涉及的相关交易均会按照相关法律法规、《公司章程》和《关联交易管理制度》等文件的相关规定履行决策程序，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害熵基科技及其他股东的合法权益； 3.本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺导致熵基科技利益或其他股东的合法利益受到损害，本人将依法承担相应的赔偿责任。	2022年08月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	中控时代、车全宏	持股及减持意向	1.本公司/本人严格遵守本公司/本人出具的所持熵基科技股份流通限制及自愿锁定的承诺，并严格遵守法律法规、规范性文件的相关规定，在锁定期限内不减持熵基科技股票。 2.在本公司/本人承诺的锁定期届满后两年内，本公司/本人拟减持熵基科技股份的，减持价格将不低于首次公开发行股票时的发行价（若熵基科技在此期间内发生派息、送股、资本公积转增股份等除权除息事项的，发行价应作相应调整）。 3.在本公司/本人承诺的锁定期届满后，本公司/本人减持熵基科技股票将严格依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和证券交易所的相关规定执行。 4.若本公司/本人因未履行上述承诺而获得（超额）收入的，所得（超额）收入归熵基科技所有，并将在获得收入的五日内将前述收入支付给熵基科技指定账户。如果因本公司/本人未履行上述承诺事项给熵基科技或其他投资者造成损失的，本公司/本人将向熵基科技或者其他投资者依法承担赔偿责任。	2022年08月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	精英士君、精英和义、礼信投资	持股及减持意向	1.本企业将严格遵守本企业出具的关于所持熵基科技股份流通限制及自愿锁定的承诺，并严格遵守法律法规、规范性文件的相关规定，在锁定期限内不减持熵基科技股票。 2.在本企业承诺的锁定期届满后，如本企业拟进行减持的，将根据中国证监会及深圳证券交易所的规定通知熵基科技减持事宜，并在减持事宜公告后依照中国证监会及深圳证券交易所的相关规定进行减持。 若本企业未履行上述承诺，本企业同意承担因违反上述承诺而产生的法律责任。	2022年08月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	熵基科技	稳定股价的承诺	自本公司股票正式挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日股票收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产之情形，即触及稳定股价预案的启动条件。	2022年08月17日	2025年8月16日	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
作承诺			<p>当本公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司最近一期经审计的每股净资产时，即触及稳定股价预案的启动条件。本公司应当在 10 个交易日内召开董事会，审议稳定公司股价的具体方案，明确该等具体方案的实施期间，并在股东大会审议通过该等方案后的 5 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。</p> <p>当本公司触及稳定股价预案的启动条件时，本公司、控股股东、董事（不含独立董事）和高级管理人员将按以下顺序依次开展实施：</p> <p>① 公司回购；</p> <p>② 控股股东增持；</p> <p>③ 董事（不含独立董事）、高级管理人员增持。直至满足稳定股价预案的停止条件为止。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	中控时代、车全宏、金海荣、马文涛、傅志谦、王友武、李治农、郭艳波	稳定股价的承诺	在公司按照《关于公司上市后三年内稳定股价的预案》启动稳定股价方案时，将严格按照稳定公司股价方案的要求，依法履行相应的义务。	2022 年 08 月 17 日	2025 年 8 月 16 日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	穆文婷	稳定股价的承诺	在公司按照《关于公司上市后三年内稳定股价的预案》启动稳定股价方案时，将严格按照稳定公司股价方案的要求，依法履行相应的义务。	2022 年 09 月 16 日	2025 年 8 月 16 日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	熵基科技	关于招股说明书及其他信息披露资料无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺函	<p>本公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。</p> <p>如经中国证监会、深圳证券交易所或其他有权部门认定，本公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书及其他信息披露资料中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质性影响的：自中国证监会、深圳证券交易所或其他有权部门认定本公司存在上述情形之日起 10 个交易日内，本公司将召开董事会并提议召开股东大会，审议关于回购首次公开发行的全部股票的议案，回购价格将以发行价为基础并参考相关市场因素确定。</p> <p>如经中国证监会、深圳证券交易所或其他有权部门认定，本公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书及其他信息披露资料中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将严格按照中国证监会、深圳证券交易所或其他有权部门的相关决定，依法赔偿投资者损失。</p>	2022 年 08 月 17 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	中控时代、车全宏	关于招股说明书及其他信息披露资料	<p>熵基科技首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书及其他信息披露资料的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。</p> <p>若经中国证监会、深圳证券交易所或其他有权部门认定，熵基科技首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书及其他信息披露资料中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的</p>	2022 年 08 月 17 日	长期	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺函	情形，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本公司/本人将严格按照中国证监会、深圳证券交易所或其他有权部门的相关决定，依法赔偿投资者损失。 若经中国证监会、深圳证券交易所或其他有权部门认定，熵基科技首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书及其他信息披露资料中存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的情形，对判断熵基科技是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司/本人将促使熵基科技依法回购首次公开发行的全部新股，同时本公司/本人将按照二级市场的价格依法购回已转让的原限售股份。本公司/本人购回股票时将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》执行。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	车全宏、金海荣、马文涛、傅志谦、董秀琴、庞春霖、卓淑燕、江文娜、吴新科、刘佳佳、王友武、李治农、郭艳波	关于招股说明书及其他信息披露资料无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺函	公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 若公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。 如果本人未能履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起停止在公司处领取薪酬、津贴及股东分红，同时本人直接或间接所持有的公司股份将不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。	2022年08月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	中控时代、车全宏	关于填补被摊薄即期回报的承诺	(1) 不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。 (2) 本承诺函出具日至公司本次公开发行股票实施完毕之前，若中国证监会做出关于填补回报措施及承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。 承诺切实履行公司制度的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，将依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2022年08月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	熵基科技、车全宏、金海荣、马文涛、傅志谦、董秀琴、庞春霖、卓淑燕、王友武、李治	关于填补被摊薄即期回报保障措施承诺	"为使公司填补回报措施能够得到切实履行，公司、董事、高级管理人员承诺如下： (1) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； (2) 对职务消费行为进行约束； (3) 不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动； (4) 积极推动公司薪酬制度的进一步完善，全力支持公司董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； (5) 公司未来如推出股权激励计划，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； (6) 自本承诺函出具日至公司本次公开发行股票实施完毕之前，若中国证监会做出关于填	2022年08月17日	长期	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	农、郭艳波		补回报措施及承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。 承诺切实履行公司制度的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，将依法承担对公司或者投资者的补偿责任。"			
首次公开发行或再融资时所作承诺	熵基科技	未履行承诺时相关约束措施的承诺	如果公司未履行招股说明书披露的承诺事项，将视情况通过公司股东大会、证券监督管理机构、深圳证券交易所指定途径披露未履行的具体原因，并向公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。 如果因公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法向投资者赔偿相关损失。在证券监督管理机构或其他有权部门认定公司存在前述情形后 10 日内，公司将启动赔偿投资者损失的相关工作。投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。	2022 年 08 月 17 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	中控时代	未履行承诺时相关约束措施的承诺	1.如果本公司未履行招股说明书披露的承诺事项，将视情况通过熵基科技股东大会、证券监督管理机构、交易所指定途径披露未履行的具体原因，并向熵基科技投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。 2.如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。 3.如果本公司未承担前述赔偿责任，则本公司持有的熵基科技股份在本公司履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时熵基科技有权扣减本公司所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。 4.本公司在作为熵基科技控股股东期间，熵基科技若未履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，本公司承诺依法承担赔偿责任。	2022 年 08 月 17 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	车全宏	未履行承诺时相关约束措施的承诺	1.如果本人未履行招股说明书披露的承诺事项，将视情况通过熵基科技股东大会、证券监督管理机构、交易所指定途径披露未履行的具体原因，并向熵基科技投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。 2.如果因本人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。 3.如果本人未承担前述赔偿责任，则本人持有的熵基科技股份在本人履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时熵基科技有权扣减本人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。 4.本人在作为熵基科技实际控制人期间，熵基科技若未履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，本人承诺依法承担赔偿责任。	2022 年 08 月 17 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	车全宏、金海荣、马文涛、傅志谦、董秀琴、庞春霖、卓淑燕、	未履行承诺时相关约束措施的承诺	1.本人若未能履行在熵基科技首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书中披露的本人作出的公开承诺事项： （1）本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。 （2）本人将在前述事项发生之日起 10 个交易日内，停止领取薪酬，同时本人直接或间接持有的公司股份（若有）不得转让，直至本人履行完成相关承诺事项。 2.如果因本人未履行相关承诺事项，本人将向公司或者投资者依法承担赔偿责任。	2022 年 08 月 17 日	长期	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	江文娜、 吴新科、 刘佳佳、 王友武、 李治农、 郭艳波					
首次公开发行 或再融资时所 作承诺	熵基科技	关于欺诈 发行上市 的购回股 份承诺	(1) 本公司保证本公司本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。 (2) 如证券监管部门、证券交易所或司法机关等有权机关认定本公司存在欺诈发行行为，导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大实质性影响的，本公司将在证券监管部门、证券交易所或司法机关等有权机关最终认定后 5 个工作日内根据相关法律法规及公司章程规定启动股份回购程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。	2022 年 08 月 17 日	长期	正常履行 中
首次公开发行 或再融资时所 作承诺	中控时 代、车全 宏	关于欺诈 发行上市 的购回股 份承诺	(1) 保证熵基科技本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。 (2) 如证券监管部门、证券交易所或司法机关认定熵基科技存在欺诈发行行为，本公司/本人将在证券监管部门、证券交易所或司法机关确认后 5 个工作日内启动股份回购程序，购回本公司/本人已转让的全部原限售股份。	2022 年 08 月 17 日	长期	正常履行 中
首次公开发行 或再融资时所 作承诺	车全宏、 金海荣、 马文涛、 傅志谦、 董秀琴、 庞春霖、 卓淑燕、 江文娜、 吴新科、 刘佳佳、 王友武、 李治农、 郭艳波	关于欺诈 发行上市 的购回股 份承诺	(1) 本人保证熵基科技首次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。 (2) 若证券监管部门、证券交易所或司法机关认定熵基科技存在欺诈发行行为，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将在证券监管部门、证券交易所或司法机关认定赔偿责任后依法赔偿投资者损失。 (3) 若本人违反上述承诺，本人将在熵基科技股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在熵基科技处领取薪酬或津贴、股东分红，同时本人持有的熵基科技股份将不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。	2022 年 08 月 17 日	长期	正常履行 中
首次公开发行 或再融资时所 作承诺	熵基科技	关于股东 信息披露 的专项承 诺	本公司股东包括中控时代、车全宏、礼信投资、精英士君、精英和义、精英礼信、精英谦礼、富海隽永、义乌华芯以及青岛华芯。其中，车全宏为公司实际控制人，中控时代为车全宏及其兄弟车全钟共同持股的有限责任公司，礼信投资为车全宏及其父亲车军、自然人德旺共同持股的有限合伙企业，精英士君、精英和义、精英礼信及精英谦礼为公司员工持股平台，富海隽永、义乌华芯及青岛华芯为公司引进的投资者，富海隽永、义乌华芯及青岛华芯均为在中国证券投资基金业协会备案的私募投资基金。前述主体均具备持有本公司股份的主体资格，不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情形。本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有本公司股份或其他权益的情形。本公司股东不存在以本公司股权进行不当利益输送的情形。本公司及本公司股东已及时向本次发行的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极	2022 年 08 月 17 日	长期	正常履行 中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			和全面配合了本次发行的中介机构开展尽职调查，依法在本次发行的申报文件中真实、准确、完整地披露了股东信息，履行了信息披露义务。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	中控时代、车全宏	其他承诺	如因公司涉及安装使用未经授权软件的行为而发生诉讼、仲裁纠纷或遭受行政处罚，我们自愿连带地为公司承担一切经济后果和全部损失，且不会以任何条件或方式向公司追偿。	2022年08月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	中控时代、车全宏	其他承诺	1.如因熵基科技（含熵基科技前身）及其控股子公司未依法或未足额为员工缴纳社会保险费及/或住房公积金而使熵基科技及/或其控股子公司产生补缴义务或遭受任何罚款或损失的，本公司/本人将无条件、自愿承担该等补缴义务、罚款或损失，保证熵基科技及其控股子公司不因该等事宜遭受任何经济损失。 2.如因熵基科技（含熵基科技前身）及其控股子公司在部分岗位采用劳务用工方式而导致熵基科技及/或其控股子公司遭受任何罚款或承担任何损失的，本公司/本人将无条件、自愿承担该等罚款或损失，保证熵基科技及其控股子公司不因该等事宜遭受任何经济损失。前述承诺是无条件且不可撤销的。 本公司/本人违反前述承诺将承担利益相关方因此所受到的任何损失。	2022年08月17日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	中控时代、车全宏	其他承诺	若公司因瑕疵情况而无法继续使用相关瑕疵物业，或将来有关政府主管部门要求拆除相关房产或对公司作出处罚，其等将无条件承担公司因此而产生的全部损失、成本及费用。	2022年08月17日	长期	正常履行中
承诺是否按时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司新增两家合并范围子公司，分别为 2022 年 1 月 21 日新设的越南子公司 ZKTECO VIETNAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED，注册资本 4,550,000,000.00 越南盾；2022 年 9 月 8 日新设的罗马尼亚子公司 ZKTECO ROMANIA S.R.L，注册资本 250lei。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	130
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	黎明、韩冬喜、王合丽
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	黎明为 7 年；韩冬喜和王合丽为 1 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况



□适用 □不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

□适用 □不适用

## 十、破产重整相关事项

□适用 □不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

☑适用 □不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
汉王科技股份有限公司诉公司及子公司厦门熵基专利纠纷	11,048.6	否	法院一审审理中, 对方就 1674 号案件申请撤诉, 法院已出具撤诉裁定	法院一审审理中, 尚未判决	法院一审审理中, 尚未判决	2022 年 08 月 30 日	巨潮资讯网《熵基科技股份有限公司 2022 年半年度报告》
公司诉中控实业不正当竞争纠纷	200	否	广东省高级人民法院二审判决驳回中控实业上诉请求, 维持原判。	中控实业赔偿公司及深圳熵基损失 200 万元	公司及深圳熵基向深圳市中级人民法院提交《执行申请书》并获深圳市中级人民法院受理, 目前公司及深圳熵基尚未收到对方赔偿款	2022 年 08 月 30 日	巨潮资讯网《熵基科技股份有限公司 2022 年半年度报告》
中控实业诉公司、深圳市新嘉诚智能技术有限公司侵害商标权及不正当竞争纠纷	500	是(其中 60 万元形成预计负债)	广东省深圳市中级人民法院已出具(2021)粤 03 民初 5383 号民事判决书; 公司与深圳市新嘉诚智能技术有限公司向广东省高级人民法院提起上诉	法院一审判决公司及深圳市新嘉诚智能技术有限公司在相关平台停止使用“中控”, 公司向对方支付经济损失、合理维权开支 50 万元, 公司、深圳市新嘉诚智能技术有限公司向对方支付经济损失、合理维权开支 10 万元, 公司应在官网刊登声明以消除给对方造成的不利影响; 因公司提起上诉, 一审判决未生效	公司提起上诉, 一审判决未生效	2022 年 08 月 30 日	巨潮资讯网《熵基科技股份有限公司 2022 年半年度报告》
公司诉深圳米高安电子科技有限公司	300	否	深圳市罗湖区人民法院出具民事判决书	法院判决深圳米高安电子科技有限公司立即停止	对方已履行法院判决	2022 年 08 月 30 日	巨潮资讯网《熵基科技股份有限公司

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
司、温小霞知商标侵权及不正当竞争纠纷				侵犯公司相关注册商标专用权的行为, 该公司赔偿公司经济损失及合理费用 10 万元, 温小霞对深圳米高安电子科技有限公司的上述债务承担连带责任。			司 2022 年半年度报告》
公司(含合并报表中子公司)作为原告未达重大诉讼披露标准的其他诉讼/仲裁	1,201	否	公司严格按进度推进各案件	无重大影响	公司严格按进度推进各案件		
公司(含合并报表中子公司)作为被告未达重大诉讼披露标准的其他诉讼/仲裁	81.92	否	公司严格按进度推进各案件	无重大影响	公司严格按进度推进各案件		

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在重大关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司及子公司因经营需要，于相关地点租赁办公室供经营使用，皆已签署房屋租赁合同。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□适用 □不适用

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

## 2、重大担保

☑ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）						
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
熵基科技（广东）有限公司		25,000.00	2019年12月16日	0.00	连带责任保证			15年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		100,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0.00				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		100,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		0.00				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）						
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）				报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）						
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		100,000.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		0.00				

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	100,000.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	0.00
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			0.00%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0.00
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0.00
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		不适用	

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	14,760.00	14,762.18	0.00	0.00
银行理财产品	自有资金	5,571.68	5,593.22	0.00	0.00
银行理财产品	自有资金	800.00	0.00	0.00	0.00
银行理财产品	自有资金	42.38	42.38	0.00	0.00
其他理财产品	自有资金	101.44	34.06	0.00	0.00
合计		21,275.50	20,431.84	0.00	0.00

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	111,369,038	100.00%	3,870,338				3,870,338	115,239,376	77.61%
1、国家持股									
2、国有法人持股			6,996				6,996	6,996	0.00%
3、其他内资持股	111,369,038	100.00%	3,858,100				3,858,100	115,227,138	77.60%
其中：境内法人持股	85,198,038	76.50%	3,853,855				3,853,855	89,051,893	59.97%
境内自然人持股	26,171,000	23.50%	4,245				4,245	26,175,245	17.63%
4、外资持股			5,242				5,242	5,242	0.00%
其中：境外法人持股			5,158				5,158	5,158	0.00%
境外自然人持股			84				84	84	0.00%
二、无限售条件股份			33,252,675				33,252,675	33,252,675	22.39%
1、人民币普通股			33,252,675				33,252,675	33,252,675	22.39%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	111,369,038	100%	37,123,013				37,123,013	148,492,051	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意熵基科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]926 号）同意注册，并经深圳证券交易所《关于熵基科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2022]796 号）同意，公司首次向社会公众发行人民币普通股（A 股）37,123,013 股股票，并于 2022 年 8 月 17 日起在深圳证券交易所上市交易。本次发行后，公司总股本由 111,369,038 股增加至 148,492,051 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

本次股份变动已经中国证券监督管理委员会《关于同意熵基科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]926 号文）同意注册，并经深圳证券交易所《关于熵基科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2022]796 号）同意。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司首次公开发行股票于 2022 年 8 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成新股初始登记，并取得《证券初始登记确认书》，登记数量为 148,492,051 股，其中无限售条件的股份为 33,252,675 股，有限售条件的股份为 115,239,376 股。

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

适用 不适用

公司 2022 年度基本每股收益、稀释每股收益等财务指标参见“第二节 公司简介和主要财务指标”之“五、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加 限售股数	本期解除限 售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳中控时代投资有限公司	45,000,000	0	0	45,000,000	首发前限售股	2026/2/17
车全宏	26,171,000	0	0	26,171,000	首发前限售股	2026/2/17
深圳精英士君投资企业（有限合伙）	10,852,000	0	0	10,852,000	首发前限售股	自 2023 年 8 月 17 日起每年解锁四分之一，直至 2026 年 8 月 17 日解锁完毕
深圳精英和义投资企业（有限合伙）	10,708,500	0	0	10,708,500	首发前限售股	自 2023 年 8 月 17 日起每年解锁四分之一，直至 2026 年 8 月 17 日解锁完毕
东莞礼信投资合伙企业（有限合伙）	7,600,000	0	0	7,600,000	首发前限售股	2025/8/17
深圳精英礼信	3,652,600	0	0	3,652,600	首发前限售股	自 2023 年 8 月 17 日



股东名称	期初限售股数	本期增加 限售股数	本期解除限 售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
咨询企业（有 限合伙）						起每年解锁四分之一，直至 2026 年 8 月 17 日解锁完毕
深圳富海隽永 一号创业投资 企业(有限合 伙)	2,009,646	0	0	2,009,646	首发前限售股	2023/8/17
华芯原创（青 岛）投资管理 有限公司一义 乌华芯远景创 业投资中心 （有限合伙）	1,406,752	0	0	1,406,752	首发前限售股	2023/8/17
华芯原创（青 岛）投资管理 有限公司一青 岛华芯中享股 权投资中心 （有限合伙）	2,612,540	0	0	2,612,540	首发前限售股	2023/8/17
深圳精英谦礼 投资咨询企业 （有限合伙）	1,356,000	0	0	1,356,000	首发前限售股	自 2023 年 8 月 17 日 起每年解锁四分之一，直至 2026 年 8 月 17 日解锁完毕
长江财富资管 —南京银行— 长江财富—熵 基科技员工战 略配售 1 号集 合资产管理计 划	0	1,733,148	0	1,733,148	首发后限售股	2023/8/17
长江财富资管 —南京银行— 长江财富—熵 基科技员工战 略配售 2 号集 合资产管理计 划	0	272,022	0	272,022	首发后限售股	2023/8/17
网下发行限售 股	0	1,865,168	0	1,865,168	首发后限售股	2023/2/17
合计	111,369,038	3,870,338	0	115,239,376	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其 衍生证券 名称	发行日期	发行价格 （或利 率）	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普 通股	2022 年 08 月 08 日	43.32	37,123,013	2022 年 08 月 17 日	37,123,013		巨潮资讯 网 （www.cn i）	2022 年 08 月 16 日

							nfo.com.cn )《首次 公开 发行股票 并在创业 板上市之 上市公告 书》	
--	--	--	--	--	--	--	--	--

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意熵基科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]926号）同意注册，并经深圳证券交易所《关于熵基科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2022]796号）同意，公司首次向社会公众发行人民币普通股（A股）37,123,013股股票，并于2022年8月17日起在深圳证券交易所上市交易。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司获准首次公开发行人民币普通股37,123,013股，发行后公司总股本由111,369,038股增加至148,492,051股。报告期期初，公司资产总额为208,292.30万元，负债为67,421.79万元，资产负债率32.37%；报告期末公司总资产为365,596.05万元，负债总额为55,546.81万元，资产负债率为15.19%。

## 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	26,367	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	17,418	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
深圳中控时代投资有限公司	境内非国有法人	30.30%	45,000,000		45,000,000				
车全宏	境内自然人	17.62%	26,171,000		26,171,000				
深圳精英士	境内非	7.31%	10,852,000		10,852,000				

君投资企业 (有限合伙)	国有法人							
深圳精英和 义投资企业 (有限合伙)	境内非 国有法人	7.21%	10,708,500		10,708,500			
东莞礼信投 资合伙企业 (有限合伙)	境内非 国有法人	5.12%	7,600,000		7,600,000			
深圳精英礼 信咨询企业 (有限合伙)	境内非 国有法人	2.46%	3,652,600		3,652,600			
华芯原创 (青岛)投 资管理有限 公司—青岛 华芯中享股 权投资中心 (有限合 伙)	其他	1.76%	2,612,540		2,612,540			
深圳富海隼 永一号创业 投资企业 (有限合 伙)	境内非 国有法人	1.35%	2,009,646		2,009,646			
长江财富资 管—南京银 行—长江财 富—熵基科 技员工战略 配售 1 号集 合资产管理 计划	其他	1.17%	1,733,148	1,733,148	1,733,148			
华芯原创 (青岛)投 资管理有限 公司—义乌 华芯远景创 业投资中心 (有限合 伙)	其他	0.95%	1,406,752		1,406,752			
战略投资者或一般法人 因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 4)	长江财富资管—南京银行—长江财富—熵基科技员工战略配售 1 号集合资产管理计划为熵基科技 股份有限公司高管及核心员工成立的战略配售计划, 该部分股份限售期为公司上市后一年, 于 2023 年 8 月 17 日起解除限售							
上述股东关联关系或一 致行动的说明	股东车全宏与中控时代股东车全钟为兄弟关系、与礼信投资的合伙人车军为父子关系。 股东车全宏持有中控时代 76.02% 的股权, 为中控时代的控股股东; 同时车全宏持有股东礼信投资 1.18% 的财产份额。 股东车全宏的弟弟车全钟持有中控时代 23.98% 的股权。 股东车全宏的父亲车军持有礼信投资 98.68% 的财产份额。 股东青岛华芯与义乌华芯的基金管理人均为华芯原创 (青岛) 投资管理有限公司。 除此之外, 公司其他各股东之间不存在关联关系。							
上述股东涉及委托/受托 表决权、放弃表决权情	不涉及							

况的说明			
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不存在		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
张家岳	400,081	人民币普通股	400,081
交通银行股份有限公司—信澳核心科技混合型证券投资基金	262,100	人民币普通股	262,100
朱启忠	234,149	人民币普通股	234,149
钟松	186,200	人民币普通股	186,200
胡世道	132,900	人民币普通股	132,900
王昶	131,300	人民币普通股	131,300
郑亮	114,000	人民币普通股	114,000
车俊川	110,474	人民币普通股	110,474
纪蔚	109,500	人民币普通股	109,500
朱贤敏	101,000	人民币普通股	101,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售股东之间、以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	前 10 名无限售条件股东中，朱启忠报告期末共计持有公司 A 股股份 234149 股，其中通过普通证券账户持有公司 A 股股份 0 股，通过浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 A 股股份 234149 股；胡世道报告期末共计持有公司 A 股股份 132900 股，其中通过普通证券账户持有公司 A 股股份 0 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 A 股股份 132900 股；朱贤敏报告期末共计持有公司 A 股股份 101000 股，其中通过普通证券账户持有公司 A 股股份 20800 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 A 股股份 80200 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳中控时代投资有限公司	王海涛	2015 年 07 月 13 日	91440300335415347N	股权投资
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	公司控股股东不存在控股和参股其他境内外上市公司的情况。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

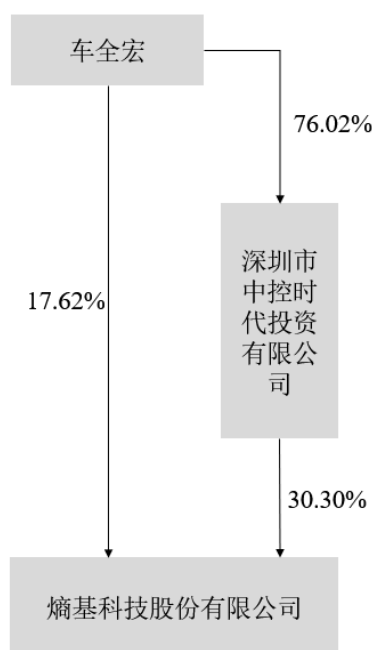
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
车全宏	本人	中国	否
主要职业及职务	车全宏为公司董事长，具体情况详见本年报“第四节 公司治理”之“七、董事、监事和高级管理人员情况”中的“2、任职情况”。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

## 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 26 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2023]16207 号
注册会计师姓名	黎明、王合丽、韩冬喜

审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了熵基科技股份有限公司（以下简称“熵基科技”）财务报表，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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了熵基科技 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，我们独立于熵基科技，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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
1、收入确认	

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>熵基科技主要从事生物识别技术及相关产品的研发、设计、生产、销售及服务。2022 年度熵基科技营业收入为 191,855.92 万元。由于营业收入是熵基科技的关键业绩指标且金额重大，收入的真实性、收入是否计入恰当的会计期间对熵基科技的经营成果有重大影响，可能存在潜在的错报。因此，我们将熵基科技的营业收入确认作为关键审计事项。</p> <p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”之“（三十二）收入”所述的会计政策、“六、合并财务报表主要项目注释”之“（三十八）营业收入、营业成本”。</p>	<p>我们针对收入确认所实施的主要审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解、评价和测试熵基科技销售与收款相关内部控制设计和运行的有效性；</li> <li>2、通过对管理层访谈了解收入确认政策，检查主要客户合同相关条款，并分析评价实际执行的收入确认政策是否恰当，复核相关会计政策是否一贯运用；</li> <li>3、对营业收入实施分析程序，分析主要产品销售结构变动的合理性，与历史同期、同行业毛利率对比，分析主要产品、主要客户毛利率变动，复核销售收入的合理性；</li> <li>4、结合应收账款审计，函证主要客户的销售额，对未回函的客户执行替代测试；</li> <li>5、检查主要客户合同、销售出库单、验收单、物流单、报关单、发票及对账单等，核实熵基科技收入确认的真实性；</li> <li>6、对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，选取样本核对至各销售模式下收入确认的相关支持性文件，以评价销售收入是否记录于恰当的会计期间。</li> </ol>

#### 四、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，管理层负责评估熵基科技的持续经营能力，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。

治理层负责监督熵基科技的财务报告过程。

#### 五、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：

（1）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。

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

（3）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。

(4) 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，就可能导致对熵基科技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熵基科技不能持续经营。

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通

我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

在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。

## 二、财务报表

### 1、合并资产负债表

编制单位：熵基科技股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,912,945,031.97	572,401,913.99
结算备付金		0.00
拆出资金		0.00
交易性金融资产	204,318,406.05	28,444,682.61
衍生金融资产		0.00
应收票据		0.00
应收账款	403,497,924.27	274,031,114.44
应收款项融资		0.00
预付款项	30,954,685.58	52,250,223.47
应收保费		0.00
应收分保账款		0.00
应收分保合同准备金		0.00
其他应收款	34,207,287.53	29,330,524.65
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		0.00
存货	348,280,641.59	424,253,953.16
合同资产	306,799.94	709,652.57
持有待售资产		0.00

一年内到期的非流动资产	10,025,638.89	0.00
其他流动资产	17,861,354.81	98,141,690.30
流动资产合计	2,962,397,770.63	1,479,563,755.19
非流动资产：		
发放贷款和垫款	0.00	0.00
债权投资	12,331,160.29	0.00
其他债权投资		0.00
长期应收款		0.00
长期股权投资	7,151,332.70	7,629,622.56
其他权益工具投资		0.00
其他非流动金融资产		0.00
投资性房地产		0.00
固定资产	446,857,509.06	243,228,046.16
在建工程	57,041,298.90	203,732,622.44
生产性生物资产		0.00
油气资产		0.00
使用权资产	50,640,675.59	44,092,782.36
无形资产	68,110,512.79	58,818,021.44
开发支出		0.00
商誉	496,386.40	454,413.86
长期待摊费用	3,056,310.34	3,840,570.16
递延所得税资产	46,749,722.28	37,494,061.22
其他非流动资产	1,127,777.32	4,069,141.83
非流动资产合计	693,562,685.67	603,359,282.03
资产总计	3,655,960,456.30	2,082,923,037.22
流动负债：		
短期借款	9,855,000.00	0.00
向中央银行借款		0.00
拆入资金		0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债		0.00
应付票据	68,293,818.22	165,377,838.17
应付账款	226,000,476.96	270,784,698.99
预收款项		0.00
合同负债	58,838,840.39	60,765,507.83
卖出回购金融资产款		0.00
吸收存款及同业存放		0.00
代理买卖证券款		0.00
代理承销证券款		0.00
应付职工薪酬	58,940,852.80	40,802,407.70
应交税费	22,621,805.04	22,572,377.36
其他应付款	31,429,478.43	30,375,420.91

其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		0.00
应付分保账款		0.00
持有待售负债		0.00
一年内到期的非流动负债	23,718,225.39	21,577,228.14
其他流动负债	21,173,620.79	35,139,007.81
流动负债合计	520,872,118.02	647,394,486.91
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	0.00
长期借款	141,757.54	226,216.85
应付债券		0.00
其中：优先股		0.00
永续债		0.00
租赁负债	28,256,717.44	22,678,641.32
长期应付款		0.00
长期应付职工薪酬		0.00
预计负债	600,000.00	80,046.11
递延收益	2,039,702.49	688,138.70
递延所得税负债	3,557,844.83	3,150,369.30
其他非流动负债		0.00
非流动负债合计	34,596,022.30	26,823,412.28
负债合计	555,468,140.32	674,217,899.19
所有者权益：		
股本	148,492,051.00	111,369,038.00
其他权益工具		0.00
其中：优先股		0.00
永续债		0.00
资本公积	2,061,172,912.28	636,363,658.40
减：库存股		0.00
其他综合收益	5,255,222.65	-25,505,560.02
专项储备		0.00
盈余公积	53,975,085.77	42,581,853.37
一般风险准备		0.00
未分配利润	788,571,917.98	607,725,356.63
归属于母公司所有者权益合计	3,057,467,189.68	1,372,534,346.38
少数股东权益	43,025,126.30	36,170,791.65
所有者权益合计	3,100,492,315.98	1,408,705,138.03
负债和所有者权益总计	3,655,960,456.30	2,082,923,037.22

法定代表人：金海荣 主管会计工作负责人：王友武 会计机构负责人：方莉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,356,208,501.46	343,848,536.85

交易性金融资产	147,962,384.55	3,191,855.39
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	584,894,333.69	520,008,670.12
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	27,798,174.17	47,604,302.12
其他应收款	33,980,555.26	32,558,510.67
其中：应收利息	122,433.25	23,475.57
应收股利		
存货	201,604,881.25	309,661,216.83
合同资产	297,021.59	709,652.57
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	10,025,638.89	0.00
其他流动资产	4,880,995.15	76,303,657.74
流动资产合计	2,367,652,486.01	1,333,886,402.29
非流动资产：		
债权投资	10,670,541.33	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	781,906,396.17	400,533,404.13
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	66,876,094.68	73,705,386.95
在建工程	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	14,733,170.98	6,713,989.46
无形资产	8,082,316.47	8,252,055.59
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	1,312,121.13	2,002,963.06
递延所得税资产	27,628,722.59	21,092,826.98
其他非流动资产	0.00	1,392,572.17
非流动资产合计	911,209,363.35	513,693,198.34
资产总计	3,278,861,849.36	1,847,579,600.63
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	71,337,129.13	165,173,019.04
应付账款	268,538,611.36	343,874,833.70

预收款项	0.00	0.00
合同负债	29,070,869.80	34,667,171.33
应付职工薪酬	31,351,658.90	25,906,580.16
应交税费	1,986,839.30	3,380,837.23
其他应付款	86,241,351.29	55,709,905.60
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	7,376,143.83	4,857,294.59
其他流动负债	17,999,117.66	30,853,864.51
流动负债合计	513,901,721.27	664,423,506.16
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,095,945.72	1,401,002.16
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	600,000.00	80,046.11
递延收益	543,212.69	688,138.70
递延所得税负债	3,022,004.37	3,148,989.30
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	11,261,162.78	5,318,176.27
负债合计	525,162,884.05	669,741,682.43
所有者权益：		
股本	148,492,051.00	111,369,038.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,073,269,021.41	648,463,311.34
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备		
盈余公积	53,883,789.28	42,490,556.88
未分配利润	478,054,103.62	375,515,011.98
所有者权益合计	2,753,698,965.31	1,177,837,918.20
负债和所有者权益总计	3,278,861,849.36	1,847,579,600.63

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	1,918,559,191.76	1,955,286,516.10
其中：营业收入	1,918,559,191.76	1,955,286,516.10
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,699,753,810.25	1,783,004,977.99
其中：营业成本	1,065,639,119.43	1,148,296,169.29
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	19,046,564.87	16,800,596.62
销售费用	361,264,181.17	302,351,568.76
管理费用	106,748,932.32	104,011,332.16
研发费用	187,983,847.42	196,786,694.35
财务费用	-40,928,834.96	14,758,616.81
其中：利息费用	3,101,947.12	3,011,838.38
利息收入	28,810,088.84	5,483,270.16
加：其他收益	17,849,018.68	21,736,375.49
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,429,189.18	11,897,723.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,660,914.13	2,603,284.16
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）	-701,013.10	881,961.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,954,110.82	-6,298,144.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,294,754.92	-4,051,801.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	88,133.35	116,626.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	216,363,465.52	196,564,280.10
加：营业外收入	859,519.49	1,220,517.59
减：营业外支出	4,134,911.75	2,233,328.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	213,088,073.26	195,551,469.66
减：所得税费用	9,035,711.77	8,971,478.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	204,052,361.49	186,579,990.76
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”	204,052,361.49	186,579,990.76



号填列)		
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	192,239,793.75	170,923,050.93
2.少数股东损益	11,812,567.74	15,656,939.83
六、其他综合收益的税后净额	32,584,542.52	-18,782,844.09
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	30,760,782.67	-14,702,158.14
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	30,760,782.67	-14,702,158.14
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	30,760,782.67	-14,702,158.14
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,823,759.85	-4,080,685.95
七、综合收益总额	236,636,904.01	167,797,146.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	223,000,576.42	156,220,892.79
归属于少数股东的综合收益总额	13,636,327.59	11,576,253.88
八、每股收益		
(一)基本每股收益	1.5027	1.5347
(二)稀释每股收益	1.5235	1.5347

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：金海荣 主管会计工作负责人：王友武 会计机构负责人：方莉

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	1,542,538,719.71	1,930,289,437.03
减：营业成本	1,144,810,483.95	1,498,995,492.43
税金及附加	7,105,264.81	6,837,708.26
销售费用	164,958,281.03	156,009,517.23
管理费用	65,358,679.39	63,524,734.02
研发费用	133,296,955.01	155,106,767.10

财务费用	-45,203,220.06	5,238,524.87
其中：利息费用	447,465.80	592,018.54
利息收入	25,178,318.31	5,023,001.70
加：其他收益	7,416,424.52	8,782,357.61
投资收益（损失以“－”号填列）	34,313,370.27	47,372,537.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-752,215.42	842,493.32
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,228,959.32	-2,778,609.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,832,657.66	-2,166,023.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12,558.50	-13,029.02
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	110,140,796.47	96,616,420.48
加：营业外收入	758,163.67	1,100,260.62
减：营业外支出	3,619,836.60	1,802,723.63
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	107,279,123.54	95,913,957.47
减：所得税费用	-6,653,200.50	-11,625,930.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	113,932,324.04	107,539,887.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	113,932,324.04	107,539,887.48
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	113,932,324.04	107,539,887.48
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,914,391,818.50	2,000,579,616.76
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	51,679,360.47	59,496,855.48
收到其他与经营活动有关的现金	76,523,632.31	59,816,201.03
经营活动现金流入小计	2,042,594,811.28	2,119,892,673.27
购买商品、接受劳务支付的现金	1,122,518,900.85	1,259,355,372.39
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	513,551,759.10	502,047,514.87
支付的各项税费	80,036,076.98	58,919,055.97
支付其他与经营活动有关的现金	201,968,041.17	201,450,288.17
经营活动现金流出小计	1,918,074,778.10	2,021,772,231.40
经营活动产生的现金流量净额	124,520,033.18	98,120,441.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,302,919.28	611,823,031.39
取得投资收益收到的现金	1,111,481.30	11,174,641.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	569,670.01	211,274.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	101,984,070.59	623,208,947.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,486,733.93	124,917,202.41
投资支付的现金	1,034,748,807.59	599,284,851.76

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	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	6,488,400.00	322.13
投资活动现金流出小计	1,118,723,941.52	724,202,376.30
投资活动产生的现金流量净额	-1,016,739,870.93	-100,993,429.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,486,667,165.16	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00
取得借款收到的现金	10,063,457.00	26,022,352.53
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	162,700.00
筹资活动现金流入小计	1,496,730,622.16	26,185,052.53
偿还债务支付的现金	467,504.08	65,908,465.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,797,610.36	22,542,621.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,781,992.94	20,344,759.45
支付其他与筹资活动有关的现金	54,065,231.57	27,152,605.21
筹资活动现金流出小计	61,330,346.01	115,603,691.70
筹资活动产生的现金流量净额	1,435,400,276.15	-89,418,639.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	18,139,393.94	-14,325,690.71
五、现金及现金等价物净增加额	561,319,832.34	-106,617,317.17
加：期初现金及现金等价物余额	516,288,425.76	622,905,742.93
六、期末现金及现金等价物余额	1,077,608,258.10	516,288,425.76

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,588,277,476.82	1,839,264,475.58
收到的税费返还	46,142,202.38	47,242,788.54
收到其他与经营活动有关的现金	266,424,568.39	79,676,394.78
经营活动现金流入小计	1,900,844,247.59	1,966,183,658.90
购买商品、接受劳务支付的现金	1,265,144,062.65	1,606,786,553.01
支付给职工以及为职工支付的现金	245,811,321.01	294,405,883.26
支付的各项税费	13,005,949.72	-5,647,380.91
支付其他与经营活动有关的现金	326,385,829.93	189,128,141.21
经营活动现金流出小计	1,850,347,163.31	2,084,673,196.57
经营活动产生的现金流量净额	50,497,084.28	-118,489,537.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	62,764,651.20	507,886,558.75
取得投资收益收到的现金	17,195,540.59	16,653,496.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,874,752.46	135.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	82,834,944.25	524,540,190.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,241,859.00	5,254,264.11
投资支付的现金	1,139,688,242.70	512,980,521.67
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	6,488,400.00	
投资活动现金流出小计	1,148,418,501.70	518,234,785.78
投资活动产生的现金流量净额	-1,065,583,557.45	6,305,404.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,486,667,165.16	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,486,667,165.16	
偿还债务支付的现金		10,556,071.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		87,513.95
支付其他与筹资活动有关的现金	33,873,386.92	8,879,090.06
筹资活动现金流出小计	33,873,386.92	19,522,675.02
筹资活动产生的现金流量净额	1,452,793,778.24	-19,522,675.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,470,318.23	-3,590,784.31
五、现金及现金等价物净增加额	441,177,623.30	-135,297,592.17
加：期初现金及现金等价物余额	290,328,864.13	425,626,456.30
六、期末现金及现金等价物余额	731,506,487.43	290,328,864.13

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	111,369,038.00				636,363,658.40		-25,505,560.02		42,581,853.37		607,725,356.63		1,372,534,346.38	36,170,791.65	1,408,705,138.03
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年	111,369,000.00	0.00	0.00	0.00	636,363,658.40	0.00	-25,505,560.02	0.00	42,581,853.37	0.00	607,725,356.63	0.00	1,372,534,346.38	36,170,791.65	1,408,705,138.03

期初余额	038.00				658.40		05,560.02		53.37		356.63		4,346.38	91.65	5,138.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	37,123,013.00	0.00	0.00	0.00	1,424,809,253.88	0.00	30,760,782.67	0.00	11,393,232.40	0.00	180,846,561.35	0.00	1,684,932,843.30	6,854,334.65	1,691,787,177.95
（一）综合收益总额							30,760,782.67				192,239,793.75		223,000,576.42	13,636,327.59	236,636,904.01
（二）所有者投入和减少资本	37,123,013.00	0.00	0.00	0.00	1,424,809,253.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,461,932,266.88	0.00	1,461,932,266.88
1. 所有者投入的普通股	37,123,013.00				1,420,017,536.47								1,457,298,377.70		1,457,298,377.70
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,633,889.18								4,633,889.18		4,633,889.18
4. 其他													0.00		0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,393,232.40	0.00	-11,393,232.40	0.00	0.00	-6,781,992.94	-6,781,992.94
1.									11,393,232.40		-		0.00		0.00

提取 盈余 公积									93,2 32.4 0		11,3 93,2 32.4 0				
2. 提取 一般 风险 准备													0.00		0.00
3. 对所 有者 (或 股 东) 的 分 配													0.00	- 6,78 1,99 2.94	- 6,78 1,99 2.94
4. 其他													0.00		0.00
(四) 所有 者 权 益 内 部 结 转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)													0.00		
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)													0.00		
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损													0.00		
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益													0.00		

5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		
6. 其他													0.00		
(五) 专项储备													0.00		
1. 本期提取													0.00		
2. 本期使用													0.00		
(六) 其他													0.00		
四、本期期末余额	148,492,051.00	0.00	0.00	0.00	2,061,172.91	0.00	5,255,222.65	0.00	53,975,085.77	0.00	788,571,917.98	0.00	3,057,467,189.68	43,025,126.30	3,100,492,315.98

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	111,369,038.00				636,363,658.40		-10,803,401.88		31,827,864.62		447,556,294.45		1,216,313,453.59	44,933,064.57	1,261,246,518.16	
加：会计政策变更																
期差错更正																
一控制下企业合并																



他															
二、本年期初余额	111,369,038.00	0.00	0.00	0.00	636,363,658.40	0.00	-10,803,401.88	0.00	31,827,864.62	0.00	447,556,294.45	0.00	1,216,313,453.59	44,933,064.57	1,261,246,518.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-14,702,158.14	0.00	10,753,988.75	0.00	160,169,062.18	0.00	156,220,892.79	-8,762,272.92	147,458,619.87
（一）综合收益总额							-14,702,158.14				170,923,050.93		156,220,892.79	11,576,253.88	167,797,146.67
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,232.65	6,232.65
1.所有者投入的普通股														2,588.36	2,588.36
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他														3,644.29	3,644.29
（三）利	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,753.9	0.00	-10.7	0.00	0.00	-20.3	-20.3

润分配									88.7 5		53,9 88.7 5			44,7 59.4 5	44,7 59.4 5
1. 提取 盈余 公积									10,7 53,9 88.7 5		- 10,7 53,9 88.7 5				
2. 提取 一般 风险 准备															
3. 对所 有者 (或 股 东) 的 分 配														- 20,3 44,7 59.4 5	- 20,3 44,7 59.4 5
4. 其他															
(四) 所有 者 权 益 内 部 结 转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	111,369,038.00	0.00	0.00	0.00	636,363,658.40	0.00	-25,505.560.02	42,581,853.37	0.00	607,725,356.63	0.00	1,372,534,346.38	36,170,791.65	1,408,705,138.03	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	111,369,038.00				648,463,311.34				42,490,556.88	375,515,011.98		1,177,837,918.20
加：会计政策变更												
期差												

错更正												
他												
二、本年期初余额	111,369,038.00				648,463,311.34				42,490,556.88	375,515,011.98		1,177,837,918.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	37,123,013.00				1,424,805,710.07				11,393,232.40	102,539,091.64		1,575,861,047.11
（一）综合收益总额										113,932,324.04		113,932,324.04
（二）所有者投入和减少资本	37,123,013.00				1,424,805,710.07				0.00	0.00		1,461,928,723.07
1. 所有者投入的普通股	37,123,013.00				1,420,175,364.70							1,457,298,377.70
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,630,345.37							4,630,345.37
4. 其他												
（三）利									11,393,232.40	-11,393		0.00

润分配									0	,232.4 0		
1. 提取盈 余公 积									11,393 ,232.4 0	- 11,393 ,232.4 0		0.00
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												

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	148,492,051.00				2,073,269,021.41				53,883,789.28	478,054,103.62		2,753,698,965.31

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	111,369,038.00				648,463,311.34				31,736,568.13	278,729,113.25		1,070,298,030.72
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	111,369,038.00				648,463,311.34				31,736,568.13	278,729,113.25		1,070,298,030.72
三、本期									10,753,988.75	96,785,898.73		107,539,887.48

增减变动金额 (减少以“—”号填列)												
(一) 综合收益总额										107,539,887.48		107,539,887.48
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									10,753,988.75	-10,753,988.75		0.00
1. 提取盈余公积									10,753,988.75	-10,753,988.75		0.00
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	111,369,038.00				648,463,311.34				42,490,556.88	375,515,011.98		1,177,837,918.20

### 三、公司基本情况

熵基科技股份有限公司（以下简称“熵基科技”、“本公司”或“公司”），由车军、车全宏于 2007 年 12 月 14 日发起设立，注册号为 441900000160222，成立时注册资本 5,000,000.00 元。并于 2016 年 7 月 14 日取得统一社会信用代码为 914419006698651618 的《营业执照》。

根据《中国证券监督管理委员会关于同意熵基科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]926 号文），公司向公众公开发行人民币普通股股票（A 股）37,123,013 股，变更后的股本为人民币 148,492,051.00 元。

公司主要经营地址：广东省东莞市塘厦镇平山工业大路 32 号

公司主要经营活动：主要从事生物识别技术及相关产品的研发、设计、生产、销售及服务。

本公司最终控制人为车全宏，直接持有公司 17.62% 的股份，并通过控股股东中控时代间接控制公司 30.30% 的股份，合计控制公司 47.92% 的股份。

本财务报表经本公司董事会于 2023 年 4 月 26 日决议批准报出。

截至 2022 年 12 月 31 日止，纳入合并财务报表范围及其变化情况，详见“第十节 财务报告 八、合并范围的变更”“第十节 财务报告 九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策及会计估计进行编制。

#### 2、持续经营

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。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

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

### 2、会计期间

公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1.同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

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

### 2. 合营安排的会计处理

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

## 10、金融工具

### 1.金融工具的确认和终止确认

公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

### 2.金融资产分类和计量

公司的金融资产于初始确认时根据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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

公司对金融资产的分类，依据公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

## 3.金融负债分类和计量

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

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集团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，并在集团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。

公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （2）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(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

## 4.金融工具抵销

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

## 5.金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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，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。公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，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。

具体来说，公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

#### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

#### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

#### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

### （3）应收款项及租赁应收款

公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收商业承兑汇票及应收账款、其他应收款的预期信用损失。公司账龄组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

应收款项账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1-2 年（含 2 年）	10
2-3 年（含 3 年）	30
3 年以上	100

公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。当公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，公司直接减记该金融资产的账面余额。

## 6. 金融资产转移

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

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11、应收账款

公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据、应收账款、其他应收款及应收融资租赁款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按



照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1.期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2.当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
关联方组合	本组合为合并范围内子公司往来款项及其他关联方款项。
保证金、押金、员工借款等组合	本组合以保证金、押金及员工借款作为信用风险特征。

#### (1) 账龄组合

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1-2 年 (含 2 年)	10
2-3 年 (含 3 年)	30
3 年以上	100

#### (2) 关联方组合

关联方组合：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率。

## 12、应收款项融资

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

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

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1.期末对有客观证据表明其已发生减值的其他应收款单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2.当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

### （1）账龄组合

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5
1-2年（含2年）	10
2-3年（含3年）	30
3年以上	100

### （2）关联方组合

关联方组合：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率。

### （3）保证金、押金、员工借款等组合

保证金、押金、员工借款等组合：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率。

## 14、存货

### 1.存货分类

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

### 2.存货取得和发出的计价方法

公司各类存货入库时按实际成本计价，发出按加权平均法计价。

### 3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

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

#### 4. 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时采用一次性摊销法。

## 15、合同资产

### 1. 合同资产的确认方法及标准

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，公司采用预期信用损失的简化模型，即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，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。

（1）期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（2）当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征建立账龄组合，在账龄组合基础上计算预期信用损失。

账龄	合同资产预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5
1-2年（含2年）	10
2-3年（含3年）	30
3年以上	100

对于包含重大融资成分的合同资产，公司选择采用预期信用损失的简化模型，即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，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。

## 16、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2.该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- 3.该成本预期能够收回。

公司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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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，公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1.因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

## 17、持有待售资产

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

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

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

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

## 18、长期股权投资

### 1.投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

### 2.后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

### 3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### 4.长期股权投资的处置

##### （1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

##### （2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

#### 5.减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 19、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

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	20-50	5	1.90-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输工具	年限平均法	4	5	23.75

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 20、在建工程

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

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

## 21、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的借款利息、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。可直接归属于固定资产的购建和需要经过 1 年以上（含 1 年）时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产的借款费用，予以资本化；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。应予以资本化的借款费用当同时具备以下三个条件时，开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化的期间：应予以资本化的借款费用，满足上述资本化条件的，在购建或者生产的符合资本化条件的相关资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入相关资产成本；若相关资产的购建或生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始；在相关资产达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生时根据其发生额直接计入当期财务费用。

### 3. 借款费用资本化金额的计算方法

(1) 借款利息的资本化金额：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，每一会计期间的利息资本化金额，不超过专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(2) 辅助费用：专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(3) 在资本化期间内，属于借款费用资本化范围的外币借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化。

## 22、使用权资产

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

公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；

2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3. 发生的初始直接费用；

4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

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

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

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

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

## 23、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司的无形资产按取得时的实际成本计价。

无形资产的使用寿命为有限的，从取得的当月起，在预计使用年限内分期平均摊销；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，不进行摊销。预计使用年限的摊销年限按如下原则确定：来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。如果按照上述方法仍然无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。



类别	预计使用期限(年)	折旧方法
土地使用权	自获得土地使用权起至土地使用权终止日	年限平均法
软件	2-10	年限平均法

无形资产减值准备的确认标准和计提方法:

对商标等受益年限不确定的无形资产, 每年末进行减值测试, 估计其可收回金额, 按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产, 年末进行检查, 当存在以下减值迹象时估计其可收回金额, 按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

- (1) 已被其他新技术所代替, 使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响;
- (2) 市价在当期大幅下跌, 在剩余摊销年限内预期不会恢复;
- (3) 已超过法律保护期限, 但仍然具有部分使用价值;
- (4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准

公司发生的内部研究开发项目支出, 区分研究阶段支出与开发阶段支出:

- (1) 研究阶段的支出, 应当于发生时计入当期损益。
- (2) 开发阶段的支出, 能够证明下列各项时, 应当确认为无形资产:
  - ①从技术上来讲, 完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性;
  - ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
  - ③无形资产产生未来经济利益的方式, 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时, 应当证明其有用性;
  - 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计量。

自行研究开发的无形资产, 其研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益; 其开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产(专利技术和非专利技术):

- (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) 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；
- (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。

## 24、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

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

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

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

## 25、长期待摊费用

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

## 26、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司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。

## 27、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## 28、租赁负债

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

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3.购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 4.行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；
- 5.根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，公司采用增量借款利率作为折现率。

## 29、预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2.公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 30、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1.收入的确认

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

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

（1）公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制公司履约过程中在建的资产。

③公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且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，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。公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 3.收入的计量

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

#### （1）可变对价

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

#### （2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

#### （3）非现金对价

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

#### （4）应付客户对价

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

公司在不同经营模式下采用不同时点确认收入，分为以下几种情况：

（1）产品国内线下销售收入确认原则：公司产品销售给工程商、经销商、终端客户，合同签订无需安装的，根据销售合同约定的交货方式公司将货物发给客户或客户上门提货，客户收到货物并验收合格，公司取得客户收货凭据时确认收入。

（2）产品国外线下销售收入确认原则：境内公司直接出口销售的，采用 FOB 条款，通过海运及空运方式报关出口的，办理完出口报关手续，取得报关单，在取得提单时确认收入实现。以快递方式报关出口的，以报关单日期确认收入。境外子公司在境外销售的，根据与客户约定的交货方式将货物发给客户或客户上门提货，在客户收到货物并验收合格时确认收入。

（3）产品线上自营模式销售收入确认原则：在自营模式下，公司主要通过在国内电商平台（天猫、淘宝、京东、拼多多、苏宁）、境外电商平台（亚马逊、lazada、shoppe）等电商平台直接向消费者销售商品。公司发出商品，在消费者直接确认收货或在系统默认的收货时间自动确认收货且满足退货期条款的前提下，公司确认线上自营业务收入。

（4）系统集成销售收入确认原则：公司系统集成类产品的销售包括为客户提供配套产品、安装、调试及系统试运行等配套服务，经验收合格后确认销售收入。

(5) 软件销售收入确认原则：软件直接提供给购货方，需专用的软件授权码方可使用，在该软件授权码提供购货方后确认软件销售收入实现。如公司合同约定需对软件进行安装、调试或检验，在安装、调试或检验工作完成并取得验收报告确认软件销售收入实现。

## 32、政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3.政府补助采用总额法：

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

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

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

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

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

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

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

2) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 33、递延所得税资产/递延所得税负债

公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1.递延所得税资产的确认

(1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

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

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

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

(3) 公司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。

## 2. 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

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

(3) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- 1) 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- 2) 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 34、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1) 本公司作为出租人

公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。



对于经营租赁资产中的固定资产，公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

## （2）本公司作为承租人

公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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。公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

## （2）融资租赁的会计处理方法

### （1）本公司作为出租人

公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并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。

### （2）本公司作为承租人

公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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。公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

### 35、其他重要的会计政策和会计估计

### 36、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

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

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

3) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4) 公司自 2022 年 12 月 13 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

5) 公司自 2022 年 12 月 13 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### 37、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13.00%、9.00%、6.00%、5.00%、3.00%、境外子公司适用于其注册地的增值税税率
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%、5.00%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值	1.2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
熵基科技股份有限公司	15%
厦门熵基生物识别信息技术有限公司	25%
深圳市熵基科技生物识别技术有限公司	20%
杭州熵基瀚联电子商务有限公司	20%
西安熵基科技有限公司	20%
大连熵基科技有限公司	20%
熵基科技（湖北）有限公司	20%
深圳市中施科技有限公司	20%、15%
厦门熵基科技有限公司	15.00%
熵基华运（厦门）集成电路有限公司	25%
熵基科技（广东）有限公司	15%

深圳中江智慧科技有限公司	25%
厦门熵基云谷设计开发有限公司	25%
武汉熵基感知科技有限公司	20%、15%
熵基销售有限公司	25%
ZK INVESTIMENTOS DO BRASIL LTDA.	25.00%、15.00%
ZKTECO DO BRASIL S.A.	25.00%、15.00%
Limited Liability Company "ZKTeco biometrics and security"	20%
ZK TECHNOLOGY LLC	不适用
ZKTECO USA LLC	不适用
ZKTECO ARGENTINA S.A.	25.00%、30.00%、35.00%
ZKTeco Latam R&D S.A.	25.00%、30.00%、35.00%
ZKTECO BIOMETRICS INDIA PRIVATE LIMITED	25.00%、15.00%
ZKTECO COLOMBIA SAS	31%
ZKTECO EUROPE SL	25%
ZKTECO IRELAND LIMITED	12.5%
ZKTECO ITALIA S.R.L.	27.9%
ZKTeco Deutschland GmbH	31.225%
ZKTECO LATAM, S.A. DE C.V.	30%
ZK SOFTWARE DE MEXICO, S.A. DE C.V.	30%
ZKTECO PERU SOCIEDAD ANONIMA CERRADA	29.5%
ZKTECO SECURITY L.L.C	0%
ZKTECO THAI CO., LTD.	20%、15.00%、0.00%
Armatura Tech Co., Ltd.	20%、15.00%、0.00%
ZKTECO TURKEY ELEKTRONIK SANAYI VE TICARET LIMITED SIRKETI.	23.00%
ZKTECO (M) SDN. BHD.	24%
PT. ZKTECO BIOMETRICS INDONESIA	22.00%、11.00%
Armatura Co., Ltd.	25.00%、22.00%、20.00%、10.00%
ZKTeco Chile SpA	27%
SOLUCIONES INTEGRALES Y SISTEMAS SPA	27%
熵基科技（香港）有限公司	16.50%、8.25%
NGTECO CO., LIMITED	16.50%、8.25%
ZKTECO PANAMA, S.A.	5.00%、25.00%
ZKTECO SG INVESTMENT PTE. LTD.	17.00%、4.25%
ZKTECO SINGAPORE PTE. LTD.	17.00%、4.25%
ZK INTELLIGENT SOLUTIONS (PTY) LTD	28%
ZKTECO BIOMETRIC LIMITED	30%
ZKTECO BIOMETRICS KENYA LIMITED	30%
ZKTECO Investment Inc.	21%
ZK INVESTMENTS INC.	21%
ARMATURA LLC.	21%
ZKTeco Japan Co., Ltd.	23.20%、15.00%
ZKTECO UK LTD	19%
ZKTECO VIETNAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED	20%
ZKTECO ROMANIA S.R.L	16%

## 2、税收优惠

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）和《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税〔2000〕25号）的有关规定，自2011年1月1日起对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3.00%的部分实行即征即退政策。

深圳市中施科技有限公司、大连熵基科技有限公司、武汉熵基感知科技有限公司系提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务（以下称四项服务）取得的销售额占全部销售额的比重超过50.00%的纳税人，根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号）规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，按照当

期可抵扣进项税额加计 10.00%，抵减应纳税增值税税额。根据财政部、国家税务总局 2022 年 3 月 3 日印发的《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告（财政部 税务总局公告 2022 年第 11 号）》规定，上述增值税加计抵减政策执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日。

根据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 10 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50.00% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。该政策适用于深圳市熵基科技生物识别技术有限公司、杭州熵基瀚联电子商务有限公司、西安熵基科技有限公司、大连熵基科技有限公司、熵基科技（湖北）有限公司、深圳市中施科技有限公司、武汉熵基感知科技有限公司。

2021 年 12 月 20 日，熵基科技股份有限公司已通过高新技术复审认定（高新技术企业证书编号：GR202144002274，有效期 3 年，所得税优惠期间为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日）。按照《企业所得税法》等相关规定，本公司 2022 年度享受高新技术企业 15.00% 的企业所得税优惠税率。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，深圳市熵基科技生物识别技术有限公司、杭州熵基瀚联电子商务有限公司、西安熵基科技有限公司、大连熵基科技有限公司、熵基科技（湖北）有限公司年应纳税所得额不超过 100.00 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。

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，深圳市熵基科技生物识别技术有限公司、杭州熵基瀚联电子商务有限公司、西安熵基科技有限公司、大连熵基科技有限公司、熵基科技（湖北）有限公司年应纳税所得额超过 100.00 万元但不超过 300.00 万元的部分，减按 25.00% 计入应纳税所得额，按 20.00% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，深圳市中施科技有限公司年应纳税所得额不超过 100.00 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。

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，深圳市中施科技有限公司年应纳税所得额超过 100.00 万元但不超过 300.00 万元的部分，减按 25.00% 计入应纳税所得额，按 20.00% 的税率缴纳企业所得税。

2020 年 12 月 11 日，深圳市中施科技有限公司已通过高新技术认定（高新技术企业证书编号：GR202044201143，有效期 3 年，所得税优惠期间为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日）。按照《企业所得税法》等相关规定，深圳市中施科技有限公司 2022 年度享受高新技术企业 15.00% 的企业所得税优惠税率。

2022 年 11 月 17 日，厦门熵基科技有限公司已通过高新技术认定（高新技术企业证书编号：GR202235100737，有效期 3 年，所得税优惠期间为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日）。按照《企业所得税法》等相关规定，厦门熵基科技有限公司 2022 年度享受高新技术企业 15.00% 的企业所得税优惠税率。

2022 年 12 月 19 日，熵基科技（广东）有限公司已通过高新技术认定（高新技术企业证书编号：GR202244002616，有效期 3 年，所得税优惠期间为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日）。按照《企业所得税法》等相关规定，熵基科技（广东）有限公司 2022 年度享受高新技术企业 15.00% 的企业所得税优惠税率。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，武汉熵基感知科技有限公司年应纳税所得额不超过 100.00 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。

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，武汉熵基感知科技有限公司年应纳税所得额超过 100.00 万元但不超过 300.00 万元的部分，减按 25.00% 计入应纳税所得额，按 20.00% 的税率缴纳企业所得税。

2020 年 12 月 1 日，武汉熵基感知科技有限公司已通过高新技术认定（高新技术企业证书编号：GR202042002298，有效期 3 年，所得税优惠期间为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日）。按照《企业所得税法》等相关规定，武汉熵基感知科技有限公司 2022 年度享受高新技术企业 15.00% 的企业所得税优惠税率。

### 3、其他

ZK INVESTIMENTOS DO BRASIL LTDA.、ZKTECO DO BRASIL S.A. 应税所得总额在 24.00 万雷亚尔以下时，税率为 15.00%；超过 24.00 万雷亚尔以上部分，另增征收 10.00%。

LLC 类型的公司无需缴纳企业所得税，LLC 公司利润汇总至 C-corp 类型的公司股东处或者个人股东处后由股东缴纳所得税。

ZKTECO ARGENTINA S.A.、ZKTeco Latam R & D S.A. 累计应税净收入超过 500 万比索的将按 25.00% 税率征税；位于 500 万和 5000 万比索之间的将按 30.00% 税率征税；超过 5000 万比索的将按 35.00% 税率征税。

ZKTECO BIOMETRICS INDIA PRIVATE LIMITED 两种企业所得税共存：(1) Normal Tax 企业所得税税率为 25.00%；(2) MAT Tax：2022 年 MAT Tax 税率为 15.00%；公司的应纳税额低于其账面利润的 15.00% 时缴纳最低替代税，其计算方法为账面利润的 15.00%；Normal Tax 与 MAT Tax 两者取其高缴纳。

ZKTeco Deutschland GmbH 2022 年度企业所得税税率为 31.225%。

ZKTECO THAI CO., LTD. 和 Armatura Tech Co., Ltd. 符合以下两个条件的中小型企业(SME)，(1)截止至会计周期的最后一天，实收资本不超过 500 万泰铢；(2)年度销售商品或提供服务的收入总额不超过 3,000 万泰铢。适用于 20.00%、15.00%、0.00% 税率，具体包括：会计利润低于 300,000.00 泰铢，税率 0.00%；300,000.00 泰铢至 3,000,000.00 泰铢，税率 15.00%；高于 3,000,000.00 泰铢，税率 20.00%。如果不符合上述两个条件税率适用 20.00%。

ZKTECO TURKEY ELEKTRONIK SANAYI VE TICARET LIMITED SIRKETI. 2022 年度企业所得税税率为 23.00%。

印尼子公司 PT.ZKTECO BIOMETRICS INDONESIA，2022 年度企业所得税税率适用方式如下：

1) 总销售额不超过 48 亿印尼盾时，所得税适用税率为 11.00%；

2) 总销售额大于 48 亿印尼盾且不超过 500 亿印尼盾时，其中 48 亿印尼盾占总销售额比例的应纳税所得额按 11.00% 税率应纳税额，超过 48 亿印尼盾部分占总销售额比例的应纳税所得额按 22.00% 税率计算应纳税额；

3) 总销售额超过 500 亿印尼盾时，所得税适用税率为 22.00%。

Armatura Co., Ltd. 销售额 0.00-2.00 亿韩元间所得税税率为 10.00%；2.00-200.00 亿韩元为 20.00%；200.00-3,000.00 亿韩元为 22.00%，3,000.00 亿韩元以上为 25.00%。

熵基科技（香港）有限公司、NGTECO CO., LIMITED 适用的所得税税率为 8.25%、16.50%；会计利润在 200.00 万港币适用税率 8.25%，超过 200.00 万港币部分适用税率 16.50%。

ZKTECO PANAMA, S.A.于 2021 年 8 月 30 日获取了巴拿马科隆自由贸易区的授权书，2022 年度在该自由贸易区内的企业出口收入免征企业所得税，2022 年 1-2 月在巴拿马境内销售收入企业所得税率为 25.00%，2022 年 3 月 3 日，获得科隆自贸区许可证，2022 年 3 月起在巴拿马境内销售收入企业所得税税率为 5.00%。

ZKTECO SG INVESTMENT PTE. LTD.、ZKTECO SINGAPORE PTE. LTD. 2022 年度适用的所得税税率为 4.25%、17.00%；10 万新币以内所得税税率为 4.25%，超过部分所得税税率为 17.00%。

ZKTeco Japan Co., Ltd.法人注册资本金不足 1.00 亿日元以及无资本金的，800.00 万日元以下的所得，法人税率（所得税）为 15.00%；超过 800.00 万日元的所得，法人税率（所得税）为 23.20%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,646,715.85	2,185,396.69
银行存款	1,876,652,122.37	513,110,594.31
其他货币资金	33,646,193.75	57,105,922.99
合计	1,912,945,031.97	572,401,913.99
其中：存放在境外的款项总额	200,783,792.34	183,640,918.14
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	31,118,488.94	56,113,488.23

其他说明：

注 1：其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金、在途资金等受限资金、电商平台可提现资金及存放于微信支付宝的其他款项。

注 2：存放境外的款项主要系子公司 ZK INVESTMENTS INC.、熵基科技（香港）有限公司、ZKTECO EUROPE SL、ZKTECO Investment Inc.、ZK TECHNOLOGY LLC、ZKTECO SECURITY L.L.C 及 Armatura Tech Co., Ltd.公司的货币资金，详见下表：

项目	期末余额	期初余额
ZK INVESTMENTS INC.	5,488,562.65	47,529,677.45
熵基科技（香港）有限公司	15,460,746.98	36,553,332.55
ZKTECO EUROPE SL	13,570,285.55	9,706,688.58
ZKTECO Investment Inc.	12,478,045.71	15,503,322.67
ZK TECHNOLOGY LLC	49,108,592.44	20,758,007.69

ZKTECO SECURITY L.L.C	17,077,386.32	5,486,378.03
Armatura Tech Co., Ltd.	33,067,155.46	1,616,592.97
合计	<u>146,250,775.11</u>	<u>137,153,999.94</u>

注 3：截至 2022 年 12 月 31 日，受限资金为银行承兑汇票保证金 30,551,118.11 元，在途资金 557,108.80 元，冻结诉讼款项 18.71 元、质押担保定期存款 2,243.32 元以及电商平台不可提现资金 8,000.00 元。除以上受限资金外不存在其他抵押、质押等对使用有限制款项。详见七、合并财务报表附注 57 所有权或使用权受到限制的资产。除以上受限资金外不存在其他抵押、质押等对使用有限制款项。

注 4：截至 2022 年 12 月 31 日，银行存款年末余额中，定期存款、大额存单本金期末余额 798,921,471.11 元，计提利息金额 5,296,813.82 元，不属于现金及现金等价物。详见本节 55 现金流量表补充资料项目。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	204,318,406.05	28,444,682.61
其中：		
理财产品	204,318,406.05	28,444,682.61
其中：		
合计	204,318,406.05	28,444,682.61

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,430,619.60	1.26%	5,430,619.60	100.00%	0.00	2,933,930.38	1.00%	2,933,930.38	100.00%	0.00
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,430,619.60	1.26%	5,430,619.60	100.00%	0.00	2,933,930.38	1.00%	2,933,930.38	100.00%	0.00

款											
按组合计提坏账准备的应收账款	426,173,082.75	98.74%	22,675,158.48	5.32%	403,497,924.27	289,348,654.96	99.00%	15,317,540.52	5.29%	274,031,114.44	
其中：											
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	426,173,082.75	98.74%	22,675,158.48	5.32%	403,497,924.27	289,348,654.96	99.00%	15,317,540.52	5.29%	274,031,114.44	
合计	431,603,702.35	100.00%	28,105,778.08	6.51%	403,497,924.27	292,282,585.34	100.00%	18,251,470.90	6.24%	274,031,114.44	

按单项计提坏账准备：5,430,619.60

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海勒期自动化科技有限公司	490,186.63	490,186.63	100.00%	预计无法收回
Noble IT Solutions Co., Ltd	408,557.71	408,557.71	100.00%	预计无法收回
Zicom Electronic Securit	365,258.45	365,258.45	100.00%	预计无法收回
Al Asma Technology LLC	346,077.38	346,077.38	100.00%	预计无法收回
贵州中江智慧科技有限公司	334,800.21	334,800.21	100.00%	预计无法收回
深圳市旭辉信息技术有限公司	326,350.00	326,350.00	100.00%	预计无法收回
TIMEWATCH INFOCOM PVT. LTD.	295,708.98	295,708.98	100.00%	预计无法收回
SE DASSAULT SYSTEMES	241,994.64	241,994.64	100.00%	预计无法收回
Northwood Investors LLC	240,696.58	240,696.58	100.00%	预计无法收回
甘肃第四建设集团有限责任公司	224,676.00	224,676.00	100.00%	预计无法收回
海南中控物联技术有限公司	199,579.00	199,579.00	100.00%	预计无法收回
VENDEMMIA COMERCIO INTERNACIONAL LTDA	197,665.93	197,665.93	100.00%	预计无法收回
天津鹰之眼生物科技有限公司	193,330.00	193,330.00	100.00%	预计无法收回
万桥信息技术有限公司	165,900.00	165,900.00	100.00%	预计无法收回
ASIA IDENTIFICATION AND SECURITY TECHNOLOGY	165,065.90	165,065.90	100.00%	预计无法收回



COMPANY LIMITED				
宝能城市发展建设集团有限公司	155,292.00	155,292.00	100.00%	预计无法收回
PONTO RHJ EIRELI - ME	98,393.15	98,393.15	100.00%	预计无法收回
南海绿电再生能源有限公司	98,024.64	98,024.64	100.00%	预计无法收回
SECUZAA SECURITY SOLUTIONS LAB PRIVATE LIMITED	96,587.02	96,587.02	100.00%	预计无法收回
黔西南州盟酷商务服务有限公司	74,672.00	74,672.00	100.00%	预计无法收回
INTELLISMART TECHNOLOGY INC.	73,253.66	73,253.66	100.00%	预计无法收回
RBB Technologies Private Limited	61,422.97	61,422.97	100.00%	预计无法收回
宜昌安联智能科技开发有限公司	56,085.00	56,085.00	100.00%	预计无法收回
东莞市御控安防科技有限公司	53,703.00	53,703.00	100.00%	预计无法收回
KWK CELLPHONE AND ACCESSORIES	36,880.41	36,880.41	100.00%	预计无法收回
南京先极科技有限公司	31,850.00	31,850.00	100.00%	预计无法收回
熵基电子科技扬州有限公司	31,122.66	31,122.66	100.00%	预计无法收回
SECURITY AND SERVICES REDSITE SPA	29,798.11	29,798.11	100.00%	预计无法收回
SARL MICHEL HENRY LEPAUTE	29,041.06	29,041.06	100.00%	预计无法收回
欧艾斯设施管理服务(上海)有限公司	28,152.00	28,152.00	100.00%	预计无法收回
SMARTECH CO. LIMITED	24,537.26	24,537.26	100.00%	预计无法收回
AVANTI SYSTEM D.O.O	20,264.55	20,264.55	100.00%	预计无法收回
其他	235,692.70	235,692.70	100.00%	预计无法收回
合计	5,430,619.60	5,430,619.60		

按组合计提坏账准备：22,675,158.48

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	408,059,760.11	20,402,987.89	5.00%
1-2年(含2年)	17,356,998.56	1,735,699.87	10.00%
2-3年(含3年)	314,076.21	94,222.85	30.00%
3年以上	442,247.87	442,247.87	100.00%
合计	426,173,082.75	22,675,158.48	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	408,148,527.11
1 至 2 年	19,594,239.86
2 至 3 年	1,938,043.20
3 年以上	1,922,892.18
3 至 4 年	539,762.25
4 至 5 年	752,784.17
5 年以上	630,345.76
合计	431,603,702.35

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,933,930.38	2,496,689.22				5,430,619.60
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,317,540.52	7,357,617.96				22,675,158.48
合计	18,251,470.90	9,854,307.18				28,105,778.08

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	35,482,757.82	8.22%	2,015,235.85
客户二	22,352,110.08	5.18%	1,118,972.50
客户三	18,800,631.46	4.36%	940,031.57
客户四	17,317,602.50	4.01%	865,880.13
客户五	14,290,503.53	3.31%	714,525.18
合计	108,243,605.39	25.08%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况：

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

无

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	30,444,433.08	98.35%	52,018,868.71	99.56%
1 至 2 年	343,416.74	1.11%	162,412.96	0.31%
2 至 3 年	135,428.00	0.44%	54,191.80	0.10%
3 年以上	31,407.76	0.10%	14,750.00	0.03%
合计	30,954,685.58		52,250,223.47	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本期无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付款项总额比例 (%)
供应商一	19,120,530.97	61.77

供应商二	1,851,292.25	5.98
供应商三	1,215,000.00	3.93
供应商四	797,232.83	2.58
供应商五	582,458.20	1.88
合计	<u>23,566,514.25</u>	<u>76.14</u>

其他说明：

无

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	34,207,287.53	29,330,524.65
合计	34,207,287.53	29,330,524.65

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	11,109,121.37	11,256,035.51
押金保证金	14,623,016.19	13,530,037.20
备用金及借款	8,156,672.47	7,528,831.95
代收代付款	826,216.46	2,887,965.56
代扣代缴社保公积金	1,664,032.00	1,999,527.03
出口退税	9,631,295.37	3,047,648.41
其他	694,798.92	479,634.01
合计	46,705,152.78	40,729,679.67

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,161,005.25		10,238,149.77	11,399,155.02
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	359,896.41		739,907.23	1,099,803.64
本期核销			1,093.41	1,093.41

2022 年 12 月 31 日余额	1,520,901.66		10,976,963.59	12,497,865.25
--------------------	--------------	--	---------------	---------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	19,689,275.63
1 至 2 年	4,470,977.43
2 至 3 年	1,529,919.42
3 年以上	21,014,980.30
3 至 4 年	9,890,703.33
4 至 5 年	9,786,089.34
5 年以上	1,338,187.63
合计	46,705,152.78

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	6,012,062.77					6,012,062.77
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,161,005.25	359,896.41				1,520,901.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,226,087.00	739,907.23		1,093.41		4,964,900.82
合计	11,399,155.02	1,099,803.64		1,093.41		12,497,865.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

实际核销的其他应收款	1,093.41
------------	----------

其他应收款核销说明：

2022 年核销金额 1,093.41 元，系由于本公司之分公司山东分公司的员工朱传凤、周潇已离职，预计无法收回其其他应收款，导致其他应收款坏账准备变动。

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
出口退税	出口退税	9,631,295.37	1 年以内	20.62%	
深圳市中安智控科技有限公司	往来款	7,772,552.26	2-3 年、3 年以上	16.64%	6,012,062.77
东莞市樟木头镇人民政府	押金保证金	4,800,000.00	3 年以上	10.28%	
深圳市智控泰科生物识别技术有限公司	往来款	2,500,000.00	3 年以上	5.35%	2,500,000.00
ADVANNOTech (PTY) LTD	往来款	1,559,812.85	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	3.34%	1,430,875.19
合计		26,263,660.48		56.23%	9,942,937.96

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	95,807,941.08	2,700,265.89	93,107,675.19	145,842,116.37	1,948,228.96	143,893,887.41
在产品	22,655,606.68		22,655,606.68	18,042,904.46		18,042,904.46
库存商品	233,342,447.37	11,987,915.23	221,354,532.14	255,809,845.70	9,158,980.79	246,650,864.91
合同履约成本	240,067.45		240,067.45	35,165.36		35,165.36
发出商品	9,566,960.12	80,028.51	9,486,931.61	14,290,033.04	344,218.77	13,945,814.27
委托加工物资	1,435,828.52		1,435,828.52	1,685,316.75		1,685,316.75
合计	363,048,851.22	14,768,209.63	348,280,641.59	435,705,381.68	11,451,428.52	424,253,953.16

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,948,228.96	1,178,489.44		426,452.51		2,700,265.89

库存商品	9,158,980.79	7,966,419.27		5,137,484.83		11,987,915.23
发出商品	344,218.77	80,028.51		344,218.77		80,028.51
合计	11,451,428.52	9,224,937.22		5,908,156.11		14,768,209.63

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

7、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	329,942.12	23,142.18	306,799.94	760,307.01	50,654.44	709,652.57
合计	329,942.12	23,142.18	306,799.94	760,307.01	50,654.44	709,652.57

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

适用 不适用

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提减值准备	329,942.12	100%	23,142.18	7.01%	306,799.94	760,307.0	100.00%	50,654.4	6.66%	709,652.57
其中：										
按预期信用损失一般模型计提减值准备	329,942.12	100%	23,142.18	7.01%	306,799.94	760,307.0	100.00%	50,654.44	6.66%	709,652.57
合计	329,942.12	100%	23,142.18	7.01%	306,799.94	760,307.01	100.00%	50,654.44	6.66%	709,652.57

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收质保金	-27,512.26	0.00	0.00	账龄组合计提坏账
合计	-27,512.26	0.00	0.00	—

其他说明：

## 8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	10,025,638.89	0.00
合计	10,025,638.89	0.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
兴业银行大额存单	10,000,000.00	3.55%	3.55%	2023年09月30日				
合计	10,000,000.00							

其他说明：

2022年1月17日，本公司与广发乾和投资有限公司签署了兴业银行单位大额存单转让确认书，受让了其于2020年9月30日在兴业银行开立的存单编号为20200583395100100200097239的大额存单，该存单本金10,000,000.00元，到期利率为3.55%，到期日2023年9月30日。本公司一年内到期的非流动资产系该大额存单面值10,000,000.00元以及受让时支付的自2021年12月21日至2022年1月16日的利息25,638.89元。

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税金	5,880,824.30	15,940,308.39
预缴所得税	10,774,743.22	7,503,839.57
其他预交税金	1,205,787.29	1,523,756.55
一年以内保本理财产品		60,000,000.00
定期存单应计利息		853,874.43
其他		12,319,911.36
合计	17,861,354.81	98,141,690.30

## 10、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
银行大额存单-本金	11,997,192.94		11,997,192.94			
银行大额存单-利息	333,967.35		333,967.35			
合计	12,331,160.29		12,331,160.29			0.00

重要的债权投资

单位：元

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



中国银行 大额存单	10,000,000.00	3.85%	3.85%	2024 年 04 月 07 日				
合计	10,000,000.00							

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用 损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

2022 年 4 月 20 日，本公司与江门市昊鑫新能源有限公司签署了中国银行单位大额存单转让确认书，受让了其于 2021 年 4 月 7 日在中国银行开立的存单编号为 CD003210407143640620、存单金额为 10,000,000.00 元、到期利率为 3.85% 以及到期日为 2024 年 4 月 7 日的大额存单，作为 2022 年-2024 年定期存款产品。本公司本金对应的是该大额存单的面值 10,000,000.00 元以及受让时支付的自 2021 年 4 月 7 日至 2022 年 4 月 19 日的利息 397,833.00 元。

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资 单位	期初余 额（账 面价 值）	本期增减变动								期末余 额（账 面价 值）	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
PT. ZKTEC O SECUR ITY INDON ESIA	620,703 .28			- 561,520 .04					32,544. 10	91,727. 34	
CV Square d, Inc.	3,386,3 03.80			- 9,655.0 4					312,354 .23	3,689,0 02.99	
Silk ID System s Inc.	2,320,6 56.54			- 936,317 .17					173,017 .34	1,557,3 56.71	
ZKTEC O SMAR T CITY (THAI LAND) CO., LTD.	1,301,9 58.94			374,497 .57					136,789 .15	1,813,2 45.66	

小计	7,629,622.56			- 1,132,994.68					654,704.82	7,151,332.70	
合计	7,629,622.56			- 1,132,994.68					654,704.82	7,151,332.70	

其他说明：

长期股权投资本期增减变动中“其他”主要为长期股权投资公司汇率变动金额。

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	446,391,810.26	243,228,046.16
固定资产清理	465,698.80	
合计	446,857,509.06	243,228,046.16

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	212,690,465.56	47,294,399.26	8,830,672.29	77,909,090.98	346,724,628.09
2.本期增加金额	207,130,146.86	8,240,597.04	1,779,644.79	15,658,140.46	232,808,529.15
(1) 购置	13,222,043.52	7,914,612.32	1,603,855.45	12,003,297.16	34,743,808.45
(2) 在建工程转入	190,401,599.38				190,401,599.38
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差异	3,506,503.96	325,984.72	175,789.34	3,654,843.30	7,663,121.32
3.本期减少金额	148,206.40	5,931,962.73	796,834.13	1,204,794.26	8,081,797.52
(1) 处置或报废	148,206.40	5,931,962.73	796,834.13	1,204,794.26	8,081,797.52
4.期末余额	419,672,406.02	49,603,033.57	9,813,482.95	92,362,437.18	571,451,359.72
二、累计折旧					
1.期初余额	28,132,635.40	22,136,008.03	7,033,739.10	46,194,199.40	103,496,581.93
2.本期增加金额	8,970,590.86	4,952,988.44	870,060.71	13,455,172.13	28,248,812.14
(1) 计提	9,103,955.78	4,892,521.67	766,104.94	10,253,290.87	25,015,873.26
(2) 外币折算差额	-133,364.92	60,466.77	103,955.77	3,201,881.26	3,232,938.88
3.本期减少金额	13,600.37	4,441,236.40	586,387.49	1,644,620.35	6,685,844.61

(1) 处置或报废	13,600.37	4,441,236.40	586,387.49	1,644,620.35	6,685,844.61
4.期末余额	37,089,625.89	22,647,760.07	7,317,412.32	58,004,751.18	125,059,549.46
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	382,582,780.13	26,955,273.50	2,496,070.63	34,357,686.00	446,391,810.26
2.期初账面价值	184,557,830.16	25,158,391.23	1,796,933.19	31,714,891.58	243,228,046.16

## (2) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	461,708.97	
电子设备	2,457.35	
其他设备	1,532.48	
合计	465,698.80	

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	57,041,298.90	203,732,622.44
合计	57,041,298.90	203,732,622.44

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
混合生物识别物联网智能化产业基地项目	48,448,261.38		48,448,261.38	115,327,290.28		115,327,290.28
多模态生物识别数字化产业	2,982,941.95		2,982,941.95			

基地建设项目						
设备	5,610,095.57			5,610,095.57		
厦门软件园三期 D09 号楼 3 号楼及联合地下车库/停车场工程					88,405,332.16	88,405,332.16
合计	57,041,298.90			57,041,298.90	203,732,622.44	203,732,622.44

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
混合生物识别物联网智能化产业基地项目	214,042,000.00	115,327,290.28	34,941,582.50	101,820,611.40		48,448,261.38	97.30%	建设中	2,359,113.42			募股资金、自有资金、银行借款
厦门软件园三期 D09 号楼 3 号楼及联合地下车库/停车场工程	114,698,740.62	88,405,332.16	175,655.82	88,580,987.98			93.05%	已完工				自有资金
合计	328,740,740.62	203,732,622.44	35,117,238.32	190,401,599.38		48,448,261.38			2,359,113.42			

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明：

本期未发现减值迹象，故未计提减值准备。

**(4) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：

无

**14、使用权资产**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1.期初余额	65,402,564.34		1,354,344.67	171,340.34	66,928,249.35
2.本期增加金额	35,161,549.05		255,718.94		35,417,267.99
(1) 新增租赁	35,161,549.05		255,718.94		35,417,267.99
3.本期减少金额	7,277,654.69		150,554.50	150,425.22	7,578,634.41
(1) 租赁合同到期	1,073,139.54		60,440.02	150,425.22	1,284,004.78
(2) 租赁变更	276,062.57				276,062.57
(3) 租赁终止	5,928,452.58		90,114.48		6,018,567.06
4.外币折算差额	2,246,937.93		27,716.96	2,285.81	2,276,940.70
5.期末余额	95,533,396.63		1,487,226.07	23,200.93	97,043,823.63
<b>二、累计折旧</b>					
1.期初余额	22,250,112.08		502,298.46	83,056.45	22,835,466.99
2.本期增加金额	26,946,622.45		427,561.31	74,653.86	27,448,837.62
(1) 计提	26,946,622.45		427,561.31	74,653.86	27,448,837.62
3.本期减少金额	4,657,528.24		119,577.67	150,425.22	4,927,531.13
(1) 处置					
(2) 租赁合同到期	1,073,139.54		60,440.02	150,425.22	1,284,004.78
(3) 租赁变更					
(4) 租赁终止	3,584,388.70		59,137.65		3,643,526.35
4.外币折算差额	1,027,499.48		17,653.20	1,221.88	1,046,374.56
5.期末余额	45,566,705.77		827,935.30	8,506.97	46,403,148.04
<b>三、减值准备</b>					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
<b>四、账面价值</b>					

1.期末账面价值	49,966,690.86		659,290.77	14,693.96	50,640,675.59
2.期初账面价值	43,152,452.26		852,046.21	88,283.89	44,092,782.36

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	61,791,859.00			10,360,684.21	98,801.88	72,251,345.09
2.本期增加金额	10,242,154.37	0.00	0.00	2,474,389.75	5,812.66	12,722,356.78
(1) 购置	9,663,684.22			2,664,708.63		12,328,392.85
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 外币报表折算差额	578,470.15			-190,318.88	5,812.66	393,963.93
3.本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 外币报表折算差额						
4.期末余额	72,034,013.37			12,835,073.96	104,614.54	84,973,701.87
二、累计摊销						
1.期初余额	8,532,913.44			4,869,392.96	31,017.25	13,433,323.65
2.本期增加金额	1,569,914.10	0.00	0.00	1,850,383.69	9,567.64	3,429,865.43
(1) 计提	1,569,914.10			1,814,766.51	6,525.01	3,391,205.62
(2) 外币报表折算差额				35,617.18	3,042.63	38,659.81
3.本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 外币报表折算差额						
4.期末余额	10,102,827.54			6,719,776.65	40,584.89	16,863,189.08
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 外币报表折算差额						
3.本期减少金额						

(1) 处置						
(2) 外币报表折算差额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	61,931,185.83			6,115,297.31	64,029.65	68,110,512.79
2.期初账面价值	53,258,945.56			5,491,291.25	67,784.63	58,818,021.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动引起	处置	汇率变动引起	
ZKTECO (M) SDN.BHD	155,865.20		14,396.70			170,261.90
ZK INVESTIMENTOS DO BRASIL LTDA	298,548.66		27,575.84			326,124.50
合计	454,413.86		41,972.54			496,386.40

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉账面价值	资产组或资产组组合			
	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
170,261.90	ZKTECO (M) SDN. BHD.	2,266,182.71	在考虑到能够受益于企业合并的协同效应以及管理层对生产经营活动的管理或监控方式情况下确定的能够独立产生现金流量的资产组或资产组组合。	为折算汇率变动，无其他变动

326,124.50	ZK INVESTIMENTOS DO BRASIL LTDA.	-2,794,290.85	在考虑到能够受益于企业合并的协同效应以及管理层对生产经营活动的管理或监控方式情况下确定的能够独立产生现金流量的资产组或资产组组合。	为折算汇率变动，无其他变动
------------	----------------------------------	---------------	---	---------------

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修工程	3,206,728.36	1,680,213.00	2,418,621.12	-59,950.26	2,528,270.50
改造工程	28,385.99		28,385.99		
其他	605,455.81	138,667.81	224,884.94	-8,801.16	528,039.84
合计	3,840,570.16	1,818,880.81	2,671,892.05	-68,751.42	3,056,310.34

其他说明：

其他减少额系公司之子公司熵基科技（香港）有限公司的外币折算差异-44,640.03 元、公司之子公司 ZKTECO SG INVESTMENT PTE. LTD. 外币折算差异-23,725.20 元以及公司之子公司 ZKTECO VIETNAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED 外币折算差异-386.19 元。

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,373,054.68	5,178,158.90	25,095,270.57	3,809,044.38
内部交易未实现利润	75,228,978.61	14,665,616.31	70,041,956.77	13,427,824.71
可抵扣亏损	144,679,629.19	21,701,944.38	92,525,295.06	13,878,794.26
存货跌价准备	9,624,621.36	1,622,622.89	7,830,527.27	1,337,195.29
递延收益	2,039,702.49	305,955.37	688,138.70	103,220.81
预提返利	19,110,934.94	2,746,709.94	32,705,608.65	4,895,445.70
预计负债	600,000.00	90,000.00	80,046.11	12,006.92
交易性金融工具公允价值变动			122,116.65	30,529.15
股份支付	2,925,355.23	438,714.49		
合计	286,582,276.50	46,749,722.28	229,088,959.78	37,494,061.22

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债



固定资产加速折旧	23,697,128.76	3,554,569.32	20,150,768.66	3,022,615.30
交易性金融工具公允价值变动	21,836.71	3,275.51	851,693.32	127,754.00
合计	23,718,965.47	3,557,844.83	21,002,461.98	3,150,369.30

### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	67,025,921.94	9,395,061.84
可抵扣亏损	78,251,101.86	72,398,420.64
合计	145,277,023.80	81,793,482.48

### (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		3,858,410.08	
2023 年	22,728,613.61	25,669,736.67	
2024 年	19,643,972.43	20,474,929.00	
2025 年	8,690,163.50	8,787,433.48	
2026 年	6,092,224.82	5,234,131.88	
2027 年及以后	21,096,127.50	8,373,779.53	
合计	78,251,101.86	72,398,420.64	

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付装修费	563,981.71		563,981.71	792,842.01		792,842.01
预付设备款	563,795.61		563,795.61	3,276,299.82		3,276,299.82
合计	1,127,777.32		1,127,777.32	4,069,141.83		4,069,141.83

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已贴现未到期不能终止确认的国内信用证	9,855,000.00	
合计	9,855,000.00	0.00

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	68,293,818.22	165,377,838.17
合计	68,293,818.22	165,377,838.17

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	210,894,468.56	259,453,549.23
设备款	3,130,476.79	3,928,161.64
服务费	742,705.27	3,057,533.53
工程款	10,886,449.82	3,435,840.95
其他	346,376.52	909,613.64
合计	226,000,476.96	270,784,698.99

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东莞市赛尼机电设备有限公司	684,562.10	供应商供货质量有问题，付款搁置，截至本期末，供应商未发起诉讼
合计	684,562.10	

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	45,906,147.23	52,031,633.47
1-2 年（含 2 年）	5,800,889.87	5,632,887.77
2-3 年（含 3 年）	4,347,121.85	2,034,776.50
3 年以上	2,784,681.44	1,066,210.09
合计	58,838,840.39	60,765,507.83

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
深圳市中安智控科技有限公司	1,551,645.74	已破产清算
CV Squared, Inc.	1,275,140.00	项目尚未验收
合计	2,826,785.74	——

## 24、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,669,613.39	501,567,099.38	483,731,207.05	58,505,505.72

二、离职后福利-设定提存计划	132,794.31	31,972,348.87	31,779,445.30	325,697.88
三、辞退福利		373,560.07	263,910.87	109,649.20
合计	40,802,407.70	533,913,008.32	515,774,563.22	58,940,852.80

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	38,524,561.14	470,979,360.95	452,775,321.24	56,728,600.85
2、职工福利费	69,355.84	7,787,463.41	7,701,162.83	155,656.42
3、社会保险费	713,586.90	16,565,224.26	16,934,355.63	344,455.53
其中：医疗保险费	710,038.89	15,174,133.38	15,575,939.73	308,232.54
工伤保险费	3,548.01	534,319.07	535,978.20	1,888.88
生育保险费		856,771.81	822,437.70	34,334.11
4、住房公积金	49,866.85	5,751,465.84	5,720,900.84	80,431.85
5、工会经费和职工教育经费	1,312,242.66	439,091.09	554,972.68	1,196,361.07
6、其他短期薪酬		44,493.83	44,493.83	
合计	40,669,613.39	501,567,099.38	483,731,207.05	58,505,505.72

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	130,548.96	31,162,025.55	30,970,386.15	322,188.36
2、失业保险费	2,245.35	810,323.32	809,059.15	3,509.52
合计	132,794.31	31,972,348.87	31,779,445.30	325,697.88

**25、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,423,184.92	7,315,063.41
企业所得税	12,861,731.77	11,932,330.13
个人所得税	1,582,183.19	1,673,668.44
城市维护建设税	423,601.95	435,166.28
土地使用税	8,200.43	9,032.33
房产税	499,264.69	490,861.17
教育费附加	449,094.47	433,283.70
印花税	195,980.34	100,688.94
其他	178,563.28	182,282.96
合计	22,621,805.04	22,572,377.36

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	31,429,478.43	30,375,420.91
合计	31,429,478.43	30,375,420.91

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
员工报销款	6,747,819.07	5,745,154.97
待结算款项	9,597,128.66	9,256,722.02
代扣代缴社保公积金	66,013.83	137,638.62
往来款	3,561,040.08	5,087,272.26
代收代付款	208,657.13	1,875,440.89
押金保证金	3,321,927.78	1,570,370.39
其他	7,926,891.88	6,702,821.76
合计	31,429,478.43	30,375,420.91

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市慧江实业集团有限公司	1,800,000.00	未到期
合计	1,800,000.00	

## 27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款	54,873.94	208,232.85
一年内到期的租赁负债	23,663,351.45	21,368,995.29
合计	23,718,225.39	21,577,228.14

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付销售返利	19,110,934.94	32,705,608.65
待转销项税	2,062,685.85	2,433,399.16
合计	21,173,620.79	35,139,007.81

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	141,757.54	226,216.85
合计	141,757.54	226,216.85

长期借款分类的说明：

公司之子公司 ZK INTELLIGENT SOLUTIONS (PTY) 于 2022 年 6 月 14 日与 NEDBANK，签订编号为 1951/000009/06 的借款协议，协议约定借款金额为人民币 174,882.77 元（折合南非兰特 425,175.00），借款期限为 2022 年 6 月 14 日至 2026 年 7 月 1 日。截至 2022 年 12 月 31 日贷款余额 162,002.06 元，利息余额 34,629.42 元，其中 54,873.94 元将于一年内到期偿还。

其他说明，包括利率区间：

## 30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	59,266,343.29	48,433,132.36
未确认的融资费用	-7,346,274.40	-4,385,495.75
减：1 年内到期的租赁负债	-23,663,351.45	-21,368,995.29
合计	28,256,717.44	22,678,641.32

## 31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	600,000.00	80,046.11	2022 年 12 月 31 日未决诉讼形成原因主要系根据公司与深圳市中控实业发展有限公司侵害商标权纠纷（2021）粤 03 民初 5383 号民事判决书判决结果补提预计负债。
合计	600,000.00	80,046.11	

### 32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	688,138.70	1,508,449.00	156,885.21	2,039,702.49	财政拨款
合计	688,138.70	1,508,449.00	156,885.21	2,039,702.49	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
东莞市经济和信息化局“机器换人”项目	255,930.49			58,999.06			196,931.43	与资产相关
东莞市工业和信息化局自动化项目	373,244.98			60,596.78			312,648.20	与资产相关
东莞市工业和信息化局两化融合应用项目	58,963.23			25,330.17			33,633.06	与资产相关
展厅装修补贴		550,000.00		2,676.40			547,323.60	与资产相关
入驻装修补贴		958,449.00		9,282.80			949,166.20	与资产相关
合计	688,138.70	1,508,449.00		156,885.21			2,039,702.49	与资产相关

### 33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	111,369,038.00	37,123,013.00				37,123,013.00	148,492,051.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2022]926号”文《关于同意熵基科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》的核准，公司向公众公开发行人民币普通股股票（A股）37,123,013股，每股面值1元，发行价为每股人民币43.32元，募集资金总额为1,608,168,923.06元。另扣除保荐费及承销费、律师用、审计及验资费用、信息披露费用等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用150,870,545.46元（不含税）后，公司本次募集资金净额1,457,298,377.70元，其中：计入实收股本37,123,013.00元，计入资本公积（股本溢价）1,420,175,364.70元。上述募集资金到位情况业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天职业字（2022）38654号）。

### 34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	568,049,963.23	1,571,045,910.16	150,870,545.46	1,988,225,327.93
其他资本公积	68,313,695.17	4,633,889.18		72,947,584.35
合计	636,363,658.40	1,575,679,799.34	150,870,545.46	2,061,172,912.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价增加系本期IPO新股发行导致资本公积增加；本期股本溢价减少系扣除IPO相关的发行费用导致资本公积的减少。

本期其他资本公积增加系第二类限制性股票确认股份支付导致资本公积的增加。

### 35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	25,505,560.02	32,584,542.52				30,760,782.67	1,823,759.85	5,255,222.65
外币财务报表折算差额	25,505,560.02	32,584,542.52				30,760,782.67	1,823,759.85	5,255,222.65
其他综合收益合计	25,505,560.02	32,584,542.52				30,760,782.67	1,823,759.85	5,255,222.65

### 36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,581,853.37	11,393,232.40		53,975,085.77

合计	42,581,853.37	11,393,232.40	53,975,085.77
----	---------------	---------------	---------------

### 37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	607,725,356.63	447,556,294.45
调整后期初未分配利润	607,725,356.63	447,556,294.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	192,239,793.75	170,923,050.93
减：提取法定盈余公积	11,393,232.40	10,753,988.75
期末未分配利润	788,571,917.98	607,725,356.63

调整期初未分配利润明细：

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

### 38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,913,553,132.72	1,065,639,119.43	1,951,290,724.92	1,148,296,169.29
其他业务	5,006,059.04		3,995,791.18	
合计	1,918,559,191.76	1,065,639,119.43	1,955,286,516.10	1,148,296,169.29

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	营业收入	合计
商品类型				
其中：				
智慧办公产品			328,800,143.52	328,800,143.52
智慧出入口管理产品			1,396,715,150.30	1,396,715,150.30
智慧身份核验产品			188,037,838.90	188,037,838.90
其他			5,006,059.04	5,006,059.04
按经营地区分类				
其中：				
境内销售			719,564,575.31	719,564,575.31
境外销售			1,198,994,616.45	1,198,994,616.45
市场或客户类型				
其中：				
经销			1,284,940,494.64	1,284,940,494.64



直销			628,612,638.08	628,612,638.08
其他			5,006,059.04	5,006,059.04
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明：

无

### 39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,193,940.53	3,383,157.54
教育费附加	2,128,701.68	1,956,762.90
房产税	2,846,813.65	1,566,506.09
土地使用税	106,384.86	108,048.67
印花税	964,342.89	940,091.39
地方教育费附加	1,415,907.22	1,304,508.66
境外公司其他税费	8,365,735.32	7,509,738.46
其他	24,738.72	31,782.91
合计	19,046,564.87	16,800,596.62

### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	236,617,683.30	194,610,846.15
折旧摊销费	5,743,382.82	3,492,917.33
展览会议费	6,391,411.66	3,398,732.98

运输费	1,662,004.78	1,653,675.58
维修检测费	5,077,448.63	6,636,988.78
销售服务费	14,982,316.55	12,832,511.75
租赁费	4,453,303.67	4,857,031.69
业务招待费	2,225,867.93	1,992,927.21
差旅费	18,980,805.21	14,916,482.30
办公费	6,169,710.05	6,236,012.31
保险费	5,209,135.96	3,871,638.11
中介费	8,428,564.29	8,870,534.28
广告费	15,590,300.37	13,921,207.61
使用权资产摊销	13,459,130.31	12,698,179.62
股份支付	1,633,697.55	
其他	14,639,418.09	12,361,883.06
合计	361,264,181.17	302,351,568.76

#### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,013,706.43	54,831,816.71
税金	1,454,391.49	1,172,886.70
办公费	3,796,088.25	3,505,538.58
折旧及摊销	9,165,472.53	8,269,451.83
业务招待费	1,656,274.22	2,214,183.13
修理费	521,617.42	654,048.11
差旅费	1,681,329.66	843,083.56
房租水电费	3,913,363.05	3,069,751.75
汽车费用	1,648,594.21	1,442,524.43
低值易耗品	198,337.81	376,801.10
中介费	7,357,020.27	5,845,165.39
通讯费	1,496,049.38	1,315,016.65
使用权资产摊销	8,134,347.68	6,739,269.06
股份支付	763,691.57	
其他	8,948,648.35	13,731,795.16
合计	106,748,932.32	104,011,332.16

#### 42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	150,553,917.43	150,649,675.80
折旧及摊销费	4,252,503.03	3,837,155.42
办公费	584,001.49	571,714.10
差旅费	2,717,699.76	3,940,478.27
业务招待费	32,132.91	183,374.15
租赁水电费	949,867.41	609,751.52
研发材料费	8,240,298.32	15,539,180.87
软件及技术服务费	8,945,903.92	9,504,194.04
测试认证费	1,817,748.28	2,720,152.57
使用权资产摊销	2,477,285.95	1,626,980.49
股份支付	1,288,530.21	
其他	6,123,958.71	7,604,037.12
合计	187,983,847.42	196,786,694.35

**43、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,101,947.12	3,011,838.38
减：利息收入	28,810,088.84	5,483,270.16
汇兑损失（收益）	-16,566,918.67	15,964,218.14
手续费支出	1,346,372.88	1,312,205.70
其他	-147.45	-46,375.25
合计	-40,928,834.96	14,758,616.81

**44、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	17,703,715.35	21,593,745.63
其他与日常活动相关的项目	145,303.33	142,629.86
其中：个税手续费返还	145,303.33	142,629.86
合计	17,849,018.68	21,736,375.49

**45、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,660,914.13	2,603,284.16
处置长期股权投资产生的投资收益		3,959.39
理财产品取得的投资收益	1,398,296.69	7,673,287.91
远期结售汇合约	-6,488,400.00	1,617,192.50
合计	-2,429,189.18	11,897,723.96

**46、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-701,013.10	881,961.80
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-802,315.17	802,315.17
合计	-701,013.10	881,961.80

**47、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,099,803.64	-615,398.83
债权投资减值损失	0.00	0.00
其他债权投资减值损失	0.00	0.00
长期应收款坏账损失	0.00	0.00
应收账款坏账损失	-9,854,307.18	-5,682,745.74

合计	-10,954,110.82	-6,298,144.57
----	----------------	---------------

#### 48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,322,267.18	-4,030,831.29
二、合同资产减值损失	27,512.26	-20,969.79
合计	-6,294,754.92	-4,051,801.08

#### 49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益-固定资产	6,255.32	84,180.07
非流动资产处置收益-使用权资产	81,878.03	32,446.32
合计：	88,133.35	116,626.39

#### 50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废、毁损利得	850.14	619.10	850.14
无需支付的款项		249,949.12	
罚款收入	1,100.00	900.00	1,100.00
其他	857,569.35	969,049.37	857,569.35
合计	859,519.49	1,220,517.59	859,519.49

#### 51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	229,024.07	279,804.10	229,024.07
非流动资产报废损失	442,894.77	317,545.79	442,894.77
非常损失	2,234,814.59	1,257,460.12	2,234,814.59
盘亏损失	33.77	1,927.02	33.77
罚款支出	42,440.26	25,885.76	42,440.26
其他	1,185,704.29	350,705.24	1,185,704.29
合计	4,134,911.75	2,233,328.03	4,134,911.75

#### 52、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,540,609.91	20,792,527.89
递延所得税费用	-8,504,898.14	-11,821,048.99
合计	9,035,711.77	8,971,478.90

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	213,088,073.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,963,210.99
子公司适用不同税率的影响	2,116,773.01
调整以前期间所得税的影响	-2,179,909.50
非应税收入的影响	-4,056,701.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,725,241.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,797,672.48
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	4,892,770.89
加计扣除的技术开发费用	-22,460,014.39
加计扣除的高新技术企业购置设备、器具	-799,768.00
加计扣除的安置残疾人员所支付的工资	-41,918.54
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-166,273.73
其他	-160,025.89
所得税费用	9,035,711.77

## 53、其他综合收益

详见附注 35、其他综合收益。

## 54、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	23,512,457.10	5,483,270.16
收到的政府补助	14,002,267.31	12,128,393.81
往来款	11,104,272.06	22,854,404.64
受限保函保证金、在途资金等受限资金	27,155,933.36	17,968,601.54
其他	748,702.48	1,381,530.88
合计	76,523,632.31	59,816,201.03

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用款	167,491,966.00	169,155,212.29

往来款	30,365,380.88	16,935,804.29
受限保函保证金、在途资金等受限资金	1,870,861.48	5,790,560.99
其他	2,239,832.81	9,568,710.60
合计	201,968,041.17	201,450,288.17

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司差额	0.00	322.13
远期结售汇投资损失	6,488,400.00	0.00
合计	6,488,400.00	322.13

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财政贷款贴息	0.00	162,700.00
合计	0.00	162,700.00

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债付款额	29,105,104.03	27,152,605.21
IPO 发行费用	24,960,127.54	0.00
合计	54,065,231.57	27,152,605.21

## 55、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	204,052,361.49	186,579,990.76
加：资产减值准备	17,248,865.74	10,349,945.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,015,873.26	21,364,725.94
使用权资产折旧	27,141,695.03	25,199,873.34

无形资产摊销	2,074,371.52	1,834,393.62
长期待摊费用摊销	2,671,892.05	2,529,713.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-88,133.35	-116,626.39
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	442,044.63	318,813.11
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	701,013.10	-881,961.80
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,587,290.64	6,689,680.89
投资损失（收益以“－”号填列）	6,223,097.99	-11,897,723.96
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-8,912,373.67	-11,464,076.34
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	407,475.53	-356,972.64
存货的减少（增加以“－”号填列）	73,754,064.85	-96,376,676.86
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-71,663,669.41	-99,446,346.72
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-157,595,144.12	64,820,859.90
其他	4,633,889.18	-1,027,170.62
经营活动产生的现金流量净额	124,520,033.18	98,120,441.87
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,077,608,258.10	516,288,425.76
减：现金的期初余额	516,288,425.76	622,905,742.93
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	561,319,832.34	-106,617,317.17

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：	
	0.00

其中：	
	0.00

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	
	0.00
其中：	
	0.00
其中：	
	0.00

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,077,608,258.10	516,288,425.76
其中：库存现金	2,646,715.85	2,185,396.69
可随时用于支付的银行存款	1,072,431,575.41	512,309,497.13
可随时用于支付的其他货币资金	2,529,966.84	1,793,531.94
三、期末现金及现金等价物余额	1,077,608,258.10	516,288,425.76

**56、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**57、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	31,118,488.94	票据保证金 30,551,118.11 元，在途资金 557,108.80 元，冻结诉讼款项 18.71 元，电商平台店铺受限资金 8,000.00 元，向客户提供银行担保，对短期定期存款设立质押权 2,243.32 元；
应收票据	0.00	
存货	0.00	
固定资产	159,995,332.53	详见其他说明
无形资产	44,838,016.80	详见其他说明
在建工程-房屋建筑物	51,431,203.33	
债权投资	67,092.75	向客户提供银行担保，对长期定期存款设立质押权
合计	287,450,134.35	



其他说明：

房屋建筑物、土地使用权受限情况如下：

2019 年 12 月 16 日，公司之子公司熵基科技（广东）有限公司与东莞银行股份有限公司东莞分行签订了编号为东银（3100）2019 年固贷字第 013346 号的《固定资产借款合同》、编号为东银（3100）2019 年最高抵字第 024957 号的最高额抵押合同，约定贷款金额 20,600.00 万元人民币，借款期限为 2019 年 12 月 16 日至 2029 年 12 月 15 日，以编号粤（2018）东莞不动产权第 0259880 号的土地作为抵押物，同时公司与东莞银行股份有限公司东莞分行签订了编号为东银（3100）2019 年最高保字第 024956 号，公司最高担保金额 25,000.00 万元人民币，鉴于公司的抵押物土地面积发生变更，且抵押物已办妥新的不动产权证书，2020 年 10 月 19 日，公司之子公司熵基科技（广东）有限公司与东莞银行股份有限公司东莞分行签订了编号为 20201013001 号补充协议，协议约定将抵押物变更为粤（2020）东莞不动产权第 0248681 号土地。

## 58、外币货币性项目

### （1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			413,539,362.75
其中：美元	50,032,098.82	6.9646	348,453,555.49
欧元	2,520,314.03	7.4229	18,708,039.01
港币	1,807,157.22	0.8933	1,614,279.32
英镑	125,560.03	8.3941	1,053,963.43
马来西亚林吉特	1,190,317.13	1.5772	1,877,323.76
印度卢比	52,633,205.24	0.0841	4,427,859.70
哥伦比亚比索	522,900,013.27	0.0014	750,756.71
墨西哥比索	5,425,823.11	0.3577	1,940,705.03
秘鲁索尔	22,155.55	1.8388	40,740.47
土耳其里拉	1,805,666.43	0.3723	672,258.60
南非兰特	15,720,818.57	0.4113	6,466,279.44
泰铢	13,603,795.48	0.2014	2,740,104.24
迪拜迪拉姆	8,339,470.57	1.8966	15,816,619.07
印尼卢比	932,327,503.96	0.0004	414,697.67
智利比索	291,771,447.00	0.0081	2,372,529.39
阿根廷比索	1,740,312.63	0.0394	68,559.20
俄罗斯卢布	7,160,070.92	0.0942	674,250.74
乌拉圭比索	1,789.00	0.1743	311.76
科郎	8,265.00	0.0118	97.45
格查尔	11.15	0.887	9.89
韩元	374,516,759.00	0.0055	2,068,467.68
巴西里亚	695,288.55	1.3174	915,994.82
新加坡元	275,605.21	5.1831	1,428,489.36
肯尼亚先令	1,107,355.30	0.0564	62,498.27
巴拉圭瓜拉尼	436,700.00	0.0009	414.86

尼日利亚奈拉	25,589,486.41	0.0156	398,187.00
越南盾	87,032,547.00	0.0003	25,662.44
澳元	211.15	4.7138	995.32
日元	10,410,906.00	0.0524	545,094.22
多米尼亚比索	323.00	0.1243	40.15
阿尔及利亚第纳尔	11,400.00	0.0507	578.26
应收账款			375,632,825.84
其中：美元	46,172,805.04	6.9646	321,575,117.98
欧元	1,858,573.66	7.4229	13,796,006.42
港币			
马来西亚林吉特	592,914.12	1.5772	935,122.03
印度卢比	77,936,632.09	0.0841	6,556,554.38
哥伦比亚比索	481,245,767.64	0.0014	690,951.39
墨西哥比索	27,364,180.73	0.3577	9,787,603.09
秘鲁索尔	858,981.68	1.8388	1,579,528.40
土耳其里拉	2,208,272.77	0.3723	822,150.94
巴西里亚	1,702,367.73	1.3174	2,242,752.35
南非兰特	9,021,926.69	0.4113	3,710,894.49
泰铢	15,245,263.67	0.2014	3,070,732.10
智利比索	357,425,945.00	0.0081	2,906,396.66
阿根廷比索	474,102.82	0.0394	18,677.17
韩元	862,384,222.00	0.0055	4,762,974.83
尼日利亚奈拉	170,907,038.63	0.0156	2,659,410.97
新加坡元	90,380.93	5.1831	468,453.40
日元	937,559.00	0.0524	49,088.71
越南盾	1,392,300.00	0.0003	410.53
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			13,876,986.21
其中：美元	949,707.24	6.9646	6,614,331.04
欧元	106,271.17	7.4229	788,840.27
马来西亚林吉特	55,460.00	1.5772	87,469.44
印度卢比	14,150,716.90	0.0841	1,190,453.61
哥伦比亚比索	21,663,923.38	0.0014	31,104.10
墨西哥比索	3,714,195.77	0.3577	1,328,491.23
秘鲁索尔	155,200.40	1.8388	285,388.44
土耳其里拉	58,854.25	0.3723	21,911.73
巴西里亚	342,486.71	1.3174	451,202.67

南非兰特	114,543.69	0.4113	47,114.05
泰铢	4,777,159.70	0.2014	962,225.25
印尼卢比	30,000,000.00	0.0004	13,343.95
智利比索	19,022,429.00	0.0081	154,680.22
阿根廷比索	1,269,152.43	0.0394	49,997.96
俄罗斯卢布	938,400.00	0.0942	88,367.41
韩元	75,940,000.00	0.0055	419,418.98
尼日利亚奈拉	34,990,211.11	0.0156	544,467.64
新加坡元	62,033.78	5.1831	321,527.29
日元	7,142,585.00	0.0524	373,971.47
肯尼亚先令	415,000.00	0.0564	23,422.28
巴基斯坦卢比	651,868.02	0.0307	20,026.47
越南盾	200,877,220.00	0.0003	59,230.71
应付账款			7,287,559.14
其中：美元	356,094.21	6.9646	2,480,053.73
欧元	221.96	7.4229	1,647.59
马来西亚林吉特	11,207.99	1.5772	17,676.82
印度卢比	6,666,664.06	0.0841	560,844.68
墨西哥比索	4,453,901.67	0.3577	1,593,068.77
秘鲁索尔	22,080.35	1.8388	40,602.19
土耳其里拉	332.27	0.3723	123.71
巴西里亚	260,276.18	1.3174	342,895.96
南非兰特	13,742.50	0.4113	5,652.56
泰铢	10,100,360.60	0.2014	2,034,435.23
智利比索	11,457,932.00	0.0081	93,169.78
俄罗斯卢布	28,985.82	0.0942	2,729.54
尼日利亚奈拉	5,491,526.46	0.0156	85,451.28
肯尼亚先令	517,500.00	0.0564	29,207.30
其他应付款			6,689,793.07
其中：美元	421,553.78	6.9646	2,935,953.46
欧元	158,180.74	7.4229	1,174,159.81
马来西亚林吉特	36,411.00	1.5772	57,426.07
印度卢比	1,119,278.07	0.0841	94,161.21
哥伦比亚比索	5,026,792.00	0.0014	7,217.25
墨西哥比索	990,205.33	0.3577	354,176.02
秘鲁索尔	14,163.06	1.8388	26,043.59
土耳其里拉	27,012.42	0.3723	10,056.86
巴西里亚	156,486.94	1.3174	206,160.78
南非兰特	2,457,290.69	0.4113	1,010,731.61
泰铢	1,610,747.23	0.2014	324,439.99
智利比索	30,576.00	0.0081	248.63
阿根廷比索	1,427,021.68	0.0394	56,217.18

韩元	13,293,043.00	0.0055	73,417.89
尼日利亚奈拉	3,399,777.93	0.0156	52,902.48
新加坡元	8,839.79	5.1831	45,817.52
日元	4,966,343.00	0.0524	260,027.79
越南盾	2,153,320.00	0.0003	634.93

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

适用 不适用

子公司	注册经营地	记账本位币	采用记账本位币的依据
ZKTECO CO., LIMITED	香港	美元	销售、采购主要采用美元计价
Armatura Tech Co., Ltd.	泰国	泰铢	经营地使用的货币
ZKTECO SECURITY L.L.C	迪拜	美元	销售、采购主要采用美元计价
ZKTECO EUROPE SL	西班牙	欧元	经营地使用的货币
ZK TECHNOLOGY LLC	美国	美元	经营地使用的货币
ZKTECO USA LLC	美国	美元	经营地使用的货币
ZKTECO BIOMETRICS INDIA PRIVATE LIMITED	印度	印度卢比	经营地使用的货币
ZKTECO PANAMA, S.A.	巴拿马	美元	销售、采购主要采用美元计价
ZKTECO LATAM, S.A DE C.V.	墨西哥	墨西哥比索	经营地使用的货币
ZK INTELLIGENT SOLUTIONS (PTY) LTD	南非	南非兰特	经营地使用的货币
NGTECO CO., LIMITED	香港	美元	销售、采购主要采用美元计价

## 59、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	5,143,783.97	其他收益	5,143,783.97
东莞市经济和信息化局“机器换人”资金	563,900.00	递延收益/其他收益	58,999.06
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会入驻装修补贴	958,449.00	递延收益/其他收益	9,282.80
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会展厅装修补贴	550,000.00	递延收益/其他收益	2,676.40
稳岗补贴	337,478.73	其他收益	337,478.73
东莞市经济和信息化局自动化项目补助	512,000.00	递延收益/其他收益	60,596.78
东莞市经济和信息化局产业扶持和转型升级专项资金（两化融合应用）	301,320.00	递延收益/其他收益	25,330.17
增值税加计扣除 10%	20,596.19	其他收益	20,596.19
就业增值税减免	41,600.00	其他收益	41,600.00
高企认定奖励款	50,000.00	其他收益	50,000.00
东莞市樟木头镇经济发展局-代发奖励宣传补助及电子消费券核销	50,000.00	其他收益	50,000.00
东莞市科学技术局 2022 年创新型企业研发投入补助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00

东莞市企业职业技能等级认定奖补	50,000.00	其他收益	50,000.00
一次性扩岗补助	109,500.00	其他收益	109,500.00
第二十三届中国专利奖嘉奖和第九届广东专利奖励（中国专利优秀奖）	500,000.00	其他收益	500,000.00
东莞市财政国库支付中心 2022 年东莞市“倍增计划”服务包奖励	663,500.00	其他收益	663,500.00
东莞市市场监督管理局资助资金	489,906.38	其他收益	489,906.38
福建省专利奖奖金（国家专利奖部分）	200,000.00	其他收益	200,000.00
企业研发费用补贴	760,800.00	其他收益	760,800.00
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会发展奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会鼓励企业申报专利补贴	70,000.00	其他收益	70,000.00
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会加大研发投入扶持资金	1,727,200.00	其他收益	1,727,200.00
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会两区的贡献奖励	740,317.00	其他收益	740,317.00
厦门市市场监督管理局中国专利奖配套费用	100,000.00	其他收益	100,000.00
新加坡就业支持计划	258,163.62	其他收益	258,163.62
社保局一次性留工培训补助	1,202,550.00	其他收益	1,202,550.00
2022 年保就业计划	163,331.30	其他收益	163,331.30
政府补助金	97,648.46	其他收益	97,648.46
软件和新兴数字产业政策资金	177,800.00	其他收益	177,800.00
东莞市市场监督管理局第八届广东专利奖市资金配套奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
东莞市商务局 2022 年省促进经济高质量发展专项资金	955,805.29	其他收益	955,805.29
东莞市商务局 2022 年东莞市促进开放型经济高质量发展专项资金	1,977,600.00	其他收益	1,977,600.00
深圳市 2020 年第二批高新技术企业认定扶持项目资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
小规模企业增值税减免	1,043.10	其他收益	1,043.10
毕业生社保补贴	14,048.70	其他收益	14,048.70
政府鼓励企业招工	7,500.00	其他收益	7,500.00
社保局以工代训补贴	15,540.00	其他收益	15,540.00
其他	221,117.40	其他收益	221,117.40
合计	20,432,499.14		17,703,715.35

## （2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 60、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

序号	公司名称	成立时间	注册资本	持股比例	变更原因
1	ZKTECO VIETNAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED	2022年1月21日	4,550,000,000.00 越南盾	100.00%	2022年1月21日新设
2	ZKTECO ROMANIA S.R.L	2022年9月8日	250.00lei	100.00%	2022年9月8日新设

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
1.厦门熵基生物识别信息技术有限公司	厦门	厦门	软件开发	100.00%		收购
2.深圳市熵基科技生物识别技术有限公司	深圳	深圳	商品销售	100.00%		收购
2.1.ZK INVESTMENTS INC.	美国	美国	投资		100.00%	设立
2.1.1.ZK TECHNOLOGY LLC	美国	美国	商品销售		76.92%	设立
3.熵基销售有限公司	东莞	东莞	商品销售	100.00%		设立
4.杭州熵基瀚联电子商务有限公司	杭州	杭州	电子商务	100.00%		设立
5.深圳市中施科技有限公司	深圳	深圳	软件开发	51.00%		设立
6.大连熵基科技有限公司	大连	大连	软件开发及销售	100.00%		设立
7.厦门熵基科技有限公司	厦门	厦门	软件开发及销售	100.00%		设立
7.1.熵基华运（厦门）集成电路有限公司	厦门	厦门	软件开发		51.00%	设立
7.2.厦门熵基云谷设计开发有限公司	厦门	厦门	软件开发		100.00%	设立
7.3.ZKTECO VIETNAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED	越南	越南	商品销售		100.00%	设立
8.熵基科技（广东）有限	东莞	东莞	商品生产销售	100.00%		设立

公司						
9.西安熵基科技有限公司	西安	西安	商品销售	100.00%		收购
10.深圳中江智慧科技有限公司	深圳	深圳	项目施工及销售	51.00%		设立
11.熵基科技（香港）有限公司	中国香港	中国香港	商品销售	100.00%		设立
11.1.ZKTECO TURKEY ELEKTRONIK SANAYI VE TICARET LIMITED SIRKETI.	土耳其	土耳其	商品销售		75.99%	设立
11.2.ZKTECO LATAM, S.A. DE C.V.	墨西哥	墨西哥	销售服务		100.00%	设立
11.3.ZK SOFTWARE DE MEXICO, S.A. DE C.V.	墨西哥	墨西哥	研发服务		51.00%	增资入股
11.4.ZKTECO COLOMBIA SAS	哥伦比亚	哥伦比亚	销售服务		100.00%	设立
11.5.ZKTECO (M) SDN. BHD.	马来西亚	马来西亚	商品销售		51.00%	收购
11.6.ZKTECO BIOMETRICS INDIA PRIVATE LIMITED	印度	印度	商品销售		99.15%	增资入股
11.7.ZKTECO EUROPE SL	西班牙	西班牙	商品销售		51.00%	收购
11.7.1.ZKTECO IRELAND LIMITED	爱尔兰	爱尔兰	销售服务		51.00%	设立
11.7.2.ZKTeco Deutschland GmbH	德国	德国	商品销售		51.00%	设立
11.7.3.ZKTECO ITALIA S.R.L.	意大利	意大利	商品销售		40.80%	设立
11.7.4.ZKTECO UK LTD	英国	英国	商品销售		51.00%	设立
11.8.ZKTECO PERU SOCIEDAD ANONIMA CERRADA	秘鲁	秘鲁	销售服务		100.00%	收购
11.9.ZKTECO THAI CO., LTD.	泰国	泰国	商品销售		99.80%	收购
11.10.ZKTeco Chile SpA	智利	智利	销售服务		100.00%	设立
11.10.1.SOLUCIONES INTEGRALES Y SISTEMAS SpA	智利	智利	销售服务		100.00%	设立
11.11.ZKTECO SECURITY L.L.C	迪拜	迪拜	商品销售		100.00%	收购
11.12.ZKTECO ARGENTINA S.A.	阿根廷	阿根廷	商品销售		60.00%	收购
11.13.Limited Liability Company "ZKTeco biometrics and security"	俄罗斯	俄罗斯	商品销售		100.00%	设立
11.14.ZKTECO Investment Inc.	美国	美国	投资		100.00%	设立
11.14.1.ZKTECO USA LLC	美国	美国	商品销售		80.00%	设立
11.14.2.Armatura Co., Ltd.	韩国	韩国	商品销售		100.00%	收购
11.14.3.ZKTeco Japan Co., Ltd.	日本	日本	商品销售		100.00%	设立
11.14.4.ARMATURA LLC.	美国	美国	商品销售		100.00%	设立
11.15.PT. ZKTECO BIOMETRICS INDONESIA	印度尼西亚	印度尼西亚	商品销售		95.00%	设立
11.16.ZK INVESTIMENTOS DO	巴西	巴西	投资		99.68%	收购

BRASIL LTDA.						
11.16.1.ZKTECO DO BRASIL S.A. (原名 BIOMETRUS INDUSTRIA ELETRO-ELETRONICA S.A.)	巴西	巴西	商品销售		74.76%	收购
11.17.ZKTeco Latam R&D S.A.	阿根廷	阿根廷	商品销售		99.20%	设立
11.18.NGTECO CO., LIMITED	中国香港	中国香港	商品销售		100.00%	设立
11.19.ZKTECO BIOMETRIC LIMITED	尼日利亚	尼日利亚	商品销售		60.00%	设立
11.20.ZKTECO PANAMA, S.A.	巴拿马	巴拿马	商品销售		99.86%	设立
11.21.ZK INTELLIGENT SOLUTIONS (PTY) LTD	南非	南非	商品销售		100.00%	设立
11.22.ZKTECO BIOMETRICS KENYA LIMITED	肯尼亚	肯尼亚	商品销售		100.00%	设立
11.23.ZKTECO ROMANIA S.R.L	罗马尼亚	罗马尼亚	商品销售		100.00%	设立
12.熵基科技(湖北)有限公司	武汉	武汉	商品销售	100.00%		设立
13.武汉熵基感知科技有限公司	武汉	武汉	商品销售		51.00%	设立
14.ZKTECO SG INVESTMENT PTE. LTD.	新加坡	新加坡	商品销售	100.00%		设立
14.1.ZKTECO SINGAPORE PTE. LTD.	新加坡	新加坡	商品销售		100.00%	设立
14.2.Armatura Tech Co., Ltd.	泰国	泰国	商品生产销售		99.99%	收购

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
ZK TECHNOLOGY LLC	23.08%	12,266,571.14	6,003,135.00	12,377,983.42
ZKTECO USA LLC	20.00%	1,186,500.96	602,981.56	5,091,906.81

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
ZK TECH NOLOGY LLC	71,976,229.04	1,110,736.14	73,086,965.18	28,686,703.92	475,387.16	29,162,091.08	38,480,227.87	1,626,274.66	40,106,502.53	18,769,618.77	1,082,596.98	19,852,215.75
ZKTECO	40,257,368.6	1,147,107.78	41,404,476.4	15,808,239.1	272,710.13	16,080,949.3	39,495,462.4	260,280.75	39,755,743.1	19,234,764.2		19,234,764.2



USA LLC	6	4	9	2	0	5	8	8
---------	---	---	---	---	---	---	---	---

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
ZK TECHNOLOGY LLC	105,152,101.01	40,799,217.21	43,681,037.32	45,981,089.51	101,111,258.64	44,047,329.83	43,429,815.32	43,764,684.00
ZKTECO USA LLC	82,261,486.98	5,833,234.64	7,950,859.05	2,703,493.03	78,571,421.53	7,604,017.23	7,055,601.26	3,522,273.33

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
信华信（西安）信息技术有限公司（原：西安华信智慧数字科技有限公司）	西安	西安	软件和信息技术服务业	19.89%		长期股权投资

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	9,875,903.92	7,505,312.72
非流动资产	2,116,980.59	2,000,290.25
资产合计	11,992,884.51	9,505,602.97
流动负债	19,966,606.53	25,180,147.31
非流动负债	337,468.89	768,902.69
负债合计	20,304,075.42	25,949,050.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-8,311,190.91	-16,443,447.03
按持股比例计算的净资产份额	-1,652,796.67	-7,194,008.08
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的		

公允价值		
营业收入	15,177,322.02	9,291,271.13
净利润	-9,790,310.97	-15,264,718.40
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

### (3) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
信华信（西安）信息技术有限公司（原：西安华信智慧数字科技有限公司）	-7,194,008.08	-4,970,212.81	-12,164,220.89
ZKTECO SOLUTIONS INC.	-870,537.55	332,410.07	-538,127.48
PT. ZKTECO SECURITY INDONESIA	0.00	-14,844.38	-14,844.38

## 十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

### （一）信用风险

公司的信用风险主要来自货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收账款等。公司银行存款主要存放于信用评级较高的银行，公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收账款，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对债务人的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等，评估债务人的信用资质，并设置信用期限。信用风险集中按照客户、地理区域进行管理。由于公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的地理区域，因此公司内部不存在重大信用风险集中。公司承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。公司没有提供任何可能令公司承受信用风险的担保。

公司因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 3、应收账款”和“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 5、其他应收款”。

### （二）流动性风险

流动风险，是指公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的资金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来 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。

### （三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司借款的借款合同对借款利率均进行了明确约定，故公司金融负债不存在市场利率变动的重大风险。

#### 2.汇率风险

公司面临的外汇变动风险主要与公司的经营活动(当收支以不同于公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 58、外币货币性项目”。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		204,318,406.05		204,318,406.05
（1）债务工具投资		204,318,406.05		204,318,406.05
持续以公允价值计量的资产总额		204,318,406.05		204,318,406.05
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

公司将持有的银行理财产品划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值进行后续计量，期末以银行理财产品预计收益率测算预计收益，连同本金作为期末公允价值。

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

无

### 5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、其他应收款、短期借款、应付款项、其他应付款、租赁负债、一年内到期的非流动负债和长期借款。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳中控时代投资有限公司	深圳	投资	900 万人民币	30.30%	30.30%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是车全宏。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本章节九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注本章节九、在其他主体中的权益 2、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
ZKTECO SMART CITY (THAILAND) CO., LTD.	联营企业
PT. ZKTECO SECURITY INDONESIA	联营企业
ZKTECO SOLUTIONS INC.	联营企业
CV Squared, Inc.	联营企业
贵州中江智能科技有限公司	联营企业
信华信（西安）信息技术有限公司（原西安华信智慧数字科技有限公司）	联营企业
Silk ID Systems Inc.	合营企业

其他说明：

2022 年 10 月 17 日，信华信（西安）信息技术有限公司章程修正案约定，熵基科技股份有限公司的持股比例由 43.75% 减少至 19.8864%。

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳中控时代投资有限公司	公司股东
深圳精英和义投资企业（有限合伙）	公司股东
深圳精英士君投资企业（有限合伙）	公司股东
东莞礼信投资合伙企业（有限合伙）	公司股东
ZK TIMES CO., LIMITED	控股股东深圳中控时代投资有限公司 100.00% 持股（2023 年 3 月 3 日解散）
福建中控矿业有限公司	实际控制人车全宏担任该公司监事并持有 50.00% 股权，实际控制人车全宏的弟弟车全钟担任该公司董事长兼总经理并持有 50.00% 股权
北京中控山庄农业观光有限公司	实际控制人车全宏的弟弟车全钟担任经理、执行董事并持有 99.93% 股权
广州市艾己食品有限公司	独立董事卓淑燕持有 20.00% 股权、其弟弟持有 80.00% 股权且担任执行董事兼总经理的企业
马文涛	董事、副总经理
金海荣	董事、总经理
傅志谦	董事
卓淑燕	独立董事
董秀琴	独立董事
庞春霖	独立董事
江文娜	职工监事
吴新科	监事
刘佳佳	监事
王友武	财务总监
郭艳波	董事会秘书
李治农	副总经理
王海涛	控股股东中控时代的执行董事兼总经理
吴雄雄	控股股东中控时代的监事
穆文婷	副总经理
MANISH DINESH DALAL	子公司 ZKTECO USA LLC 的 10.00% 股权的股东
Lawrence John Reed	子公司 ZKTECO USA LLC 的 10.00% 股权的股东，子公司 Armatura Tech Co., Ltd. 的 0.01% 股东；同时持有精英礼信 2.74% 的出资份额，精英礼信持有公司 3.28% 的股份
深圳市慧江实业集团有限公司	子公司深圳中江的 49.00% 股权的股东
施伟特科技有限公司	子公司深圳中施的 49.00% 股权的股东
TVCENLINEA.COM SA DE CV	子公司 ZK SOFTWARE DE MEXICO, S.A. DE C.V. 的少数股东控制的企业
PSD SECURITY, S.L.（原 PROFESSIONAL SOFTWARE DEVELOPMENT, S.L.）	子公司 ZKTECO EUROPE SL 的少数股东 Fernando Ducay Real 控制的企业；Fernando Ducay Real 同时持有精英礼信 27.38% 的出资份额，精英礼信持有公司 3.28% 的股权
SECURITALY S.R.L	子公司 ZKTECO ITALIA S.R.L. 的少数股东控制的企业
BIO CARD TECNOLOGIA S.R.L	子公司 ZKTECO ARGENTINA S.A. 的少数股东控制的企业
SB-TELECOMS AND DEVICES LIMITED	子公司 ZKTECO BIOMETRIC LIMITED 的少数股东
自在众行养生文化（深圳）有限公司	独立董事卓淑燕持有 39.00% 股权、其配偶担任执行董事兼总经理并持有 61.00% 股权的企业
上海市广发（深圳）律师事务所	独立董事卓淑燕担任合伙人的企业
车联创新（北京）科技中心	独立董事庞春霖持有 85.00% 股权且担任经理、执行董事、法定代表人的企业

开放无人农场工程技术（江苏）有限公司	独立董事庞春霖持有 90.00% 股权担任执行董事、法定代表人的企业
全程无人化作业技术推广（江苏）有限公司	独立董事庞春霖持有 100.00% 股权担任执行董事、法定代表人的企业
博泰车联网科技（上海）股份有限公司	独立董事庞春霖担任董事的企业
宁波宇平时代创业投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人车全宏持有 97.50% 的份额
车全钟	实际控制人车全宏的弟弟
深圳清溢光电股份有限公司	独立董事庞春霖担任董事的企业

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
TVCENLINEA.COM SA DE CV	采购商品	3,188,128.36	1,000,000.00	是	1,822,895.42
SB-TELECOMS AND DEVICES LIMITED	采购商品	0.00	10,000.00	否	19,147.56
PSD SECURITY, S.L. (原 PROFESSIONAL SOFTWARE DEVELOPMENT, S.L.)	采购商品	2,338.21	0.00	是	0.00
ZKTECO SMART CITY (THAILAND) CO., LTD.	采购商品	56,390.11	150,000.00	否	147,953.71
Silk ID Systems Inc.	技术许可使用费	201,308.93	2,400,000.00	否	2,202,718.12
信华信（西安）信息技术有限公司	服务费	268,419.29	500,000.00	否	1,327,472.00
PT. ZKTECO SECURITY INDONESIA	市场推广费	426,544.55	0.00	是	0.00

注：公司预计的日常关联交易额度是双方可能签署合同上限金额，实际发生额是按照双方业务发展情况确定，导致实际发生额与预计金额存在一定差异。差异金额较小，未达董事会审议标准。公司 2022 年度日常关联交易是基于公司正常生产经营的需要所发生的，关联交易事项符合公平、公开和公正原则，实际发生数额与预计金额存在一定差异，主要系公司根据业务情况进行适当调整所致，不存在损害公司及股东权益的情形，不会影响公司独立性。

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
信华信（西安）信息技术有限公司	出售商品	0.00	62,690.26
PT. ZKTECO SECURITY INDONESIA	出售商品	1,444,138.35	4,970,897.74
ZKTECO SMART CITY (THAILAND) CO., LTD.	出售商品	1,755,587.44	1,431,378.13
TVCENLINEA.COM SA DE CV	出售商品	33,887,845.85	12,813,452.99

SECURITALY S.R.L	出售商品	1,283,988.28	1,159,346.23
PSD SECURITY, S.L. (原 PROFESSIONAL SOFTWARE DEVELOPMENT, S.L.)	出售商品	7,351,670.43	5,513,557.68
BIO CARD TECNOLOGIA S.R.L	出售商品	0.00	80,770.41
SB-TELECOMS AND DEVICES LIMITED	出售商品	0.00	484,403.22
ZKTECO SOLUTIONS INC.	出售商品	11,418,513.01	4,219,211.23

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

根据实质重于形式原则，只要报告期内被认定为关联方，上表对该关联方在报告期内发生的全部交易进行了披露。

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
PT. ZKTECO SECURITY INDONESIA	房屋及建筑物	178,667.91	250,535.64

注：PT. ZKTECO SECURITY INDONESIA 于 2020 年 3 月 1 日开始承租子公司 PT. ZKTECO BIOMETRICS INDONESIA 房屋建筑物，租赁期 2020 年 3 月 1 日至 2022 年 2 月 28 日，并于 2022 年 2 月 21 日续签合同，租赁期延长至 2024 年 2 月 29 日。

本公司作为承租方：

单位：元

出租方 名称	租赁资 产种类	简化处理的短期 租赁和低价值资 产租赁的租金费 用（如适用）		未纳入租赁负债 计量的可变租赁 付款额（如适 用）		支付的租金		承担的租赁负债 利息支出		增加的使用权资 产	
		本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额
车全钟	房屋及 建筑物	17,500. 00	95,372. 33	0.00	0.00	1,039,9 94.86	1,001,3 35.71	7,890.9 6	63,510. 93	2,676,0 66.19	2,281,3 64.64
信华信 （西 安）信 息技术 有限公 司	房屋及 建筑物	0.00	100,000 .00	0.00	0.00	109,000 .00	109,000 .00	10,310. 19	0.00	257,801 .80	0.00
合计		17,500. 00	195,372 .33	0.00	0.00	1,148,9 94.86	1,110,3 35.71	18,201. 15	63,510. 93	2,933,8 67.99	2,281,3 64.64

关联租赁情况说明

## (3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
ZKTECO SOLUTIONS INC.	348,230.00	2021 年 03 月 28 日	2023 年 03 月 27 日	公司之子公司熵基科技（香港）有限公司

				于 2021 年 3 月 29 日与 ZKTECO SOLUTIONS INC. 签订借款协议, 合同约定提供最高 240,000.00 美金的借款; 2021 年 3 月 31 日汇出借款金额为 50,000.00 美元, 当日汇率 6.5713, 折算成人民币金额为 328,565.00 元, 双方约定借款期限届满到期后 12 个月内偿还, 利率为 3.00%, 2022 年 12 月 31 日期末汇率 6.9646, 折算成人民币金额 348,230.00 元。
--	--	--	--	--

#### (4) 关键管理人员报酬

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,078,614.43	5,870,852.50

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位: 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	贵州中江智慧科技有限公司	334,800.21	334,800.21	334,800.21	334,800.21
应收账款	PT. ZKTECO SECURITY INDONESIA	4,038,062.35	287,436.39	6,103,850.23	362,333.77
应收账款	ZKTECO SOLUTIONS INC.	14,290,503.53	714,525.18	4,310,055.38	215,502.77
应收账款	TVCENLINEA.COM SA DE CV	18,800,631.46	940,031.57	8,840,826.27	442,041.31
应收账款	SECURITALY S.R.L	159,062.06	7,953.10	353,093.53	17,654.70
应收账款	ZKTECO SMART CITY (THAILAND) CO., LTD.	453,023.76	22,651.19	45,608.38	2,280.40
应收账款	PSD SECURITY, S.L. (原 PROFESSIONAL SOFTWARE DEVELOPMENT, S.L.)	2,833,385.37	141,669.27	1,947,048.56	97,352.48
应收账款	BIO CARD TECNOLOGIA S.R.L	0.00	0.00	213,455.89	21,345.59
其他应收款	贵州中江智慧科技有限	397,428.70	397,428.70	397,428.70	397,428.70



	公司				
其他应收款	ZKTECO SOLUTIONS INC.	366,547.87	36,132.41	325,990.43	16,299.54
其他应收款	刘佳佳	20,893.80	0.00		
预付款项	SB-TELECOMS AND DEVICES LIMITED	11,980.50	0.00	11,936.39	0.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	CV Squared, Inc.	1,275,140.00	1,275,140.00
合同负债	Silk ID Systems Inc.	52,496.86	38,926.65
合同负债	BIO CARD TECNOLOGIA S.R.L	0.00	9,136.38
合同负债	SB-TELECOMS AND DEVICES LIMITED	17,717.25	79,944.26
合同负债	ZKTECO SMART CITY (THAILAND) CO., LTD.	0.00	400,389.82
应付账款	Silk ID Systems Inc.	0.00	233,217.97
应付账款	SB-TELECOMS AND DEVICES LIMITED	12,612.61	0.00
应付账款	ZKTECO SMART CITY (THAILAND) CO., LTD.	1,379.34	0.00
应付账款	TVCENLINEA.COM SA DE CV	428,030.88	91,119.59
应付账款	信华信（西安）信息技术有限公司	268,420.07	0.00
其他应付款	深圳市慧江实业集团有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00
其他应付款	PT. ZKTECO SECURITY INDONESIA	295,856.20	0.00
其他应付款	吴新科	18,525.84	0.00

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	2,655,900.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明：

2022 年 9 月 29 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

2022 年 10 月 17 日，公司 2022 年第二次临时股东大会审议并通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。本激励计划拟向激励对象授予权益总计不超过 290 万股的限制性股票，其中首次授予 268.9972 万股，预留 21.0028 万股。本激励计划首次授予激励对象总人数 525 人，包括公司（包括分、子公司）任职

的董事、高级管理人员、中层管理人员和核心技术（业务）骨干（不包含独立董事和监事）。本激励计划限制性股票的授予价格为 18.70 元/股，首次授予限制性股票的授予日为 2022 年 11 月 16 日。

根据 2022 年第二次临时股东大会授权，公司于 2022 年 11 月 16 日召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》及《关于调整 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》，鉴于拟授予的激励对象中有 17 名激励对象因个人原因或离职自愿放弃参与激励计划，对本次激励计划的激励对象、授予数量进行了调整。经本次调整后，本次激励计划授予的激励对象由 525 人调整为 508 人，首次授予的限制性股票数量由 268.9972 万股调整为 265.59 万股。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	2022 年授予部分：根据 Black-Scholes 模型确定公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，公司根据最新可行权人数、业绩指标完成情况、个人考核情况等后续信息进行预计
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	4,633,889.18
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,633,889.18

其他说明：

2022 年 11 月 16 日召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司独立董事对该事项发表了独立意见，认为公司激励计划规定的授予条件已成就，确定的授予日符合相关规定，符合公司限制性股票激励计划规定的激励对象范围，其作为公司本次限制性股票激励计划激励对象的主体资格合法、有效。监事会对授予日授予的激励对象名单进行核实并发表了核查意见。

因此，首次授予限制性股票的授予日为 2022 年 11 月 16 日，授予限制性股票的公允价值根据 Black-Scholes 模型确定，第一期为 20.08 元/股，第二期为 20.61 元/股。

项目	每股公允价值	股份数	本次产生的股份支付的金额	摊销总月份	2022 年度摊销月份	2022 年度确认的进入资本公积金金额
2022 年 11 月 16 日	20.08	1,327,950.00	24,943,777.60	12	1.5	3,117,972.18
	20.61	1,327,950.00	24,254,672.40	24	1.5	1,515,917.00
合计		<u>2,655,900.00</u>	<u>49,198,450.00</u>	-	-	<u>4,633,889.18</u>

综上，公司总共应确认的股份支付金额为 49,198,450.00 元，计入 2022 年股份支付的金额为 4,633,889.18 元。

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无

#### 5、其他

无

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2022 年 12 月 31 日止，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1.熵基科技诉中安智控、刘云天、颜平进、张鹏、王根借款合同纠纷

公司于 2019 年 7 月 31 日向广东省东莞市第三人民法院以借款合同纠纷对中安智控、刘云天、颜平进、张鹏、王根提起诉讼，请求判决中安智控偿还借款 7,757,380.00 元，并支付利息 262,560.75 元（以年利率 8.70% 为标准自 2019 年 4 月 1 日起计算暂记至 2019 年 7 月 31 日止）；请求判决刘云天、颜平进、张鹏、王根对借款及利息承担连带付款责任；请求判决中安智控、刘云天、颜平进、张鹏、王根支付律师费 240,000.00 元，担保费 8,200.00 元及本案全部诉讼费。

起诉原因为 2017 年 12 月，中安智控向公司以经营发展为由借款 7,000,000.00 元，偿还期限为 2018 年 5 月 9 日，后中安智控无法归还上述借款，经协商后变更还款日为 2019 年 1 月 10 日。2018 年 10 月，中安智控因流动资金短缺，向公司提出垫付开模费 757,380.00 元，公司再次向中安智控提供借款 757,380.00 元。2019 年 4 月，公司与中安智控签订补充协议约定 2019 年 4 月起按月归还借款及利息，刘云天、颜平进、张鹏、王根四人承担无限连带担保责任。合同签订后，中安智控并未按时还款。

案件已由广东省东莞市第三人民法院受理，案号为（2019）粤 1973 民初 12578 号，于 2020 年 10 月 31 日，判决中安智控偿还借款 7,757,380.00 元及利息（以 7,757,380.00 元为本金，按年利率 8.70% 从 2019 年 4 月 1 日起计算至实际付清之日止），刘云天、颜平进、张鹏、王根对上述债务范围承担连带清偿责任，同时，中安智控承担本次诉讼已实际支出的律师费 240,000.00 元及保全担保服务费 8,200.00 元。

2020 年 10 月 29 日，广东省深圳市龙岗区人民法院受理中安智控破产清算一案，案号为(2020)粤 0307 破申 33 号，并指定该案破产管理人。根据 2021 年 5 月 14 日深圳市龙岗区人民法院作出的(2020)粤 0307 破 30 号之一《民事裁定书》，裁定确认《深圳市中安智控科技有限公司债权表》记载的债权，确认公司普通债权金额 9,150,710.78 元。2021 年 7 月 2 日，深圳市龙岗区人民法院作出(2020)粤 0307 破 30 号之四《民事裁定书》，宣告中安智控破产；2021 年 7 月 14 日，深圳市龙岗区人民法院作出(2020)粤 0307 破 30 号之五《民事裁定书》，认可中安智控破产财产分配方案。破产财产分配方案执行完毕后，中安智控名下财产不足以清偿其全部债务，公司未获得清偿。

2021 年 7 月 20 日，广东省深圳市龙岗区人民法院作出（2020）粤 0307 破 30 号之八号《民事裁定书》，裁定终结中安智控破产程序。截至财务报告批准报出之日，中安智控尚未注销。

##### 2.熵基科技诉智控泰科、刘云天、颜平进、张鹏、王根股权转让纠纷案

公司于 2019 年 7 月 31 日向广东省东莞市第三人民法院以股权转让纠纷对深圳市智控泰科生物识别技术有限公司（以下简称“智控泰科”）、刘云天、颜平进、张鹏、王根提起诉讼，请求判决智控泰科支付剩余股权转让款 2,500,000.00 元，并支付利息 84,616.44 元（以年利率 8.70% 为标准自 2019 年 4 月 1 日起计算暂记至 2019 年 7 月 31 日止），及支付未履行协议违约金 1,020,000.00 元；请求判决刘云天、颜平进、张鹏、王根对借款、利息及违约金承担连带付款责任；请求判决智控泰科、刘云天、颜平进、张鹏、王根支付律师费 110,000.00 元，担保费 3,600.00 元及本案全部诉讼费。

起诉原因为 2016 年 8 月，公司与智控泰科共同出资成立深圳市中安智控科技有限公司，注册资本为 10,000,000.00 元，公司出资 5,100,000.00 元，持股 51.00%，智控泰科出资 4,900,000.00 元，持股 49.00%。中安智控成立后，因公司与智控泰科经营理念出现矛盾，经双方协商，公司退出中安智控，将所持有的股权转让给智控泰科。双方于 2019 年 4 月 22 日就股权转让事宜签订《股权转让协议》及《担保合同》，约定公司将所持有的 51% 股权以 5,100,000.00 元转让给智控泰科，智控泰科先行支付 2,600,000.00 元，剩余 2,500,000.00 元分 21 个月支付并计付利息，由刘云天、颜平进、张鹏、王根四人对应付款项承担无限连带担保责任。合同签订后，双方按约定办理了股权过户手续，但智控泰科未按约定支付剩余股权转让款。

案件已由广东省东莞市第三人民法院受理，案号为（2019）粤 1973 民初 12579 号，于 2020 年 10 月 13 日判决，判决智控泰科向公司支付股权转让款 2,500,000.00 元以及利息，并支付违约金 1,020,000 元，刘云天、颜平进、张鹏、王根对上述债务范围承担连带清偿责任，同时，智控泰科、刘云天、颜平进、张鹏、王根承担本次诉讼的律师费 110,000.00 元。

2021 年 1 月 8 日，公司向东莞市第三人民法院提交了强制执行申请书，请求强行对智控泰科、刘云天、颜平进、张鹏、王根执行（2019）粤 1973 民初 12579 号判决，一应向公司偿还借款 2,500,000.00 元及利息（以 2,500,000.00 元为本金，按照年利率 8.70% 的标准自 2019 年 4 月 1 日起计算至实际清偿之日止），并向公司支付违约金 1,020,000.00 元、律师费 110,000.00 元及担保费 3,600.00 元，且应加倍支付的迟延履行期间的债务利息。

2021 年 6 月 24 日，公司与刘云天、颜平进、张鹏、王根达成《执行和解协议书》（下述简称“原协议”），约定刘云天、颜平进、张鹏、王根应在和解协议签订之日起 1 年内对智控泰科应向公司支付的股权转让款 2,500,000.00 元及利息（以 2,500,000.00 元为本金，按照年利率 8.7% 的标准自 2019 年 4 月 1 日起计算至实际清偿之日止）、违约金 1,020,000 元承担连带清偿责任，同时应支付诉讼的律师费 110,000.00 元、担保费 3,600.00 元。

公司向广东省东莞市第三人民法院提交对刘云天、颜平进、张鹏、王根的强制措施的执行和解协议书，于 2021 年 7 月 21 日，申请撤回对刘云天、颜平进、张鹏、王根的执行申请。同日，广东省东莞市第三人民法院向公司出具（2021）粤 1973 执 3006 号执行告知书，告知公司暂未发现智控泰科、刘云天、颜平进、张鹏、王根有其他可供执行的财产，要求公司收到执行告知书后三日内向法院提供被执行人可供执行的财产线索，逾期未能提供又不书面提出其他意见的，将终结本次执行程序。

2021 年 9 月 9 日，公司收到广东省东莞市第三人民法院于 2021 年 7 月 22 日出具的执行裁定书（2021）粤 1973 执 3006 号之一，裁定终结本次执行程序。

2022 年 6 月 24 日，公司与刘云天、颜平进、张鹏、王根签订执行和解延期协议书，同意在原协议的基础上，将付款期限延期 6 个月，即至 2022 年 12 月 24 日前，刘云天、颜平进、张鹏、王根应当向公司支付全部应付款项，迟延履行期间的债务利息以原协议约定为准，如刘云天、颜平进、张鹏、王根未按期履行付款义务，公司有权申请法院恢复对其采取强制执行措施。

2022 年 12 月 24 日，公司与刘云天、颜平进、张鹏、王根签订执行和解延期协议书，同意在原协议的基础上，将付款期限延期 1 年，即至 2023 年 12 月 24 日前，刘云天、颜平进、张鹏、王根应当向公司支付全部应付款项，迟延履行期间的债务利息以原协议约定为准，如刘云天、颜平进、张鹏、王根未按期履行付款义务，公司有权申请法院恢复对其采取强制执行措施。

### 3. 中控实业不正当竞争案

公司于 2019 年 4 月 24 日向深圳市中级人民法院以不正当竞争纠纷对深圳市中控实业发展有限公司（以下简称“中控实业发展”）提起诉讼，请求判令中控实业发展立即停止对公司有影响的虚假宣传行为、商业诋毁行为，立即删除报道中含虚假宣传行为、商业诋毁行为内容的文章、宣传资料等，立即停止侵犯公司标识、商品名称及通过恶意提起商标侵权诉讼方式掠夺公司商誉，侵占公司竞争优势等不正当竞争行为；请求判令中控实业发展向公司赔礼道歉，并连续一个月在其

官网及知名网站、报刊首页位置刊登声明，以消除所造成的不良影响；请求判令赔偿公司经济损失以及公司为制止侵权行为而支付的合理开支共计 8,000,000.00 元；请求判令中控实业发展承担案件全部诉讼费用。

起诉原因为中控实业发展为了掠夺公司在“中控”品牌多年经营所累积的商誉和产品声誉，实施了虚假宣传、商业诋毁、故意混淆、恶意提起商标侵权诉讼方式掠夺公司商誉，侵占公司竞争优势等不正当竞争行为，严重侵犯了公司的合法权益。

案件已由广东省深圳市中级人民法院于 2019 年 5 月 27 日受理，案号为（2019）粤 03 民初 1932 号，于 2020 年 12 月 29 日判决，判决中控实业自判决生效之日起立即停止虚假宣传的不正当竞争行为，即立即停止发布“目前中控品牌在办公设备考勤门禁领域多年来都是客户首选品牌，有着很高的影响力和市场号召力，知名度很高”“中国巡更机第一品牌”“中控已成为国内最大的巡更产品生产基地和国内最大的 OEM/ODM 供应厂商”“物联网引领者”“全球领先的人员安全管理和资产设备管理解决方案供应商”“在国内率先建设了国内领先的移动终端生产线”“正在确立在中国大陆的领先地位”“在国内处于领先水平”“考勤门禁专业制造商\*15 年品牌\*值得信赖”的宣传语；自判决生效之日起立即停止对熵基科技、深圳熵基进行商业诋毁的不正当竞争行为，即立即删除《真假“中控”见分晓》的文章；自判决生效之日起立即停止在指纹考勤门禁机上使用熵基科技、深圳熵基有一定影响的 F7 plus、F18 商品名称的不正当竞争行为；自判决生效之日起十日内赔偿熵基科技、深圳熵基经济损失及维权合理费用共计人民币 200 万元；自判决生效之日起十日内在其公司官网（www.ifacelock.com）首页上连续一个月刊登声明，以消除因其不正当竞争行为给熵基科技、深圳熵基造成的不利影响（声明内容须于本判决生效后五日内送广东省深圳市中级人民法院审核），逾期不履行，广东省深圳市中级人民法院将在《南方日报》刊登本判决主要内容，由此产生费用由中控实业承担；驳回熵基科技、深圳熵基其他诉讼请求。熵基科技、深圳熵基承担本次案件受理费 30,000.00 元，深圳市中控实业发展有限公司承担本次案件受理费 37,800.00 元。

2021 年 1 月 28 日，中控实业向广东省高级人民法院提起上诉，诉讼请求依法撤销广东省深圳市中级人民法院（2019）粤 03 民初 1932 号民事判决书的（一）、（二）、（三）、（四）、（五）项判决，并对（2019）粤 03 民初 1932 号民事判决书的（六）项判决改判为驳回深圳熵基和熵基科技所有诉讼请求并由深圳熵基和熵基科技连带承担一审案件受理费和二审上诉受理费。广东省高级人民法院受理了此案，案号为（2021）粤民终 1431 号，广东省高级人民法院 2021 年 6 月 30 日向公司发出传票，通知公司该案于 2021 年 7 月 14 日开庭审理。

2022 年 9 月 5 日，广东省高级人民法院出具民事判决书（2021）粤民终 1431 号，驳回中控实业的上诉，维持原判。

2022 年 11 月 3 日，中控实业向广东省高级人民法院提起再审，请求撤销广东省高级人民法院作出的（2021）粤民终 1431 号民事判决，请求撤销广东省深圳市中级人民法院作出的（2019 年）粤 03 民初 1932 号民事判决第一、三、五项，维持第二、六项，第四项依法改判为深圳市中控实业发展有限公司于本判决生效之日起十日内赔偿深圳熵基、熵基科技经济损失及维权合理费用共计人民币 20 万元。

2022 年 11 月 10 日，广东省深圳市中级人民法院出具案件受理通知书（2022）粤 03 执 5902 号，对公司申请强制执行中控实业履行深圳市中级人民法院（2019）粤 03 民初 1932 号民事判决书一案，进行立案执行。

2023 年 2 月 15 日，广东省高级人民法院出具民事申请再审案件应诉通知书（2022）粤民申 17262 号。

截至财务报告批准报出之日，本案尚处于广东省高级人民法院再审审查中，尚待法院作出裁定是否再审。

#### 4.与贵州翼云大数据服务有限公司租赁合同纠纷

2020 年 4 月 23 日，贵州翼云大数据服务有限公司作为原告向贵阳市观山湖区人民法院起诉贵州中江智慧科技有限公司，诉讼请求为要求解除双方的房屋租赁法律关系，返还房屋并支付租金 923,390.28 及逾期利息（利息请求判决至全部租金付清之日止）及赔偿免租期损失费 208,800.00 元。

2020 年 5 月 26 日，贵州翼云大数据服务有限公司向贵阳市观山湖区人民法院起诉追加何思霆、深圳中江为共同被告，诉讼请求为要求被告对租金及逾期利息及赔偿免租期的损失费承担连带责任。

2020 年 7 月 31 日，贵州中江智慧科技有限公司向贵阳市观山湖区人民法院提起反诉，反诉请求为要求贵州翼云大数据服务有限公司赔偿经营损失 972,275.00 元并承担诉讼费。

2021 年 12 月 23 日，贵州省贵阳市观山湖区人民法院作出（2020）黔 0115 民初 2786 号民事判决书，判决：一、贵州中江智慧科技有限公司于本判决生效后十日内腾空位于贵阳市观山湖区林城西路摩根中心 B 栋第 8 层 1 号建筑面积 689 m<sup>2</sup>（含分摊面积）的场地（房屋）并退还贵州翼云大数据服务有限公司；二、贵州中江智慧科技有限公司于本判决生效后十日内向

贵州翼云大数据服务有限公司支付租金共计 501,307.00 元及逾期给付违约金（以未给付的租金为基数，以年利率 3.85%为计算标准，从 2020 年 04 月 23 日至租金全部清偿之日止）；三、贵州中江智慧科技有限公司于判决生效后十日内向贵州翼云大数据服务有限公司支付免租金期损失 100,000.00 元；四、贵州中江智慧科技有限公司股东何思霆、深圳中江对本判决第二项、第三项确定的给付义务承担连带责任；五、驳回贵州翼云大数据服务有限公司的其他诉讼请求；六、驳回贵州中江智慧科技有限公司的全部反诉请求。

2021 年 12 月 31 日，公司之子公司深圳中江向贵阳市中级人民法院提起上诉，请求维持贵阳市观山湖区人民法院作出的（2020）黔 0115 民初 2786 号民事判决书第一、二、三、六项；撤销贵阳市观山湖区人民法院作出的（2020）黔 0115 民初 2786 号民事判决书第四、五项；驳回被上诉人的其他诉讼请求。2022 年 1 月 5 日，贵州中江智慧科技有限公司不服一审判决结果向贵阳市中级人民法院提起上诉；2022 年 1 月 10 日，贵州翼云大数据服务有限公司不服一审判决结果也向法院提起上诉。

2022 年 3 月 29 日贵州省贵阳市中级人民法院向贵州中江智慧科技有限公司发出 2022 年 4 月 18 日开庭的通知书。

2022 年 8 月 9 日，贵阳市中级人民法院出具民事判决书（2022）黔 01 民终 2230 号，判决驳回上诉，维持原判。

2022 年 12 月 2 日，贵阳市观山湖区人民法院出具执行通知书（2022）黔 0115 执 9258 号以及报告财产令（2022）黔 0115 执 9258 号，责令公司之子公司深圳中江、何思霆、贵州中江智慧科技有限公司立即履行（2022）黔 01 民终 2230 号民事判决书所确定的义务，责令收到报告财产令后五日内，如实向法院报告当前以及收到执行通知之日前一年的财产情况。

### 5. 中控实业诉公司、深圳市新嘉诚智能技术有限公司侵害商标权及不正当竞争纠纷

2021 年 4 月 22 日，中控实业向深圳市中级人民法院起诉公司、深圳市新嘉诚智能技术有限公司，主要诉讼请求如下：（1）请求判令公司、深圳市新嘉诚智能技术有限公司立即停止商标侵权及不正当竞争行为，公司及/或深圳市新嘉诚智能技术有限公司在相关互联网平台立即停止使用“中控考勤机”字样、“中控”标识或含“中控”的标识；（2）请求判令公司立即停止恶意商标申请和异议之不正当竞争行为，即立即停止在“考勤机、办公室打卡机、验指纹机和人脸识别设备”商品上注册申请含“中控”“ZOKOTECH”的标识或近似标识，撤回针对“第 40407655 号”“ZOKOTECH”商标在初审公告的“验指纹机、人脸识别设备、带指纹识别的计算机化考勤钟”商品上的异议申请；（3）请求判令公司连续一周在其官网首页和腾讯网、新浪网、南方都市报的首页的显著位置刊登声明（内容须包括“中控”商标权归属于原告和被告承诺停止侵权使用），消除对原告造成的不良影响；（4）请求判令公司赔偿中控实业经济损失及中控实业为制止侵权行为而支出的合理开支共计 500 万元人民币，深圳市新嘉诚智能技术有限公司在 30 万元范围内对公司的前述债务承担连带赔偿责任；（5）请求判令公司承担本案的全部诉讼费用。

2021 年 5 月 20 日，深圳市中级人民法院出具（2021）粤 03 诉前调 6668 号《先行调解通知书》。2021 年 7 月 29 日，深圳市中级人民法院立案审理，案号为（2021）粤 03 民初 5383 号。2021 年 9 月 3 日，深圳市中级人民法院向公司发出《应诉通知书》、《举证通知书》及《告知书》。2021 年 11 月 22 日，广东省深圳市中级人民法院向公司发出开庭传票，通知公司该案于 2021 年 12 月 21 日开庭审理。

2022 年 9 月 15 日，广东省深圳市中级人民法院出具民事判决书（2021）粤民初 5383 号，判决：（1）公司立即在百度、360、搜狗、微信公众号搜索关键词、网页标题及内容中停止使用“中控考勤机”，在苏宁易购、京东平台搜索关键词、品牌区、商品名称及详情页中立即停止使用“中控”；公司以及深圳市新嘉诚智能技术有限公司在 1688 平台搜索关键词、商品名称及详情页中立即停止使用“中控”，在淘宝、天猫平台搜索关键词、商品名称中立即停止使用“中控”；深圳市新嘉诚智能技术有限公司在微信公众号立即停止使用“中控”；（2）公司应于判决发生法律效力之日起十日内，向中控实业赔偿经济损失、支付维权合理维权开支 50.00 万元人民币；（3）公司以及深圳市新嘉诚智能技术有限公司应于判决发生法律效力之日起十日内，向中控实业赔偿经济损失、支付维权合理维权开支 10.00 万元；（4）被告熵基科技应于判决生效之日起十日内，在其 www.zktkeco.com 首页上连续一周刊登声明，以消除因其商标侵权行为给中控实业造成的不利影响，逾期不履行，法院将在《南方都市报》刊登本判决主要内容，由此产生费用由被告熵基科技负担；（5）驳回中控实业的其他诉讼请求。

2022 年 9 月 15 日，公司向广东省高级人民法院提起上诉，请求撤销深圳市中级人民法院（2021）粤 03 民初 5383 号民事判决书，改判驳回一审中控实业全部诉讼请求。

2023 年 3 月 30 日，广东省高级人民法院出具受理案件通知书（2022）粤民终 4634 号。

广东省高级人民法院于 2023 年 4 月 11 日开庭审理，截至财务报告批准报出之日，尚未作出二审判决。

### 6.与汉王科技股份有限公司的专利纠纷

公司于 2022 年 1 月 20 日收到北京知识产权法院关于案号（2021）京 73 民初 1673-1679、1616 号诉讼案件的《民事案件应诉通知书》及《民事起诉状》等相关诉讼资料，汉王科技股份有限公司(以下简称汉王科技)请求：1、公司及北京京东世纪信息技术有限公司立即停止侵犯汉王科技专利权的行为，即立即停止生产、销售侵权产品（IFACE102/302/702/702-P 等 8 种型号产品）；2、公司及北京京东世纪信息技术有限公司连带赔偿汉王科技经济损失共计 99,987,200.00 元，维权合理支出公证服务费共计 1,337,108.00 元、侵权产品购买成本共计 9,676.00 元；3、公司及北京京东世纪信息技术有限公司承担本案诉讼费。

公司之子公司厦门熵基于 2022 年 1 月 20 日收到北京知识产权法院关于案号（2021）京 73 民初 1617 号诉讼案件的《民事案件应诉通知书》及《民事起诉状》等相关诉讼资料，汉王科技请求：1、厦门熵基及北京京东世纪信息技术有限公司立即停止侵犯汉王科技专利权的行为，即立即停止生产、销售侵权产品（UF100PLUS 型号产品）；2、厦门熵基及北京京东世纪信息技术有限公司连带赔偿汉王科技经济损失共计 9,120,000.00 元，维权合理支出公证服务费共计 31,555.00 元、侵权产品购买成本共计 456.00 元；3、厦门熵基及北京京东世纪信息技术有限公司承担本案诉讼费。

公司就汉王科技公告所涉专利及公司产品进行详细比对分析，结合公司聘请的律师出具的法律意见，公司管理层认为公司被判侵权、需承担侵权赔偿的可能性较小，根据企业会计准则相关规定，无需计提预计负债。

2022 年 8 月 3 日，北京知识产权法院向公司发出开庭传票，通知公司该案于 2022 年 8 月 16 日开庭审理，审理过程中，汉王科技于 2022 年 8 月 16 日向北京知识产权法院提出对案号（2021）京 73 民初 1674 的书面撤诉申请，请求撤回对公司及北京京东世纪信息技术有限公司的起诉，2022 年 8 月 17 日，北京知识产权法院作出民事裁定书（2021）京 73 民初 1674 号，准许汉王科技撤回对公司、北京京东世纪信息技术有限公司的起诉，涉诉金额 3,751,741.00 元。

截至财务报告批准报出之日，汉王科技诉公司及公司之子公司厦门熵基专利侵权案件，案号（2021）京 73 民初 1673、1675-1679、1616-1617 号尚未作出判决。

### 7.关于第 36806148 号“ZKTECH”商标无效宣告纠纷

2022 年 1 月 17 日，国家知识产权作出商评字[2022]第 0000015424 号《关于第 36806148 号“ZKTECH”商标无效宣告请求裁定书》，裁定第 36806148 号商标在办公室用打卡机、考勤机商品上予以无效宣告，在其余商品上予以维持。

2022 年 2 月 24 日，公司向北京知识产权提出撤销国家知识产权局作出的商评字[2022]第 0000015424 号《关于第 36806148 号“ZKTECH”商标无效宣告请求裁定书》，国家知识产权作为原告，第三人为中控实业。

2022 年 4 月 15 日，北京知识产权法院作出行政案件受理通知书（2022）京 73 行初 6449 号，对该案立案受理。

截至财务报告批准报出之日，北京知识产权法院尚未作出判决。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	1、 公司通过新加坡全资子公司 ZKTECO SG INVESTMENT PTE.LTD.（以下简称“新加坡投资公司”）与印度尼西亚上市公司 PT Digital Mediatama Maxima Tbk.（以下简称“DMMX”）共同在新加	0.00	

	<p>坡投资设立 ZKDIGIMAX PTE.LTD. (以下简称“ZKDIGIMAX”) 公司, ZKDIGIMAX 注册资本 2,000.00 万美元, 其中新加坡投资公司认缴出资 1,600.00 万美元, DMMX 公司认缴出资 400.00 万美元。公司之子公司 ZKTECO SG INVESTMENT PTE. LTD. 持股 80%, 少数股东 PT Digital Mediatama Maxima Tbk. 持股 20%。</p> <p>2、因战略规划及业务发展需要, 公司拟作为有限合伙人使用自有资金人民币 4,800.00 万元与合肥兴牛私募基金管理有限公司 (以下简称“兴牛基金”) 合作设立生态创新基金, 投资方向为“计算机视觉领域, 多维感知智能终端, 场景交互机器人, 场景云服务软件, AR 数字孪生, 数字身份证等赛道产业链上下游”。该生态创新基金目标募集规模为人民币 12,000.00 万元, 本公司拟作为有限合伙人以自有资金出资人民币 4,800.00 万元, 认缴比例为 40%, 兴牛基金作为普通合伙人和执行事务合伙人认缴出资不低于 100.00 万元, 剩余出资额由兴牛基金负责向其他符合条件的特定投资人募集。</p>		
股权转让	<p>2023 年 2 月 15 日, 公司之孙公司 ZKTECO Investment Inc. 将持有的 Armatura Co., Ltd. 10% 的股份 (2379 股), 以每股 3,819 韩元转让给 LEE KYU WHAN, 转让后, LEE KYU WHAN 持有 Armatura Co., Ltd. 10% 的股份。</p>	0.00	

## 2、利润分配情况

单位: 元

拟分配的利润或股利	96,519,832.85
利润分配方案	<p>公司拟定的 2022 年度利润分配预案为: 以 2022 年 12 月 31 日公司总股本 148,492,051 股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 3.5 元 (含税), 合计派发现金股利为人民币 51,972,217.85 元 (含税); 同时以资本公积金转增股本, 以 148,492,051 股为基数, 向全体股东每 10 股转增 3 股, 共计转增 44,547,615 股, 转增后公司总股本将</p>



增加至 193,039,666 股；不送红股。该预案尚需提交公司董事会审议过后提交股东大会审议通过后方可实施。
---

### 3、其他资产负债表日后事项说明

#### 美国子公司及下属企业银行存款事项

##### 事项一、SIGNATURE Bank 银行存款事项

2023 年 3 月 12 日下午，美国财政部、美国联邦储备委员会和美国联邦储蓄保险公司发布联合声明，以“系统性风险”为由，宣布关闭签名银行（Signature Bank）。截止 2022 年 12 月 31 日，本公司之孙公司 ZK Technology LLC 存放至签名银行的银行存款余额 6,741,223.45 美元，本公司之孙公司 ZK INVESTMENTS INC 存放至签名银行的银行存款余额 138,809.04 美元，本公司之孙公司 ZKTECO USA LLC 存放至签名银行的银行存款余额 405,301.08 美元。

本公司之孙公司 ZK Technology LLC 存放于签名银行的银行存款 1,000,000.00 美元已于 2023 年 3 月 13 日转存至 Columbia Bank，于 2023 年 3 月 15 日至 3 月 16 日转存至 Magyar Bank 3,000,000.00 美元。

美国联邦储蓄保险公 2023 年 3 月 19 日发表声明称，已经与纽约社区银行公司（New York Community Bancorp Inc.）的全资子公司旗星银行（Flagstar Bank）达成协议，向其出售签名银行的绝大部分存款业务和一部分贷款业务。2023 年 3 月 20 日起，签名银行的全部 40 家分行将由旗星银行管理。此次交易不包括与签名银行的数字银行业务相关的约 40 亿美元存款。此外，签名银行大约 600 亿美元的贷款业务也仍处于联邦储蓄保险公司的管理之下，留待处置。

纽约社区银行公司在 2023 年 3 月 20 日宣布，子公司旗星银行通过联邦储蓄保险公司收购了原属纽约签名银行的部分资产并承担了部分负债，已获得相关监管部门批准，交易已经完成。Signature Bank 变更名称为 Flagstar Bank。

截止 2023 年 4 月 17 日，本公司之孙公司 ZK Technology LLC 存放至签名银行的银行存款余额 3,279,634.05 美元，本公司之孙公司 ZK INVESTMENTS INC 存放至签名银行的银行存款余额 342,587.04 美元，本公司之孙公司 ZKTECO USA LLC 存放至签名银行的银行存款余额 340,960.38 美元。

本公司之孙公司 ZK Technology LLC、ZK INVESTMENTS INC、ZKTECO USA LLC 存放在签名银行的均不涉及数字银行业务相关的存款。签名银行现已被旗星银行收购，纽约社区银行是旗星银行的母公司，纽约社区银行截至 2022 年 12 月 31 日资产为 901 亿美元，贷款为 690 亿美元，存款为 587 亿美元，股东权益总额为 88 亿美元，本公司认为孙公司 ZK Technology LLC、ZK INVESTMENTS INC、ZKTECO USA LLC 存放在签名银行的存款不存在受限的风险。

##### 事项二、First Republic Bank 银行存款事项

2023 年 3 月 15 日，全球三大评级机构中的两家下调了第一共和银行（First Republic Bank）评级，标普全球评级公司将美国第一共和银行的发行人信用评级从“A-”下调至“BB+”，将其列为投机级，即“垃圾级”；惠誉国际也将其评级从“A-”下调至“BB”。2023 年 3 月 16 日，第一共和银行宣布暂停支付普通股股息，同日，美国 11 家大型银行宣布，向第一共和银行注资 300 亿美元存款，以缓解流动性危机。2023 年 3 月 17 日，另一家信用评级机构穆迪也将第一共和银行的评级下调至“垃圾级”，理由是“运营环境迅速恶化”。2023 年 4 月 7 日，第一共和银行在一份提交给监管机构的文件中表示，将暂停支付优先股的季度现金股息，并表示这是“应对监管的一项审慎措施”。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司之孙公司 ARMATURA LLC 存放至第一共和银行的银行存款余额 326,242.44 美元，本公司之孙公司 ZKTECO Investment Inc. 存放至第一共和银行的银行存款余额 278,401.99 美元，本公司之孙公司 ZKTECO USA LLC 存放至第一共和银行的银行存款余额 41,632.42 美元。

截止 2023 年 4 月 17 日，本公司之孙公司 ARMATURA LLC 存放至第一共和银行的银行存款余额 173,820.62 美元，本公司之孙公司 ZKTECO Investment Inc. 存放至第一共和银行的银行存款余额 203,291.94 美元，本公司之孙公司 ZKTECO USA LLC 存放至第一共和银行的银行存款余额 5,047.50 美元。

第一共和银行现已获得美国 11 家大型银行注资的 300 亿美元存款，财务状况得到进一步增强和多样化，目前所有未使用的流动性资金超过 700 亿美元，且可以通过美联储宣布的“银行定期融资计划”获得更多流动性，此外，公司每一存款账户在第一共和银行的存款余额均低于 25 万美金，本公司认为孙公司 ARMATURA LLC、ZKTECO Investment Inc.、ZKTECO USA LLC 存放在第一共和银行的存款不存在受限的风险。

### 向银行申请综合授信额度及办理银行贷款

公司拟定的《关于向银行申请综合授信额度及办理银行贷款的议案》（本议案尚需股东大会审议）：为满足公司生产经营和业务发展的资金需求，公司及控股子公司（包括后续新设控股子公司）拟向商业银行等金融机构申请不超过人民币 20 亿元（含等值外币，下同）的授信额度，同时拟为控股子公司提供合计授信担保额度不超过人民币 10 亿元。上述授信包括信用、抵押、保证及保证金等方式。本次综合授信额度期限为自 2022 年年度股东大会审议通过之日起至 2023 年年度股东大会召开时止。

2023 年 1 月 30 日，公司之子公司厦门熵基科技有限公司（以下简称“厦门熵基科技”）与兴业银行股份有限公司厦门分行签订了编号为兴银厦杏支额字 2023003 号的《额度授信合同》，本合同项下额度授信最高本金额度折算人民币 4,000.00 万元，具体额度业务种类包括但不限于短期流动资金贷款、中期流动资金贷款、流动资金贷款（技术创新基金研发贷）、银行承兑汇票、非融资性保函业务、票据池融资业务，额度内循环使用。2023 年 1 月 30 日，厦门熵基科技与兴业银行股份有限公司厦门分行（以下简称“贷款人”、“牵头行”、“代理行”）、厦门国际信托有限公司（以下简称“贷款人”、“参与行”）签订了编号为兴银厦杏支银团字 2023003 号的《技术创新基金银团贷款合同》，全体贷款人同意向厦门熵基科技提供总计本金不超过人民币 8,500,000.00 元的贷款额度。其中参与行与牵头行作为贷款人按 5: 95 的比例承贷，参与行的承贷额不超过人民币 425,000.00 元，牵头行承贷额不超过人民币 8,075,000.00 元。合同规定借款人应当将提取的每笔资金用于厦门熵基科技研发投入。贷款固定利率 3.60%，其中厦门国际信托有限公司承担 1.60% 的利息费用。借款期限为 3 年，按季付息，还款期限：2023 年 7 月 21 日还款 425,000.00 元，2024 年 1 月 21 日还款 425,000.00 元，2024 年 7 月 21 日还款 425,000.00 元，2025 年 1 月 21 日还款 425,000.00 元，2025 年 7 月 21 日还款 425,000.00 元，2026 年 1 月 21 日还款 425,000.00 元，2026 年 1 月 29 日还款 5,950,000.00 元。

2023 年 4 月 17 日，公司与中国银行股份有限公司东莞分行签订了编号为 GED476790120230048 《授信额度协议》，给予公司银行承兑汇票额度 20,000.00 万元，该额度有效期从协议生效日起至 2024 年 3 月 26 日止。

### 使用闲置自有资金购买理财产品

公司拟定的《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》（本议案尚需股东大会审议）：为提高公司闲置自有资金使用效率，在满足公司及子公司正常经营且保证资金安全的情况下，将部分闲置自有资金用于购买安全性高、流动性好的理财产品，以提高公司自有资金的使用效率，增加公司的投资收益。公司及子公司拟用于购买理财产品的闲置自有资金最高额度不超过人民币 100,000 万元。以上资金额度在决议有效期内循环使用。本次投资期限自 2022 年年度股东大会审议通过之日起至 2023 年年度股东大会召开时止。

### 开展远期外汇结售汇业务

公司拟定的《关于 2023 年度开展远期外汇结售汇的议案》（本议案尚需股东大会审议）：因公司出口业务占比相对较高，公司出口货物主要以美元结算。鉴于目前外汇市场波动性增加，为了降低汇率波动对公司经营业绩的影响，公司及子

公司计划在 2023 年度开展远期结售汇交易业务。公司 2023 年度拟进行金额不超过等值 5,000 万美元的远期结售汇业务。在上述额度内可循环滚动使用。本次授权有效期自董事会审议通过之日起至审议下一年度远期结售汇业务额度的董事会或股东大会召开之日有效。

### 变更部分募集资金投资项目实施地点、投资总额并调整部分建设内容

公司拟定的《关于变更部分募集资金投资项目实施地点、投资总额并调整部分建设内容的议案》（本议案尚需股东大会审议）：公司原计划购买“6775 Meadow Ln, Alpharetta, GA 30005”房产建设美国制造工厂建设项目，由于美国佐治亚州房地产价格一直上扬，原计划购买的厂房出让价格不断调整，调整后的购楼成本比公司最初预算增长 40% 以上，公司对该厂房的购置计划也因此受阻，同时公司一直在积极寻找美工制造工厂募投项目的实施的合适地点，但未能找到适合建设募投项目的房产。鉴于实施美国募投项目的重要性和紧迫性，同时基于供应链稳定及安全性角度等多方因素考虑，公司拟将美国募投项目实施地点由“6775 Meadow Ln, Alpharetta, GA 30005”调整至“1600 Union Hill Rd, Alpharetta, GA 30005”，由购买厂房的方式变更为在美国子公司自有场地新建的方式实施美国工厂建设项目。调整后该项目合计增加投资总额 348.14 万元，项目总投资金额由 14,044.51 万元增加至 14,392.65 万元。

## 十六、其他重要事项

### 1、其他

1.2022 年 7 月 6 日，公司与汇丰银行（中国）有限公司对 2020 年 8 月 11 日签发的《授信函》进行展期，新《授信函》编号为 CN11002483543-220601，授信人向公司提供最高不超过人民币 100,000,000.00 的人民币银行承兑汇票承兑授信，作为担保，公司需提供保证金担保。

2.2022 年 6 月 22 日，公司通过 2021 年度股东大会会议决议，审议通过《关于向银行申请综合授信额度及办理银行贷款的议案》，为满足公司生产经营和业务发展可能的资金需求，2022 年度公司及控股子公司(包括后续新设控股子公司)拟向商业银行等金融机构申请不超过人民币 18 亿元（含等值外币，下同）的授信额度，同时拟为控股子公司提供合计授信担保额度不超过人民币 10 亿元。上述授信包括信用、抵押、保证及保证金等方式。公司及控股子公司 2022 年度向银行申请的授信额度最终以银行实际审批的授信额度为准。本次授权期限自 2021 年年度股东大会审议通过之日起至 2022 年年度股东大会召开时止。

3.2022 年 11 月 15 日，公司与招商银行股份有限公司东莞分行补签了编号为 769XY2022038068 的《授信协议》以及《银行承兑合作协议》，根据该《授信协议》，授信人向公司提供一亿元整的授信额度（含循环额度及/或一次性额度），授信业务品种包括但不限于货款/订单贷、贸易融资、票据贴现、商业汇票承兑、商业承兑汇票保兑/保贴、国际/国内保函、海关税费支付担保等多种授信业务。该《授信协议》的授信期自 2022 年 11 月 15 日起到 2023 年 11 月 14 日止。

4.2022 年 11 月 25 日，公司之子公司熵基科技（广东）有限公司与东莞银行股份有限公司东莞分行签订协议编号为东银（0019）2022 年承兑字第 005165 号的《银行承兑协议》，给予公司授信额度 6,250.00 万元，该授信额度从 2022 年 11 月 18 日至 2024 年 11 月 17 日，东莞银行同意在该授信额度内开立的汇票进行承兑，熵基科技（广东）有限公司必须在东莞银行开立保证金账户并于汇票承兑前按照汇票票面金额的 20% 比例交存保证金，本协议生效后，编号为东银（9973）2021 年承兑字第 032547 号《银行承兑协议》中未支用的额度失效。

5.2022 年 1 月 24 日，公司与东莞银行股份有限公司东莞分行签订了编号为东银（9973）2022 年承兑字第 001127 号《银行承兑协议》，东莞银行给予公司银行承兑汇票业务授信额度 11,250.00 万元，该额度有效期从 2022 年 1 月 12 日至 2023 年 12 月 7 日，东莞银行同意对公司在该授信额度内开立的汇票进行承兑，公司必须在东莞银行开立保证金账户并于汇票承兑前按照不低于票据总金额的 20% 比例交存保证金。

6.2022 年 4 月 14 日，公司与中国银行股份有限公司东莞分行签订了编号为 GED476790120220020《授信额度协议》，给予公司银行承兑汇票额度 20,000.00 万元，该额度有效期从协议生效日起至 2023 年 3 月 10 日止。

7.2022 年 8 月 22 日，中国农业银行股份有限公司东莞塘厦支行出具《授信情况说明》，给予公司授信额度为人民币 2.80 亿元，授信有效期为 2022 年 8 月 15 日至 2023 年 8 月 15 日。其中 5,000.00 万元为其他专属授信额度，银承、保函保证

金占用；5,000.00 万元为低风险授信额度，低风险业务需 100%保证金；1.80 亿元为一般授信额度，用于办理银行承兑汇票、流动资金贷款、贸易融资贷款、国内信用证、涉外信用证、国内保函、涉外保函，其中 8,000.00 万额度采用信用方式授信，另 10,000.00 万元额度担保方式待定，该额度项下新增授信前具体担保方式须经农业银行审批。具体授信按单项业务管理办法执行，贷款利率按农业银行相关规定执行，办理银行承兑汇票和保函业务的保证金比例不低于 30%，其中银行承兑汇票手续费为开票总金额的 0.025%。

8.2022 年 8 月，兴业银行股份有限公司东莞塘厦支行向公司出具《熵基公司综合服务方案》，同意给予公司集团 4 亿元（敞口 1.8 亿元）授信，授信期为一年，启用授信有效期为半年。其中给予公司单一主体授信 4 亿元（敞口不超过 1.5 亿元），给予全资子公司熵基科技（广东）有限公司单一主体授信 1.5 亿元（敞口不超过 1 亿元），上述两家主体的授信及敞口使用依据集团授信及敞口试行额度总控。同意给予公司集团授信 4 亿元（敞口 1.8 亿元），基于公司现阶段的授信需求，经过双方协商，本次集团授信控制在授信额度 2.8 亿元（敞口 1.8 亿元）以内使用。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,224,671.15	0.54%	3,224,671.15	100.00%		2,026,840.53	0.38%	2,026,840.53	100.00%	0.00
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,224,671.15	0.54%	3,224,671.15	100.00%		2,026,840.53	0.38%	2,026,840.53	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	590,426,593.17	99.46%	5,532,259.48	0.94%	584,894,333.69	525,512,924.95	99.62%	5,504,254.83	1.05%	520,008,670.12
其中：										
关联方组合	492,232,071.11	82.92%			492,232,071.11	421,917,983.74	79.98%			421,917,983.74
按信用风险特征组合计提坏账	98,194,522.06	16.54%	5,532,259.48	5.63%	92,662,262.58	103,594,941.21	19.64%	5,504,254.83	5.31%	98,090,686.38

账准备的应收账款										
合计	593,651,264.32	100.00%	8,756,930.63	1.48%	584,894,333.69	527,539,765.48	100.00%	7,531,095.36	1.43%	520,008,670.12

按单项计提坏账准备：3,224,671.15

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海勒期自动化科技有限公司	490,186.63	490,186.63	100.00%	预计无法收回
Noble IT Solutions Co., Ltd	408,557.71	408,557.71	100.00%	预计无法收回
Zicom Electronic Securit	365,258.45	365,258.45	100.00%	预计无法收回
深圳市旭辉信息技术有限公司	326,350.00	326,350.00	100.00%	预计无法收回
甘肃第四建设集团有限责任公司	224,676.00	224,676.00	100.00%	预计无法收回
VENDEMMIA COMERCIO INTERNACIONAL LTDA	197,665.93	197,665.93	100.00%	预计无法收回
天津鹰之眼生物科技有限公司	193,330.00	193,330.00	100.00%	预计无法收回
海南中控物联技术有限公司	176,179.00	176,179.00	100.00%	预计无法收回
万桥信息技术有限公司	165,900.00	165,900.00	100.00%	预计无法收回
宝能城市发展建设集团有限公司	155,292.00	155,292.00	100.00%	预计无法收回
PONTO RHJ EIRELI - ME	98,393.15	98,393.15	100.00%	预计无法收回
贵州中江智慧科技有限公司	77,919.46	77,919.46	100.00%	预计无法收回
黔西南州盟酷商务服务有限公司	74,672.00	74,672.00	100.00%	预计无法收回
INTELLISMART TECHNOLOGY INC.	73,253.66	73,253.66	100.00%	预计无法收回
东莞市御控安防科技有限公司	53,703.00	53,703.00	100.00%	预计无法收回
KWK CELLPHONE AND ACCESSORIES	36,880.41	36,880.41	100.00%	预计无法收回
南京先极科技有限公司	31,850.00	31,850.00	100.00%	预计无法收回
熵基电子科技扬州有限公司	31,122.66	31,122.66	100.00%	预计无法收回
欧艾斯设施管理服务(上海)有限公司	28,152.00	28,152.00	100.00%	预计无法收回
其他	15,329.09	15,329.09	100.00%	预计无法收回
合计	3,224,671.15	3,224,671.15		

按组合计提坏账准备：5,532,259.48

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内（含 1 年）	91,834,976.67	4,591,748.84	5.00%
1-2 年（含 2 年）	5,895,254.81	589,525.48	10.00%
2-3 年（含 3 年）	161,864.88	48,559.46	30.00%
3 年以上	302,425.70	302,425.70	100.00%
合计	98,194,522.06	5,532,259.48	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	584,084,680.04
1 至 2 年	7,182,125.21
2 至 3 年	987,195.33
3 年以上	1,397,263.74
3 至 4 年	70,004.12
4 至 5 年	700,525.86
5 年以上	626,733.76
合计	593,651,264.32

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,026,840.53	1,197,830.62				3,224,671.15
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00				0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,504,254.83	28,004.65				5,532,259.48
合计	7,531,095.36	1,225,835.27				8,756,930.63

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款情况：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	211,405,773.46	35.61%	
客户二	153,563,269.68	25.87%	
客户三	29,740,217.56	5.01%	
客户四	16,560,423.10	2.79%	
客户五	14,290,503.53	2.41%	714,525.18
合计	425,560,187.33	71.69%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况：

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	122,433.25	23,475.57
其他应收款	33,858,122.01	32,535,035.10
合计	33,980,555.26	32,558,510.67

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方借款利息	122,433.25	23,475.57
合计	122,433.25	23,475.57

##### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

各报告期内不存在重要的逾期利息。

### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

#### (2) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	26,728,933.46	30,383,061.90
押金保证金	1,910,792.36	1,957,542.84
备用金及借款	3,231,834.22	2,490,576.88
代收代付款	286,952.43	2,131,114.24
代扣代缴社保公积金	960,569.04	1,415,315.06
出口退税	9,631,295.37	3,047,648.41
合计	42,750,376.88	41,425,259.33

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	53,395.95		8,836,828.28	8,890,224.23
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-395.95		2,426.59	2,030.64
2022 年 12 月 31 日余额	53,000.00		8,839,254.87	8,892,254.87

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

截至 2022 年 12 月 31 日止，公司单项计提坏账准备系①深圳市智控泰科生物识别技术有限公司股权转让款 2,500,000.00 元预计无法收回；②公司以前年度支付给深圳市中安智控科技有限公司的运营资金 6,012,062.77 元预计无法收回。公司出于谨慎性考虑全额计提坏账准备。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	15,916,616.20
1 至 2 年	14,792,826.76
2 至 3 年	409,311.13
3 年以上	11,631,622.79
3 至 4 年	2,747,578.23



4至5年	8,133,140.36
5年以上	750,904.20
合计	42,750,376.88

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	6,012,062.77					6,012,062.77
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	53,395.95	-395.95				53,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,824,765.51	2,426.59				2,827,192.10
合计	8,890,224.23	2,030.64				8,892,254.87

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款情况；

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
出口退税	出口退税	9,631,295.37	1年以内	22.53%	
深圳市中安智控科技有限公司	往来款	7,772,552.26	2-3年、3年以上	18.18%	6,012,062.77
武汉熵基感知科技有限公司	往来款	6,580,000.00	1年以内、1-2年	15.39%	
深圳市智控泰科	往来款	2,500,000.00	3年以上	5.85%	2,500,000.00

生物识别技术有限公司					
深圳中江智慧科技有限公司	往来款	1,941,963.89	1-2 年	4.54%	
合计		28,425,811.52		66.49%	8,512,062.77

#### 6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

#### 7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	781,906,396.17		781,906,396.17	400,533,404.13		400,533,404.13
合计	781,906,396.17		781,906,396.17	400,533,404.13		400,533,404.13

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市熵基科技生物识别技术有限公司	12,608,518.14					12,608,518.14	
杭州熵基瀚联电子商务有限公司	2,000,000.00	11,694.58				2,011,694.58	
熵基科技（香港）有限公司	117,693,732.00	15,847,754.20				133,541,486.20	
厦门熵基科技有限公司	100,000,000.00	650,998.35				100,650,998.35	
厦门熵基生物识别信息技术有限公司	38,986,734.80					38,986,734.80	
深圳市中施科技有限公司	510,000.00					510,000.00	
熵基科技（广东）有限公司	100,000,000.00	336,416,752.35				436,416,752.35	
大连熵基科技有限公司	3,000,000.00	75,306.01				3,075,306.01	
西安熵基科技有限公司	36,392.25	42,171.37				78,563.62	
深圳中江智慧科技有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
熵基科技（湖北）有限公司	3,510,000.00	708.76				3,510,708.76	

ZKTECO SG INVESTMENT PTE. LTD.	17,088,026.94	28,193,827.50				45,281,854.44	
熵基销售有限公司		133,778.92				133,778.92	
合计	400,533,404.13	381,372,992.04				781,906,396.17	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,540,809,415.40	1,144,810,483.95	1,926,344,535.04	1,498,995,492.43
其他业务	1,729,304.31		3,944,901.99	
合计	1,542,538,719.71	1,144,810,483.95	1,930,289,437.03	1,498,995,492.43

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	营业收入	合计
商品类型				
其中：				
智慧办公产品			270,233,255.69	270,233,255.69
智慧出入口管理产品			1,127,833,440.78	1,127,833,440.78
智慧身份核验产品			142,742,718.93	142,742,718.93
其他			1,729,304.31	1,729,304.31
按经营地区分类				
其中：				
境内			715,744,784.88	715,744,784.88
境外			826,793,934.83	826,793,934.83
市场或客户类型				
其中：				
经销			1,360,717,434.43	1,360,717,434.43
直销			180,091,980.97	180,091,980.97
其他			1,729,304.31	1,729,304.31
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				

其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	40,000,000.00	39,000,000.00
理财产品投资收益	801,770.27	6,755,345.46
远期结售汇合约	-6,488,400.00	1,617,192.50
合计	34,313,370.27	47,372,537.96

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-353,911.28	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	12,705,234.71	主要系政府补助比上期稍有减小
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	50,026.13	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-5,791,116.41	主要系对冲汇率波动风险的部分远期结汇产生的投资损益及公允价值变动

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,833,347.63	
减：所得税影响额	722,071.62	
少数股东权益影响额	157,523.35	
合计	2,897,290.55	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.39%	1.5027	1.5235
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.25%	1.4796	1.5005

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用