

深圳国华网安科技股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人黄翔、主管会计工作负责人陈金海及会计机构负责人(会计主管人员)樊远程声明：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。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度的财务报表出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

报告期内公司存在财务报告内部控制重大缺陷。公司收入确认存在截止性问题，在公司客户未实质取得相关商品或服务的控制权时确认了收入，导致部分收入存在提前确认的情况。公司在进行商誉减值测试时，未充分考虑子公司北京智游网安科技有限公司报告期未完成业绩承诺事项，商誉减值测试不谨慎，导致商誉减值计提不充分。公司发现存在销售人员佣金从采购成本中支出，影响费用的完整性和准确性。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请广大投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”/”十一、公司未来发展的展望“中描述了公司可能面临的风险及应对措施，请投资者仔细阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 管理层讨论与分析	13
第四节 公司治理	36
第五节 环境和社会责任	51
第六节 重要事项	52
第七节 股份变动及股东情况	68
第八节 优先股相关情况	78
第九节 债券相关情况	79
第十节 财务报告	80

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告。

（三）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述备查文件存放于公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或国华网安	指	深圳国华网安科技股份有限公司
智游网安	指	北京智游网安科技有限公司
深圳爱加密	指	深圳爱加密科技有限公司
深圳国科	指	深圳国科投资有限公司
广州国科	指	广州国科互娱网络科技有限公司
极客信安	指	极客信安（成都）科技有限公司
中安恒宁	指	山东中安恒宁应急产业集团有限公司
中农大投资	指	深圳中农大科技投资有限公司
广州华星	指	广州华星汽车有限公司
Android	指	一种基于 Linux 的开放源代码的操作系统，主要用于移动设备
APP	指	Application 的缩写，手机应用
ARM	指	ARM 是英国 Acorn 有限公司设计的低功耗成本的 RISC 微处理器；全称为 Advanced RISC Machine。ARM 处理器广泛使用在嵌入式系统设计，低功耗节能，非常适用移动通讯领域
CLANG	指	一个 C 语言\C++\Objective-C 语言的轻量级编译器
CMMI	指	Capability Maturity Model Integration 的缩写，能力成熟度模型集成，分为 6 个能力等级，其目的是帮助企业对软件工程过程进行管理和改进，增加开发与改进能力，从而按时、不超预算地开发高质量软件
Dex	指	一种 Android 系统上的可执行文件格式，可被 Android 虚拟机加载和执行，是 Java 源代码经过编译后生成的文件格式
GCC	指	Linux 下使用最广泛的 C/C++ 编译器
hook 技术	指	又称为钩子函数，技术原理是在系统没有调用指定函数之前，钩子程序就先捕获该消息，钩子函数优先得到控制权，钩子函数既可以改变该函数的执行行为，也可以强制结束消息的传递。该技术也被常用于应用破解
IAR	指	一种增强型一体化开发平台，其中完全集成了开发嵌入式系统所需要的文件编辑、项目管理、编译、链接和调试工具
iOS	指	一种由苹果公司开发的移动操作系统，主要用于 iPhone 手机等苹果公司生产的移动设备

IoT	指	Internet of Things 的缩写，物联网
Java、C、C++、CPP	指	一类程序设计语言，目前应用最为广泛
JavaScript	指	简称“JS”，是一种具有函数优先的轻量级，解释型或即时编译型的编程语言
KEIL	指	兼容单片机 C 语言软件开发系统
Lua	指	一个小巧的脚本语言，由标准 C 编写而成，几乎在所有操作系统和平台上都可以编译，运行
Objective-C/OC	指	一种简单的计算机语言，设计为可以支持真正的面向对象编程，是苹果软件系统平台使用的主要语言之一
SDK	指	Software Development Kit 的缩写，软件开发工具包
SO	指	Shared Object 的缩写，一种 Linux 操作系统下的共享库文件，也可运行于 Android 操作系统中
swift	指	苹果推出的编程语言，专门针对 OS X 和 iOS 的应用开发
VMP 技术	指	虚拟机保护技术，将保护后的代码放到自定义的虚拟机解释器中运行，使黑客分析、反编译和破解的行为变得困难
报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	国华网安	股票代码	000004
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳国华网安科技股份有限公司		
公司的中文简称	国华网安		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen GuoHua Network Security Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GH-Tech		
公司的法定代表人	黄翔		
注册地址	深圳市福田区梅林街道梅都社区中康路 126 号卓越梅林中心广场（南区）卓悦汇 B2206A		
注册地址的邮政编码	518049		
公司注册地址历史变更情况	上市之初公司注册地址为深圳蛇口工业七路，1992 年变更为深圳市蛇口工业区碧涛中心 200 室，1995 年变更为深圳蛇口工业大道招商局发展中心四、五层，1997 年变更为深圳市蛇口港湾一路招港大厦 8 楼，1999 年变更为深圳市南山区蛇口公园路 4 号青少年活动中心 B 座三楼，2001 年变更为深圳市蛇口新时代广场 27 楼 A-D，2009 年变更为深圳市福田区商报路奥林匹克大厦 6 层 D2E 区，2016 年变更为深圳市南山区中心路（深圳湾段）3333 号中铁南方总部大厦 503 室，2020 年变更为深圳市福田区梅林街道梅都社区中康路 126 号卓越梅林中心广场（南区）卓悦汇 B2206A。		
办公地址	深圳市福田区梅林路卓越梅林中心广场（南区）B 座 2206A		
办公地址的邮政编码	518049		
公司网址	http://www.000004.cn		
电子信箱	gnkjsz@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁欣	阮旭里
联系地址	深圳市福田区梅林路卓越梅林中心广场（南区）B 座 2206	深圳市福田区梅林路卓越梅林中心广场（南区）B 座 2206
电话	(0755) 83521596	(0755) 83521596
传真	(0755) 83521727	(0755) 83521727
电子信箱	liangxin@sz000004.cn	gnkjsz@163.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： http://www.szse.cn
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》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码：91440300192441969E（原组织机构代码 19244196-9）
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1990年12月1日，公司在深圳证券交易所挂牌上市，当时的主营业务为汽车货运、旅客运输、兼营汽车修理、零售汽车配件。2001年公司主营业务包括生物特征识别系统、生物医药的研发、生产与销售。2005年公司主营业务包括生物特征识别系统、生物医药的研发、生产与销售、房地产开发与销售。2006年至2015年公司主营业务包括房地产开发与销售、生物医药的研发、生产与销售。2016年，公司退出房地产行业，主营业务为生物医药的研发、生产与销售。2017年8月，公司增加移动互联网游戏业务。2019年3月，公司完成生物医药业务的出售。2019年12月，公司完成移动互联网安全业务的收购。2020年12月，公司完成对移动互联网游戏运营相关子公司的减资。2021年起，公司陆续开拓智慧城市及应急业务，截至本报告披露之日，公司主营业务为移动互联网安全、智慧城市及应急业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	2000年10月11日和2000年12月28日，公司第一大股东招商局蛇口工业区分两次将其持有的本公司3,186.3151万股（占公司总股本的37.94%）的股份转让给深圳市北大高科技投资有限公司（以下简称“北大高科投资”），该股权转让于2001年已分别获财政部和证监会批准，并于2002年1月15日办理完毕股权过户手续。股权转让完成后，北大高科投资成为本公司第一大股东。2005年6月北大高科投资更名为深圳中农大科技投资有限公司，2006年8月股权分置改革完成后中农大投资持有公司28.44%的股份。2007年到2009年，由于股改承诺的送股条件生效而发生送股、代垫和偿还股份等事项，中农大投资的持股比例变更为26.10%。2015年8月26日，中农大投资通过深圳证券交易所交易系统增持了公司股份195万股，增持后持股比例变更为28.42%。2017年8月3日，中农大投资收到股权分置改革代垫股份12,181股，持股比例变更为28.43%。2020年1月20日，公司发行股份购买智游网安新增股份上市，中农大投资持股数量不变，持股比例变更为14.47%，仍为公司第一大股东。2021年7月，公司回购注销重大资产重组相关业绩补偿股份，中农大投资持股数量不变，持股比例变更为15.31%。

五、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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层
签字会计师姓名	付细军、庄翠曼

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

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

六、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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	288,944,181.62	280,531,008.22	3.00%	108,246,697.32
归属于上市公司股东的净利润（元）	-509,107,298.88	64,623,126.77	-887.81%	3,099,367.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-521,203,340.39	62,916,991.25	-928.40%	-26,725,368.62
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,101,531.46	3,973,925.97	-21.95%	-15,870,920.83
基本每股收益（元/股）	-3.1566	0.3915	-906.28%	0.0369
稀释每股收益（元/股）	-3.1566	0.3915	-906.28%	0.0369
加权平均净资产收益率	-42.35%	4.54%	-46.89%	2.97%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	1,110,569,957.85	1,563,562,870.86	-28.97%	1,494,490,266.24
归属于上市公司股东的净资产（元）	947,687,384.87	1,456,803,734.35	-34.95%	1,389,777,903.25

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

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	288,944,181.62	280,531,008.22	正常经营之外的其他业务收入为公司房屋建筑物出租收入
营业收入扣除金额（元）	846,582.00	300,116.03	正常经营之外的其他业务收入为公司房屋建筑物出租收入
营业收入扣除后金额（元）	288,097,599.62	280,230,892.19	正常经营之外的其他业务收入为公司房屋建筑物出租收入

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、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	36,531,150.15	56,481,106.19	73,199,632.25	122,732,293.03
归属于上市公司股东的净利润	4,299,341.11	1,788,082.87	27,649,192.73	-542,843,915.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,066,272.81	1,217,317.15	27,398,461.92	-553,885,392.30
经营活动产生的现金流量净额	-40,256,829.40	4,970,305.97	-18,757,057.66	57,145,112.55

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

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 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）	5,020.22	182,013.21	40,753,027.64	
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）	103,319.23	1,636,599.62	4,412,545.91	
委托他人投资或管理资产的损益		1,799,054.38		
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	633,656.36			

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	12,433,125.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,208,846.06	-1,345,533.05	-1,242,407.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	861,539.81			
减：所得税影响额	-268,226.95	568,033.54	12,854,407.32	
少数股东权益影响额（税后）		-2,034.90	1,244,022.43	
合计	12,096,041.51	1,706,135.52	29,824,736.49	--

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、报告期内公司所处的行业情况

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

移动互联网经过多年发展，数字化应用、数字化场景迅速融入生活和生产中，全国两会期间，数字经济多次被提及，数字经济上升为国家发展战略。数字经济创新性高、渗透强、覆盖广，迅速发展过程中，对网络安全的需求旺盛。互联网诞生至今，从企业到个人受到的威胁有增无减，网络安全已属不可或缺。国家“十四五”规划中也强调需要加强网络安全建设。在国家层面，国家陆续出台了多项政策，推动网络安全行业发展，在企业层面，企业应对国家监管及外部威胁，迫切需要强大的网络安全产品和服务。

行业基本情况：

根据中国网络安全产业联盟发布的《中国网络安全产业分析报告（2021年）》显示，2020年我国网络安全市场规模约为532亿元。由于受疫情影响，2020年网络安全市场规模增速放缓，同比增长率为11.3%。根据“十四五”规划和多个政策法规颁布施行，市场需求激增，预计2021年至2023年市场增速将达到15%，到2023年市场规模将超过800亿元。



数据来源：数说安全、CCIA（中国网络安全产业联盟）根据公开资料整理

资料来源：CCIA-《中国网络安全产业分析报告（2021年）》

中国信通院发布的2021年《中国网络安全产业白皮书》表明，2020年全球网络安全市场规模受疫情影响仍同比增长8.2%，亚太地区中国增速最高。美国、欧盟、澳大利亚等多个国家和地区颁布网络安全相关政策和战略，中国乃至全球网络安全建设刻不容缓，国家政策扶持与市场需求并驾齐驱。

行业政策及发展趋势：

网络安全相关法律法规、政策文件的密集出台，凸显出网络安全在国家发展和数字经济建设的地位。《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》指出：“加快推动数字产业化；培育壮大人工智能、大数据、区块链、云计算、网络安全等新兴数字产业”，“加强网络安全保护；加强网络安全基础设施建设，强化跨领域网络安全信

息共享和工作协同，提升网络安全威胁发现、监测预警、应急指挥、攻击溯源能力。加强网络安全关键技术研发，加快人工智能安全技术创新，提升网络安全产业综合竞争力”。

2021年6月，第十三届全国人民代表大会常务委员会第二十九次会议通过《数据安全法》三审稿，该法于2021年9月1日起正式施行，标志着我国在数据安全领域具有了拥有法律效力支撑的文件，数据安全被提升至前所未有的法律高度。

2021年7月，工信部发布《网络安全产业高质量发展三年行动计划（2021-2023年）（征求意见稿）》，明确提出发展目标，到2023年网络安全技术创新能力明显提高，产品和服务水平不断提升，网络安全产业规模超过2500亿元，年复合增长率超过15%。

2021年8月，十三届全国人大常委会第三十次会议表决通过《中华人民共和国个人信息保护法》，自2021年11月1日起施行。根据中国互联网络信息中心（CNNIC）发布的第49次《中国互联网络发展状况统计报告》，截至2021年12月，我国手机网民规模达10.29亿，国内市场上监测到的APP数量达到252万款。在APP的使用过程中，个人信息的收集、使用更为广泛。现实生活中，一些企业、机构甚至个人，从商业利益等出发，随意收集、违法获取、过度使用、非法买卖个人信息，利用个人信息侵扰人民群众生活安宁、危害人民群众生命健康和财产安全等问题仍十分突出。在信息化时代，个人信息保护已成为广大人民群众最关心最直接最现实的利益问题之一。

此外，还有《关键信息基础设施安全保护条例》、《网络产品安全漏洞管理规定》、《网络安全审查办法》等多个文件的发布和施行，均表明我国正逐渐完善网络安全的监管体系，提升行业规范，保护个人信息安全，加速产业发展。国家政策、市场需求、数字化社会建设及技术革新不断推动网络安全产业的发展，移动应用安全作为网络安全的重要组成部分也将面临广阔的发展空间。

公司所处行业地位：

作为移动应用安全领域的先行者和领导者，公司持续关注、紧跟国家政策，上游为国家监管单位提供可靠的支撑能力，依据出台的法律法规对APP安全、隐私合规、备案管理、内容合规监管执法提供产品+服务，帮助监管执法的高效落地；中游覆盖行业协会和大型检测机构，输出网络空间移动应用安全的监测与分析、海量移动应用安全与合规检测、应用加固与整改等产品服务；下游为广大企业客户提供安全开发管理、源码安全审计、隐私合规检测、移动应用安全检测、安全加固、动态威胁感知等响应合规与安全防护的能力。公司将进一步发挥核心技术优势、行业权威优势、安全服务优势，加强与各监管机构、企业单位的合作，帮助实现移动应用安全能力的稳步提升和产业的健康发展，为国家、为企业、为广大用户移动应用安全保驾护航。

二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主要从事移动应用安全服务业务。随着数字经济的崛起以及互联网应用的蓬勃发展，公司作为专业移动应用安全综合服务提供商，在移动应用安全领域不断精耕细作，围绕公司核心竞争力积极构建移动应用安全生态，建设覆盖移动应用开发、测试、发布和运行全生命周期的产品、服务和解决方案。报告期内，公司持续优化产品线，紧密结合国家、行业在移动应用安全领域的法律法规和行业规定，从代码安全、用户权限、数据安全、个人隐私、应用安全多维度匹配市场需求，匹配移动用开发者、所有者、运营者、监管者和使用者多维度、多视角移动应用安全诉求。结合公司长期发展规划，公司基于业务对产品做了层次化分类。对于移动应用安全基础需求客户，公司主要提供安全加固、安全检测等基础工具类产品和服务；对于移动应用安全深度需求用户，公司主要提供安全咨询、安全管理和深度安全服务等产品和服务；对于需要对移动应用安全长期关注的行业用户，公司则主要提供移动应用安全大数据监管和合规测评等平台级产品服务。目前公司移动应用客户已经覆盖金融、运营商、政府、电商、能源、教育、医卫、互联网企业、游戏等多个行业。

1、基础工具类产品和服务

公司为移动应用开发和使用者提供移动应用安全基本防护类工具产品，主要包括安全防护和安全检测类工具和安全套件，通过工具类产品，用户可以一次性解决移动安全代码和使用过程中面临的主要安全风险。

① 安全防护：综合采用Android Dex加固技术、SO加固技术、SDK加固技术、输入输出信息保护技术、密钥白盒技术、C/C++/OC/swift源码混淆保护技术、Java2CPP保护技术以及SO Linker技术等，通过领先的第八代All-In VMP加固技术，为用户提供全面的移动应用加固和攻击防范工具及安全套件。安全防护产品包括Android应用加固、iOS应用加固、鸿蒙应用加固、SO加固、SDK加固、H5加固、微信小程序加固、安全软键盘SDK、安全清场SDK、通信协议加密SDK、密钥白盒SDK等；实现对移动应用资产（App/H5/小程序/So/SDK）的全方位综合防护。

② 安全检测：采用静态检测、动态检测、个人信息检测、内容检测等技术，全面检测移动应用中存在的安全漏洞、编码缺陷、个人信息安全等问题，提前避免因安全漏洞导致的安全事故，及时预防安全风险，并出具专业的安全检测报告，对发现的问题给予详细的解决建议。移动应用安全检测平台包括Android应用检测、iOS应用检测、SDK检测、个人信息安全检测、微信公众号检测、微信小程序检测、内容检测、工业APP检测、固件检测等。其中个人信息安全检测产品为重点产品体系，紧密结合监管要求和企业端的业务需求开发此产品；相关标准包括：《中华人民共和国网络安全法》、《个人信息保护法（草案）》、《GB/T 35273-2020-信息安全技术 个人信息安全规范》、《信息安全技术 移动互联网应用程序（App）收集个人信息基本规范（征求意见稿）》、《移动互联网应用程序（App）收集使用个人信息自评估指南》、《网络安全标准实践指南—移动互联网应用程序（App）个人信息保护常见问题及处置指南》、《移动互联网应用程序（APP）系统权限申请使用指南》、《App 违法违规收集使用个人信息自评估指南》、《App 申请安卓系统权限机制分析与建议》、《App 违法违规收集使用个人信息行为认定方法》、《常见类型移动互联网应用程序必要个人信息范围规定》、《关于开展 APP 侵害用户权益专项整治工作的通知（工信部信管函〔2019〕337号）》、《关于开展纵深推进 APP 侵害用户权益专项整治行动的通知（工信部信管函〔2020〕164 号）》、《个人信息出境安全评估办法（征求意见稿）》、《儿童个人信息网络保护规定》。

2、移动应用安全行业产品和服务

公司为满足行业用户移动应用使用需求，在移动应用工具类产品之上提供与行业应用紧密度更高的深度移动应用安全解决方案，着重解决行业用户在移动应用开发、测试、发布和运行等阶段需要解决的系统性移动安全管理问题。

① 安全管理：以企业移动业务安全为核心，针对监管合规、安全建设、风险管控等业务场景，提供从规划、设计、开发、测试、上线、运营全生命周期的安全管理能力，满足企业在移动安全上的体系化建设需求。安全管理产品包括移动应用安全综合实训平台、安全开发全生命周期管理平台、移动应用备案平台；平台基于企业用户统一管理安全业务工具、应用与业务全方位风险感知与安全维护的核心需求，在移动安全加密类产品的基础上，自主设计开发了移动安全平台类产品，整合管理单一产品方案和业务运行数据，解决企业用户数据管理、智能终端应用监管管理、企业安全工具管理存在的问题。

② 业务运营：InfoBeat智能数据平台，通过全面的数据采集、丰富的运营分析模型和便捷的数据应用技术，为企业提供基于移动应用的业务运营分析与数据应用能力，帮助企业实现持续智能运营。

③ 威胁感知：移动威胁态势感知平台，可对移动应用进行实时数据采集，收集应用在使用过程中的安全信息，通过大数据技术对安全事件进行事前态势感知、事中实时响应、事后追踪溯源，从而帮助企业安全管理人员掌握移动业务的整体安全态势。移动威胁态势感知平台具备移动应用产品安全持续监控能力，能够及时发现各种攻击威胁、行为异常、环境风险等；具备威胁调查分析及可视化能力，可以对威胁相关的影响范围、攻击路径、目的、手段进行快速判别，并进行有效的安全决策和响应；能够建立安全预警机制和生成威胁风险报告，帮助安全管理人员及时掌握移动应用产品的整体安全态势。

④ 安全服务：针对客户提供覆盖移动业务规划、设计、开发、实施、检测、合规、监控的全生命周期的一站式移动安全服务，协助客户建立信息安全管理体系统，满足安全合规要求，通过个人信息检测服务、源代码审计、渗透测试、合规测评、等保咨询和安全培训等安全服务，全面守护客户移动业务安全，确保移动业务的安全合规。安全服务产品包括个人信息安全检测服务、源代码审计服务、渗透测试服务、合规测评服务、安全培训服务、重保服务、移动应用安全定制服务、信息安全管理体系统咨询服务、信息安全等级保护咨询服务。个人信息检测服务作为本报告期内的安全服务业务重点，紧跟监管要求和市场需求，对个人信息安全检测的服务能力和服务业务大幅提升。相关执行标准见第2项业务中相关标准。

3、监管平台和服务

随着国家在互联网安全运行方面的持续关注，国家和相关行业主管密集发布了相关标准、管理规范和指导意见，移动应用运营单位需要满足相关规定才能保证移动互联网应用安全、平稳、合规运行。公司依托多年来对移动应用渠道发布和使用状态跟踪等能力积淀，通过移动应用大数据平台为监管部门、大型行业用户以及终端用户提供移动应用运行安全状态监测服务，积极应对移动应用因技术迭代速度快，应用分散，用户庞大等原因导致的动态变化的安全问题。

① 移动应用大数据监测平台：面向互联网移动应用，依据国家/行业监管机构的监管要求，综合利用大数据、移动应用安全检测、身份认证等技术，针对各种类型互联网移动应用提供主动、持续、动态的风险业务识别、侦测和分析。平台通过能力引擎调用方式将公司移动应用基础安全防护和检测能力进行有效整合，通过内置安全评估模型定性、定量客观呈现移动应用安全运行状态和水平，以“产品+服务”的模式，将各类移动应用软件代码和应用与安全基线匹配，实现移动应用风险早识别、早预警、早处置的风控闭环控制，实现提升移动应用服务质量的目标。平台可以根据行业用户需求，分别针对企业用户和终端用户以多种信息发布形式推送相关移动应用安全监测数据。

② 移动应用安全高级人工服务：遵循《网络安全法》、《数据安全法》、《个人信息保护法》，依据《信息安全技术 个人信息安全规范》（GB/T 35273-2020）、《信息安全技术 个人信息去标识化指南》（GB/T 37964-2019）、《信息安全技术 移动智能终端安全技术要求及测试评价方法》（GB/T 39720-2020）等国家标准，面向行业高端用户提供移动应用安全兼容性测试、人工渗透和合规性高级安全服务。兼容性测试包含针对移动应用原包及加固包的兼容性（安装、启动、运行、卸载成功率及失败率）、性能（安装、启动耗时、内存占用、CPU占用、流量消耗量）和业务功能正确性测试。人工渗透是针对Android、iOS两类移动应用由专业软件工程师从黑客思维和调试角度出发，多方面对移动应用的程序安全、数据安全、业务逻辑安全、系统环境安全等内容进行静、动态的人工分析，以获取应用安装卸载过程、用户数据输入、存储处理、网络传输以及所处系统环境等方面的安全隐患。合规检测则是针对APP违法违规收集使用个人信息进行合规测评服务，着力解决APP违规收集使用个人信息、过度索权等用户关心的信息安全问题，避免由此引发的营销推送、广告骚扰甚至精准诈骗等严重后果，全力维护用户权益和财产安全，用实际行动深入推进APP合规安全使用，树立良好企业形象，营造良好的营商环境。

此外，公司积极开拓应急产业及智慧城市业务，在应急产业方面，报告期内公司参与实施了应急指挥中心建设、安全发展示范城市建设安全风险评估、校园消防升级改造等项目；在智慧城市方面，公司参与实施了智慧校园相关项目。公司的应急产业及智慧城市业务目前处于起步阶段，但发展空间广阔，将是公司未来发展的重点领域。

三、核心竞争力分析

公司核心业务属于软件和信息技术服务行业中的网络安全领域，专注于移动应用安全、安全大数据及物联网安全。通过服务数以万计的移动应用与企业客户，公司持续积累广泛的移动威胁数据，并利用大数据和人工智能技术实现移动安全技术与市场安全需求的价值耦合，向企业客户提供全生命周期移动安全解决方案。根据企业信息化、数字化过程中的安全需求和规划，具有较强竞争优势的相关业务主要包括：

风险检测业务：以APP为核心的安全检测业务包括对APP的通用漏洞风险、源代码风险、个人信息安全风险、数据风险、恶意程序风险、内容违规风险等多维度的检测能力。风险检测业务能够给企业客户提供合规的风险前瞻性发现和针对性防护，同时能够为国家监管机构和政府提供针对移动应用市场的全貌安全监管技术支持和服务能力；

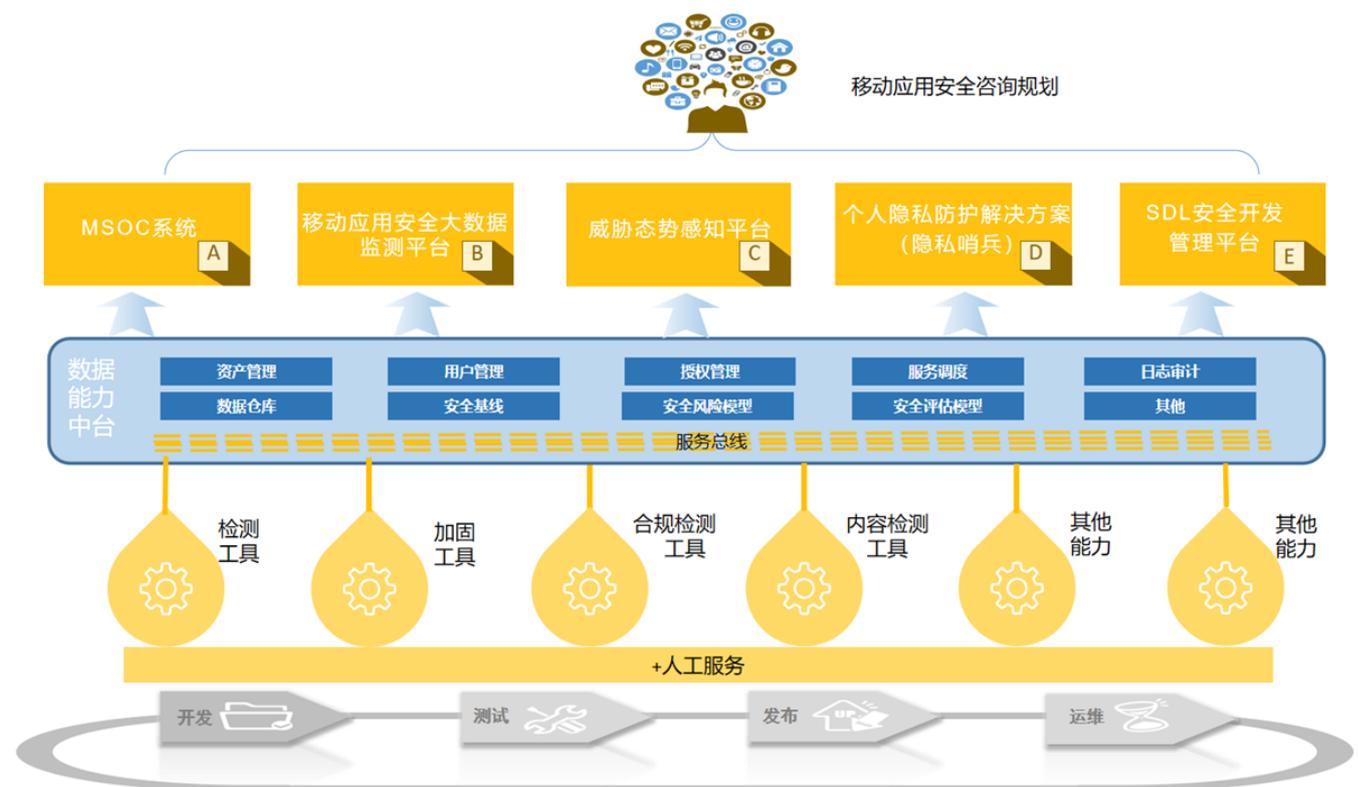
加固防御业务：为APP提供全面的防护能力，包括防止代码逆向、二次打包非法篡改、动态调试、数据安全保护和业务安全防护等，平台覆盖Android、iOS、鸿蒙、H5小程序、公众号、IoT终端嵌入式系统等；

风险管理业务：《中华人民共和国网络安全法》和网络安全等级保护2.0标准体系明确提出了针对国家的关键基础设施，要进行安全威胁的监控和响应。APP有其特殊性，企业对APP的使用环境、使用人员和使用行为不可控。针对及时发现APP的使用中威胁，公司提供独有的态势感知产品，能够从系统、硬件、网络、应用和业务等不同层面感知智能终端中针对APP的攻击行为，及时预警和提供防护响应；同时，公司渠道监测服务能够发现互联网上的盗版、钓鱼和仿冒APP，防止因此导致的用户数据泄露和声誉影响；MSSP则作为移动应用安全的全生命周期管理平台，能够有效的集成其他业务线的解决方案，通过数据驱动的自动化方式实现对安全风险和威胁的闭环响应和管理；

安全服务业务：安全服务业务能够为企业在进行移动信息化、数据化发展中提供法律法规合规和风险评估、安全渗透、个人信息安全检测等相关服务。公司在移动安全方向尤其具有领先的安全服务能力，能够为企业提供移动安全等保、安全咨询、个人信息安全、安全开发、安全渗透、合规、培训等全面的一条龙安全服务；

移动安全大数据业务：移动安全大数据业务收集和存储了国内全面的移动应用样本库，数量超过2000万个。通过二十余个安全检测引擎，能够提供基于国内地区、行业、种类等多维度的移动应用安全统计报告，统计依据包括通用风险、恶意程序、数据安全、个人信息安全、内容违规安全等。移动数据服务能够提供对移动应用市场的全面管理监控，及时发现其中潜在的风险和问题，做到宏观的管理和净化。

产品及业务框架图如下所示：



基于如上业务，公司构架了移动应用全生命周期安全建设业务体系，主要包括移动应用安全检测、移动应用安全加固为主的加密类产品系列和移动应用安全感知、移动应用安全管理平台为主的平台类产品以及个人信息安全检测服务、渗透测试等安全服务。全生命周期安全建设覆盖应用设计评估、开发安全测试、应用合规、应用优化、应用安全发布及应用上线运营阶段。核心技术包括如下：

1、核心智能AI爬虫获取泛在应用安全大数据。在确保符合国家法律政策规范的前提下，能够突破业内技术限制，获取应用市场、网盘、物联网应用门户、工业互联网APP、论坛、微信等全渠道中Android、iOS、嵌入式系统、微信小程序、微信公众号数据信息，构建业内规模较大，覆盖较广的泛在应用安全大数据平台。公司的安全数据库中包括Android App约370万款，Android应用包约2500万个，iOS App约250万款，公众号约550万个，微信小程序约106万个，SDK约6000个，行业权限库近400个，违规内容检测数据100多万，盗版检测约11万个，IP收录1亿多条，处于业内的领先水平。

2、智能化静态检测和动态沙箱检测技术。通过安全大数据库的自学习进化，数据赋能增强检测技术，能够对应用在资产分析、权限违规使用、恶意程序、通用安全漏洞、数据安全、个人信息安全、内容违规等安全的全维度进行分析，并且给出最佳实践建议。以安卓应用检测为例，公司检测平台的静态和动态技术能够检测超过107个检测项。

3、JAVA、C/C++层代码防护。公司不仅仅针对JAVA，同时深入到了C/C++层的代码进行防护。利用C/C++源码的加固防护

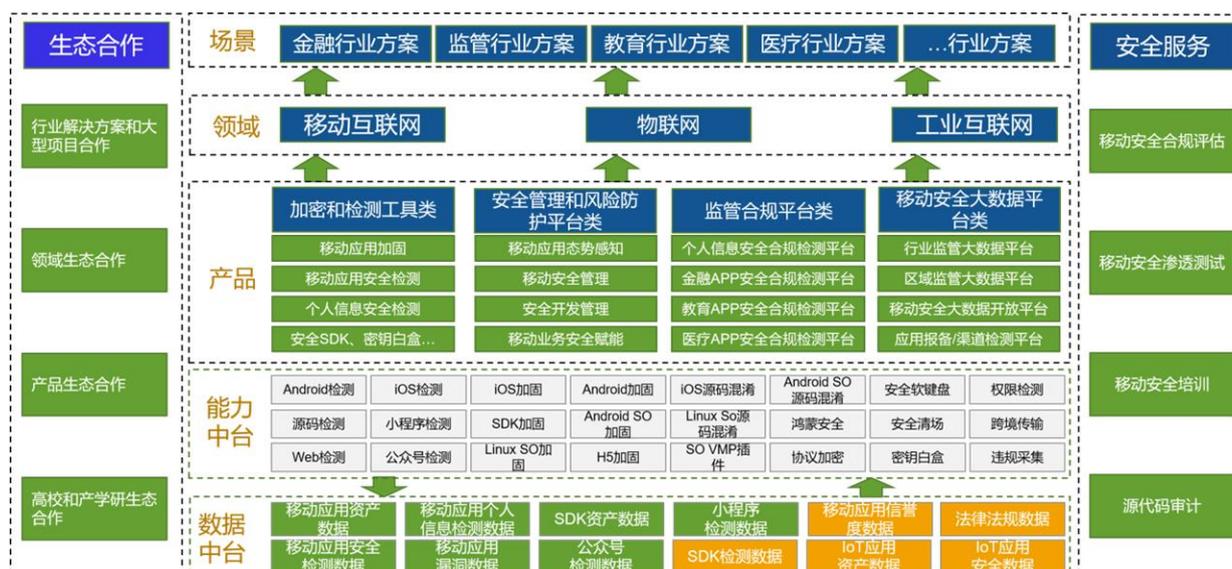
能力,实现对物联网、工业互联网嵌入式环境的应用和代码防护,在防护平台、防护深度等方面具备业界的领先优势。在不影响应用性能和兼容性的前提下,业内普遍仅能防护5%以下的代码,公司利用多套指令集、支持64位平台、支持对C++异常的处理、支持对变参函数的处理和独有的基本块调度混淆、指令随机化等技术组成的双重VMP方案,能够高强度保护超过20%的代码,远超业内平均水平。

4、独有的双线推送。此技术集应用级推送和系统级推送于一体,在确保资源效率低、体积小的前提下,无论APP处于前台、后台运行还是被关闭状态,都可进行推送的下发。同时兼容市场上主流的手机厂商,经过实际测试和客户反馈,到达率高达99%以上。

经过在移动应用安全细分行业多年的耕耘,凭借丰富的解决方案经验及优质的服务能力,公司在移动应用安全领域中已形成较强的市场竞争力和较高市场地位。

1、研发与技术优势

公司始终坚持技术创新的发展战略,紧跟移动应用发展趋势和用户需求,不断更新迭代现有产品和解决方案;公司拥有多项计算机软件著作权(88项)及发明专利(14项),涉及移动应用安全、个人信息安全、5G、工业互联网、威胁感知等,已形成了自主知识产权的核心技术群及知识产权体系,多项核心技术已具备一定的先进水平。近年来,为了更好的顺应国家法规、产业政策和技术特点的发展脉络,同时切入个人信息安全、威胁感知、移动安全运营管理、移动应用监管、5G、工业互联网安全等新领域,在相关领域的技术研发水平已处于国内领先;目前具备的安全能力如下图所示:



2、客户资源优势

长期跟踪移动应用安全领域的技术发展趋势及用户需求的演变,积累了较深厚的产品、交付和服务经验,具备为用户提供最优移动应用安全解决方案的能力,在政府、金融、运营商、能源、交通、互联网、医卫、教育、游戏等重点行业以及广大企业级市场拥有了广泛而优质的用户群体。客户的良好积累也为深入实施市场营销战略奠定了深厚的基础,有效增强了综合竞争力。

3、参与行业标准制定优势

公司重视推进移动应用安全产品和服务的标准化,长期跟踪技术发展趋势,积极参与制订行业标准。近年来,公司先后参与起草《移动互联网应用程序安全加固能力评估要求与测试方法》、《移动信息化可信选型认证评估方法 第九部分:移动应用安全加固服务系统》等行业标准,同时协助监管机构参与个人信息安全检测的研究及实践工作,包括:《全国SDK违法违规检测报告》、《车载网络设备信息安全技术要求(征求意见稿)》、《移动APP安全规范》、《新型城域物联专网建设导则》、《信息安全技术 移动互联网应用程序(APP)个人信息安全测评规范》、MHT 0068-2018民用航空移动应用程序

安全测评指南、《移动互联网应用程序安全规范》、《贵州移动应用程序（APP）安全要求》、《移动应用程序等级保护安全测评规范》、《信息安全技术 移动互联网应用程序安全开发和生命周期管理指南》、《信息安全技术 电子政务移动办公系统安全技术规范》、《工业APP安全防护要求》、《中国智能家电信息安全发展白皮书》、《信息安全技术 智能门锁安全技术要求和测试评价方法》、《信息安全技术 移动智能终端的App个人信息处理活动管理指南》等，公司对行业态势及发展趋势具有深刻理解，对产品技术条件、试验方法等能够精准把握，在新技术、新产品的布局中抢占先机。

4、专业资质优势

在网络安全行业，企业获取经营资质或许可的多少是衡量网络安全厂商竞争力的重要因素。公司是目前国内同行业中拥有各类经营资质、许可较全的企业之一。凭借领先的技术优势及服务能力，公司取得了ISO9001质量管理体系认证证书、ISO20000信息技术服务管理体系认证证书、ISO27001信息安全管理体认证证书、软件企业证书、信用等级（AAA）证书、CMMI3级资质证书、高新技术企业、中关村高新技术企业、国家信息安全漏洞库技术漏洞支撑单位（CNNVD）三级、CCRC信息安全服务资质认证证书：信息安全风险评估服务资质（一级）、CCRC信息安全服务资质认证证书：软件安全开发服务资质（二级）、CCRC信息安全服务资质认证证书：信息系统安全集成服务资质（二级）、通信网络安全服务能力评定证书 风险评估一级、CNNVD原创漏洞证明（CNCERT）、信息安全等级保护安全建设服务机构能力评估合格证书、网络安全应急服务支撑单位证书（省级）、通信网络安全服务能力评定证书 安全设计与集成一级、工业和信息化部网络安全威胁信息共享平台 合作单位、CCRC信息安全服务资质认证证书：CCRC信息系统安全运维三级、CCRC信息安全服务资质认证证书：CCRC信息安全应急处理二级、江西省通信管理局网络安全技术支撑单位、厦门网络与信息安全信息通报机制技术支撑单位、网络安全支撑单位（二级）、2021北京软件企业核心竞争力评价（创新创业型）、国家信息安全漏洞共享平台支撑单位证书（CNNVD）、企业行业信用等级证（网络安全领域AA级信用企业）、企业信用等级证书 AA、工业和信息化部移动互联网产品漏洞库特设组支撑单位、国家计算机网络应急技术处理协调中心浙江分中心第二届合作支撑单位（网络安全方向）、福建省网络与信息安全信息通报中心技术支撑单位、工业和信息化部移动互联网APP产品安全漏洞库-技术支撑单位证书等多项经营资质或许可。

5、产品和服务优势

移动应用安全产品及服务的质量直接关系到客户的数据安全和正常运营。始终坚持以用户需求为中心，业务需求与监管要求双导航，凭借丰富的监管支撑经验以及具有市场竞争力的产品和解决方案、快速响应的客户服务赢得了市场份额，产品性能及服务质量已得到广大用户的检验。通过针对监管要求和客户需求的汇总、分析梳理和总结，不断进行产品升级和服务优化，通过对市场及行业的分析，在保障安全产品研发计划的同时加大安全服务的投入力度和服务体系建设，有力保证了产品和服务在竞争市场上的优势和用户服务粘性。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司主要从事移动应用安全服务业务。随着数字经济的崛起以及互联网应用的蓬勃发展，公司作为专业移动应用安全综合服务提供商，在移动应用安全领域不断精耕细作，围绕公司核心竞争力积极构建移动应用安全生态，建设覆盖移动应用开发、测试、发布和运行全生命周期的产品、服务和解决方案。报告期内，公司持续优化产品线，紧密结合国家、行业在移动应用安全领域的法律法规和行业规定，从代码安全、用户权限、数据安全、个人隐私、应用安全多维度匹配市场需求，匹配移动用开发者、所有者、运营者、监管者和使用者多维度、多视角移动应用安全诉求。结合公司长期发展规划，公司基于业务对产品做了层次化分类。对于移动应用安全基础需求客户，公司主要提供安全加固、安全检测等基础工具类产品和服务；对于移动应用安全深度需求用户，公司主要提供安全咨询、安全管理和深度安全服务等产品和服务；对于需要对移动应用安全长期关注的行业用户，公司则主要提供移动应用安全大数据监管和合规测评等平台级产品服务。目前公司移动应用客户已经覆盖金融、运营商、政府、电商、能源、教育、医卫、互联网企业、游戏等多个行业。

此外，公司积极开拓应急产业及智慧城市业务，在应急产业方面，报告期内公司参与实施了应急指挥中心建设、安全发展示范城市建设安全风险评估、校园消防升级改造等项目；在智慧城市方面，公司参与实施了智慧校园相关项目。公司的应

急产业及智慧城市业务目前处于起步阶段，但发展空间广阔，将是公司未来发展的重点领域。

1. 移动网络安全业务：公司完成营业收入19,176.91万元，同比减少31.47%。

2. 应急业务和智慧业务，报告期，公司新增应急和智慧业务，应急业务贡献营业收入7,094.63万，占营业总收入的24.55%，智慧业务贡献营业收入2,089.91万元，占营业总收入的7.23%，公司积极拓展新业务板块为公司后续增长提供助力。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 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	288,944,181.62	100%	280,531,008.22	100%	3.00%
分行业					
移动网络安全业务	191,769,091.07	66.37%	279,832,311.64	99.75%	-31.47%
应急业务	70,946,270.46	24.55%	0.00	0.00%	
智慧业务	20,899,115.04	7.23%	0.00	0.00%	
其他业务	5,329,705.05	1.85%	508,477.96	0.18%	948.17%
游戏运营业务	0.00	0.00%	190,218.62	0.07%	-100.00%
分产品					
应急类产品	70,946,270.46	24.55%	0.00	0.00%	
安全加固检测类	70,505,657.37	24.40%	68,794,427.33	24.52%	2.49%
安全检测类产品	62,538,184.86	21.64%	84,128,542.26	30.00%	-25.66%
集成产品	25,220,793.75	8.73%	5,123,533.33	1.83%	392.25%
智慧类产品	20,899,115.04	7.23%	0.00	0.00%	
移动应用安全检测平台	12,708,390.59	4.40%	18,400,156.68	6.56%	-30.93%
移动应用安全加固平台	5,095,555.17	1.76%	15,938,458.65	5.68%	-68.03%
威胁态势感知平台	4,572,576.77	1.58%	14,572,661.07	5.19%	-68.62%
其他平台	4,448,803.70	1.54%	5,594,662.87	1.99%	-20.48%
安全管理平台	2,712,902.44	0.94%	9,412,076.31	3.36%	-71.18%
源代码审计平台	2,158,679.25	0.75%	9,616,080.36	3.43%	-77.55%
定制开发产品	1,807,547.17	0.63%	48,251,712.78	17.20%	-96.25%
其他产品	5,329,705.05	1.85%	508,477.96	0.18%	948.17%
游戏类产品	0.00	0.00%	190,218.62	0.07%	-100.00%

分地区					
华南地区	54,663,917.50	18.92%	33,938,035.30	12.10%	61.07%
华东地区	108,884,208.26	37.68%	70,320,031.72	25.07%	54.84%
东北地区	1,729,586.68	0.60%	149,811.32	0.05%	1,054.51%
华北地区	85,296,615.58	29.52%	152,903,908.50	54.50%	-44.22%
华中地区	4,885,051.11	1.69%	9,322,837.46	3.32%	-47.60%
西南地区	27,107,188.77	9.38%	12,338,914.11	4.40%	119.69%
西北地区	6,377,613.72	2.21%	1,557,469.81	0.56%	309.49%
分销售模式					
直签	201,449,935.26	69.72%	183,242,854.57	65.32%	9.94%
渠道	87,494,246.36	30.28%	97,288,153.65	34.68%	-10.07%

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

单位：元

	2021 年度				2020 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	36,531,150.15	56,481,106.19	73,199,632.25	122,732,293.03	23,253,018.88	30,228,097.98	93,498,236.15	133,551,655.21
归属于上市公司股东的净利润	4,299,341.11	1,788,082.87	27,649,192.73	-542,843,915.59	3,816,023.46	-1,241,428.44	54,866,279.19	7,182,252.56

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

因公司的最终用户通常实行预算管理制度和集中采购制度，在上半年审批当年的采购计划，在年中或下半年进行招标、采购和建设，因此公司的业绩呈现一定的季节性特征，第一季度销量较小，第二、三、四季度销量逐步提高，第三、四季度为销售旺季；由于费用在年度内较为均衡地发生，而收入主要在第三、四季度实现，因而造成公司第一、二季度出现季节性亏损或者盈利相对较少的情况。第四季度归属于上市公司股东的净利润出现较大亏损的原因系商誉减值造成的，导致资产减值损失大幅度的增加。

（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

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
软件和信息技术行业	116,994,401.00	41,826,644.93	64.25%	-10.12%	58.19%	-15.44%
应急行业	67,365,501.06	50,799,690.18	24.59%			

金融行业	35,607,901.47	6,704,688.22	81.17%	-15.59%	-84.11%	-3.91%
分产品						
应急业务	70,946,270.46	53,799,690.18	24.17%			
安全加固检测类	70,505,657.37	18,203,903.06	74.18%	-53.89%	-30.32%	-8.73%
安全检测类产品	62,538,184.86	7,309,996.70	88.31%			
分地区						
华东地区	108,884,208.26	62,829,243.84	42.30%	54.84%	290.82%	-34.84%
华北地区	85,296,615.58	30,099,674.61	64.71%	-44.22%	-20.86%	-10.41%
华南地区	54,663,917.50	21,343,912.95	60.95%	61.07%	173.25%	-16.03%

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

(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

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
应急行业	直接材料	53,799,690.18	42.38%	0.00	0.00%	
网络安全行业	直接材料	51,646,594.40	40.69%	60,211,423.88	86.89%	-14.22%
网络安全行业	直接人工	1,944,634.12	1.53%	4,410,319.24	6.36%	-55.91%
网络安全行业	无形资产摊销	1,201,100.58	0.95%	501,649.35	0.72%	139.43%
智慧行业	直接材料	13,285,949.59	10.47%	0.00	0.00%	
移动网络游戏	直接成本	0.00	0.00%	94,881.68	0.14%	-100.00%

说明

报告期，公司新增了应急管理 and 智慧校园、社区的新业务，成本构成与传统安全业务有所不同。

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

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接材料	118,732,234.17	93.54%	60,306,305.56	87.03%	96.88%
直接人工	1,944,634.12	1.53%	4,410,319.24	6.36%	-55.91%
无形资产摊销	1,201,100.58	0.95%	501,649.35	0.72%	139.43%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1. 公司控股的三级子公司山东智游网安在报告期内以1元的对价从中安恒宁原股东手上购买53.5%的股权，山东中安恒宁应急产业集团有限公司进入公司合并报表范围。
2. 报告期内，公司全资三级子公司行杭州智游网安科技有限公司被注销，自注销之日起，该公司不再纳入公司合并报表范围。

(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

报告期内，公司通过股权交易获得的控股四级子公司山东中安恒宁应急产业集团有限公司，该公司主要从事应急类业务。

(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）	257,508,390.07
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	37.26%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

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	74,763,100.00	10.82%
2	客户二	56,354,900.00	8.15%
3	客户三	48,910,490.07	7.08%
4	客户四	47,505,900.00	6.87%
5	客户五	29,974,000.00	4.34%
合计	--	257,508,390.07	37.26%

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）	118,395,640.62
-----------------	----------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	52.46%
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	59,037,114.00	26.16%
2	供应商二	21,254,378.59	9.42%
3	供应商三	18,350,297.03	8.13%
4	供应商四	10,020,000.00	4.44%
5	供应商五	9,733,851.00	4.31%
合计	--	118,395,640.62	52.46%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	34,282,102.37	50,907,329.77	-32.66%	2021 年销售费用较 2020 年有较大幅度的减少，主要系公司优化销售人员薪酬结构导致的。
管理费用	20,284,607.14	17,417,118.33	16.46%	
财务费用	-2,031,325.84	-156,565.23	-1,197.43%	相较于 2020 年，报告期内公司购置理财产品导致的利息收入巨幅增加。
研发费用	31,762,562.45	23,308,492.00	36.27%	2021 年研发费用较 2019 年增加幅度较大，主要系公司加大研发投入造成的。

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
移动应用安全监督监测平台 V2.0	本产品是结合相关法律法规和监管要求，为监管机构、测评机构、应用开发企业等推出的安全监测平台。该平台针对移动应用的基本信	达到预定用途	1)快速检测：支持 Android 应用快速自动化遍历检测，实现应用行为自动化获取、分析（支持 100+行为分析），并在半小时左右出具相关报告。同时支持 ios 越狱手机+IDB 本地化插件方式的快速检测（支持 50+行为分析）。2)深度检测：支	2021 年 2 月 5 日，工信部召开全国 APP 个人信息保护监管座谈会，要求 2021 年继续推进 APP 侵害用户权限专项整治行动。高效推进全国 APP 技术检测平台建设，形

	<p>息、漏洞信息、收集和 使用个人信息行为、通 讯传输行为、软件和技术供应链情况、技术脆弱性、隐私政策规范性等进行多维度安全检测和合规检测，并出具专业的个人信息安全报告。帮助监管机构准确、有效地提供行政执法依据；帮助测评机构出具专业的个人信息测评报告；帮助应用开发企业在应用发布前评估个人信息的安全性和合规性。</p>		<p>持 Android、IOS 人工做深度取证分析检测，并出具相关报告。3)法规检测：支持 Android、IOS 人工做《APP 违法违规收集使用个人信息自评估指南》、《信息安全技术个人信息安全规范（GB/T35273）》、《工信部 APP 侵害用户权益专项整治 8 项要求（337 号文）》、《App 违法违规收集使用个人信息行为认定方法（191 号文）》等法规条款检测 4)SDK 检测：依托于智游网安采集的 SDK 库样本数据，提取出 SDK 识别特征，实现对 APP 应用（Android、IOS）中 SDK 的静态扫描和检测，同时，分析动态运行的数据，根据相关特征提取出动态 SDK 数据，静态+动态方式，实现更全面的 SDK 检测和分析，分析内容包括分析 SDK 基本信息、SDK 权限、SDK 触发行为、触发次数等 5)静态漏洞扫描：Android 支持 Java 代码反编译风险检测、访问境外服务器风险检测、密钥硬编码风险检测、SSL 证书有效性风险检测、启用 VPN 服务检测、资源文件泄露风险检测、HTTP 传输通道风险检测、WebView 明文存储密码风险检测、输入监听风险检测等漏洞项检测；IOS SSL 证书有效性风险检测、SSL 证书有效性风险检测、SSL 证书有效性风险检测 6)权限扫描检测：支持 Android、IOS 静态、动态权限检测。</p>	<p>成全年检测 180 万款的覆盖能力。移动互联网应用程序个人信息保护管理暂行规定，对新上架 App 实行上架前个人信息处理活动规范性审核，对已上架 App 在本规定实施后 1 个月内完成补充审核，并根据审核结果进行更新或者清理。移动应用安全监督监测将是所有 APP 运营开发者的刚需（比安全加固还刚需），不通过就用户就无法正常下载。</p>
<p>移动应用隐私合规 自动化检测平台 V1.0</p>	<p>1)建设完成 Android 沙箱系统，实现 Android 120+行为监控，快速检测功能实现自动化遍历检测，并在 30 分钟左右出具相关报告；2)建设完成 IOS 收集越狱+IDB 插件方式实现人工遍历快速检测。3)建设完成 Android、IOS 深度人工遍历检测。4)建设完成第三方 SDK 库，以及 app 应用中 SDK 的扫描检测。5)建设完成 Android、IOS 法规条款检测。6)建设完成 Android、IOS</p>	<p>达到预 定用途</p>	<p>1) 具备自动化检测应用能力，半小时左右出具相关法规报告，无需人工参与。2)自主研发的沙箱系统，可监测 APP 在运行过程中的高达 100+种行为，包括读取文件、写入文件、获取应用进程、读取系统配置等行为。同过行为函数调用栈对行为主体进行分析，过滤 APP 或 SDK 行为，针对性排查违规行为主体，定位行为触发的代码位置项目主要研究内容 3) 沙箱系统结合 DPI 技术，对应用通讯传输数据进行抓取，分析传输数据内容，访问服务器地址、地理位置、网络传输类型等信息。定位信息接收对象，分析数据内容是否包含个人信息。4) 同时支持本地真机、线上云手机沙箱系统检测，方便快捷，扩充了手机渠道，减少了真</p>	<p>pp 在满足用户美好数字生活需要，助力消费升级和经济转型发展方面发挥了不可替代的作用，但也暴露出违法违规收集使用个人信息、用户个人信息泄露与滥用等数据安全等问题。App 数据安全关乎个体层面的隐私权利保护，产业层面的健康发展，以及国家层面的全球数字竞争力。欧美等移动互联网发展较早的国家，在移动互联网安全制度构建方面已较为领先。近年来，我国也高度重视 App 数据安全与个人信息保护工作，从法规标准、</p>

	行为、权限库。		机管理成本	专项治理、企业自律等方面多管齐下，加大治理力度。
鸿蒙应用加固平台 V1.0	本项目主要完成鸿蒙应用加固平台的建设，构建基于鸿蒙应用的安全加固平台，实现对鸿蒙应用的安全加固，从而增强鸿蒙应用防反编译、防代码逻辑泄露、防敏感信息泄露的安全防护能力，增强鸿蒙应用对环境风险的抵抗能力，增强对二进制文件的保护能力。	达到预定用途	1) 完全自动化、智能化操作，一键生成加固后的应用，无需人工参与。2) 采用 VMP 技术，实现鸿蒙原生代码(hap)的虚拟化保护。3) 采用代码混淆技术，实现鸿蒙应用 H5 代码的安全加固。4) 采用 Linker 技术，实现鸿蒙应用二进制代码的保护。5) 通过 Root 检测、HOOK 检测、模拟器检测等技术，实现对鸿蒙应用运行环境的安全性检测。	前公司的安全加固产品已经进入市场成熟期，市场占比稳定，技术迭代稳步更新，因此在保证项目正常迭代维护的情况下，可以将部分研发人员抽调出来拓展鸿蒙应用安全加固新的加固项，开拓技术路线，扩展更多的具备市场价值和经济价值的创产品。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	194	147	31.97%
研发人员数量占比	69.53%	55.68%	13.85%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	99	79	25.32%
硕士	3	4	-25.00%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	111	77	44.16%
30~40 岁	83	70	18.57%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	47,845,162.91	32,795,527.56	45.89%
研发投入占营业收入比例	16.56%	11.69%	4.87%
研发投入资本化的金额（元）	16,082,600.46	9,487,035.56	69.52%
资本化研发投入占研发投入的比例	33.61%	28.93%	4.68%

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

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

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
移动应用安全监督监测平台 V2.0	2,809,294.86	本产品是结合相关法律法规和监管要求，为监管机构、测评机构、应用开发企业等推出的安全监测平台。该平台针对移动应用的基本信息、漏洞信息、收集和使用个人信息行为、通讯传输行为、软件和技术供应链情况、技术脆弱性、隐私政策规范性等进行多维度安全检测和合规检测，并出具专业的个人信息安全报告。帮助监管机构准确、有效地提供行政执法依据；帮助测评机构出具专业的个人信息测评报告；帮助应用开发企业在应用发布前评估个人信息的安全性和合规性。	达到预定用途
移动应用隐私合规自动化检测平台 V1.0	7,858,441.12	1)建设完成 Android 沙箱系统，实现 Android 120+行为监控，快速检测功能实现自动化遍历检测，并在 30 分钟左右出具相关报告；2)建设完成 IOS 收集越狱+IDB 插件方式实现人工遍历快速检测。3)建设完成 Android、IOS 深度人工遍历检测。4)建设完成第三方 SDK 库，以及 app 应用中 SDK 的扫描检测。5)建设完成 Android、IOS 法规条款检测。6)建设完成 Android、IOS 行为、权限库。	达到预定用途
鸿蒙应用加固平台 V1.0	5,414,864.48	本项目主要完成鸿蒙应用加固平台的建设，构建基于鸿蒙应用的安全加固平台，实现对鸿蒙应用的安全加固，从而增强鸿蒙应用防反编译、防代码逻辑泄露、防敏感信息泄露的安全防护能力，增强鸿蒙应用对环境风险的抵抗能力，增强对二进制文件的保护能力。	达到预定用途

移动应用安全监督监测平台V2.0项目：本公司以开发阶段中的立项阶段作为开发支出核算起始点，开始时间为2021年3月1日，根据第三方软件检测机构出具的测试报告及获得的软著证书作为资本化结束时点，目前项目进度已完工且达到预定用途，本期已转入无形资产进行核算。

移动应用隐私合规自动化检测平台V1.0项目：本公司以开发阶段中的立项阶段作为开发支出核算起始点，开始时间为2021年1月15日，根据第三方软件检测机构出具的测试报告及获得的软著证书作为资本化结束时点，目前项目进度已完工且达到预定用途，本期已转入无形资产进行核算。

鸿蒙应用加固平台V1.0项目：本公司以开发阶段中的立项阶段作为开发支出核算起始点，开始时间为2021年1月1日，根据第三方软件检测机构出具的测试报告及获得的软著证书作为资本化结束时点，目前项目进度已完工且达到预定用途，本期已转入无形资产进行核算。

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	336,892,747.72	209,926,039.33	60.48%
经营活动现金流出小计	333,791,216.26	205,952,113.36	62.07%
经营活动产生的现金流量净额	3,101,531.46	3,973,925.97	-21.95%

投资活动现金流入小计	130,639,276.36	277,432,668.37	-52.91%
投资活动现金流出小计	141,446,295.78	258,777,822.64	-45.34%
投资活动产生的现金流量净额	-10,807,019.42	18,654,845.73	-157.93%
筹资活动现金流入小计	7,000,000.00	10,000,000.00	-30.00%
筹资活动现金流出小计	15,012,170.00	324,101.42	4,531.94%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,012,170.00	9,675,898.58	-182.81%
现金及现金等价物净增加额	-15,717,657.96	32,304,670.28	-148.65%

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

2021年上市公司现金及现金等价物增加额减少了1,571.77万元，其中经营活动产生的现金流量净额为310.15万元，投资活动产生的现金流量净额为-1,080.70万元，筹资活动产生的现金流量净额为-801.22万元，同比减少148.65%的主要原因系公司报告期内投资极客信安造成的投资活动现金流量流出，以及公司报告期内偿还债务造成的筹资活动现金流出；

经营活动产生的现金流量净流入310.15万元，较上年同期减少21.95%，变动幅度较小。

投资活动产生的现金流量净额为-1,080.70万元，较上年同期减少157.93%，主要原因是报告期内公司投资极客信安造成的投资活动现金流量流出。

筹资活动产生的现金流量净额为-801.22万元，较上年同期减少182.81%，主要原因是报告期内公司偿还债务造成的筹资活动现金流出。

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

报告期内公司经营活动产生的现金流量为310.15万元，较本年度净利润 -50,857.45万元有重大差异，主要原因系根据减值测试的结果，报告期内对商誉计提减值准备55,657.85 万元造成的。

五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-51,221.74	0.01%		
公允价值变动损益	-2,695,928.24	0.54%		
资产减值	556,578,488.37	110.83%	主要是收购北京智游网安产生的商誉发生减值造成的	否
营业外收入	40,614.11	0.01%		
营业外支出	2,244,439.95	0.45%		
信用减值	18,733,073.09	3.73%		

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 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	169,448,113.76	15.26%	180,176,747.49	11.52%	3.74%	商誉减值造成的资产总额减少，导致比重增加
应收账款	370,602,392.09	33.37%	315,236,346.78	20.16%	13.21%	商誉减值造成的资产总额减少，导致比重增加
存货	20,604,174.61	1.86%	4,911,172.57	0.31%	1.55%	
投资性房地产	441,590.12	0.04%	441,590.12	0.03%	0.01%	
长期股权投资	9,405,121.90	0.85%		0.00%	0.85%	报告期内公司投资极客信安造成的比重增加
固定资产	2,446,998.74	0.22%	1,992,164.59	0.13%	0.09%	
使用权资产	3,300,714.30	0.30%	7,385,433.70	0.00%	0.30%	新租赁准则下会计调整后，造成的比重增加
短期借款		0.00%	10,000,000.00	0.64%	-0.64%	报告期内公司偿还短期借款造成的比重减少
合同负债	13,603,353.79	1.22%	5,182,258.52	0.33%	0.89%	
租赁负债	483,985.71	0.04%	2,903,644.72	0.00%	0.04%	新租赁准则下会计调整后，造成的比重增加
预计负债	2,243,689.77	0.20%	0.00	0.00%	0.20%	虚假陈述案件预计赔偿金额

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

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								
4.其他权益工具投资	2,695,928.24	-2,695,928.24						0.00
金融资产小	2,695,928.24	-2,695,928.24						0.00

计								
上述合计	2,695,928.24	-2,695,928.24						0.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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

截至2021年12月31日，受限制的货币资金主要包括司法冻结款项4,170,983.70元、银行保函保证金992,646.28元。

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
10,090,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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
北京智游网安科技有限公司	子公司	移动应用安全服务	30,129,078.30	1,110,569,957.85	948,244,730.36	288,944,181.62	-499,990,853.77	-508,574,482.45

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
杭州智游网安科技有限公司	注销	报告期内未对生产经营和业绩产生重大影响
山东中安恒宁应急产业集团有限公司	股权收购	报告期内暂未对生产经营和业绩产生重大影响

主要控股参股公司情况说明

经审计，北京智游网安科技有限公司2019年度、2020年度、2021年度的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为9,099万元、7,592万元和4,954万元。截至2021年末，业绩实现情况216,459,950.76元，与承诺金额相差142,640,049.24元；根据减值测试的结果，本期期末对商誉计提减值准备556,578,488.37元，导致公司合并经营业绩出现重大亏损。

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）网络安全行业发展趋势

1、移动应用安全行业发展政策驱动

2021年3月13日，《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》正式发布,此后,中央

网络安全和信息化委员会印发《“十四五”国家信息化规划》，把基础能力、战略前沿、民生保障等摆在了优先位置，确定了全民数字素养与技能提升、企业数字能力提升、前沿数字技术突破、数字贸易开放合作、基层智慧治理能力提升、绿色智慧生态文明建设、数字乡村发展、数字普惠金融服务、公共卫生应急数字化建设、智慧养老服务拓展等10项优先行动。作为数字经济发展的必备要素，信息安全被提到了史无前例的高度。国家层面各项信息安全相关政策法规密集发布，包括《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》、《常见类型移动互联网应用程序必要个人信息范围规定》、《GB/T 39335-2020 信息安全技术 个人信息安全影响评估指南》、《GB/T 39720-2020信息安全技术 移动智能终端安全技术要求及测试评价方法》、国务院办公厅关于印发全国一体化政务服务平台移动端建设指南的通知（国办函〔2021〕105号）、《移动互联网应用程序个人信息保护管理暂行规定》等一系列法律法规和相关标准，其目的就是使互联网应用高效、安全地服务于各类信息化业务应用，保证网络世界的有序性。因此，作为网络安全的重要组成部分以及数字经济发展的前提之一，移动应用安全将迎来一个快速发展时期。

网信办、工信部、公安部和各行业主管部门在2021年大力推动移动应用开发建设指导规范，强化各类监管措施，力争在互联网移动应用合规性、个人信息数据隐私防护等方面改善移动应用环境，提升安全防御水平。相关主管部门也在数据安全法和个人信息保护法的基础上积极探索移动应用安全实施细则，采取安全通报、移动应用整改、强化监管等方式营造积极健康的互联网应用环境。公司作为移动应用安全厂商，也在持续、密切关注行业动态，积极参与国家和行业移动应用安全顶层设计。

2、移动互联网安全事件频发

持续两年多的新冠疫情不但对社会产生了巨大的影响，也极大改变了人们的行为模式，移动应用在各行各业中快速发展，因移动应用而衍生出的信息安全问题也日益凸显。2021年，因移动应用侵害用户合法权益，导致敏感个人信息泄漏和WEB攻击事件持续增多，严重影响了行业健康发展。2021年12月下旬，比利时国防部承认遭受严重的网络攻击，该攻击基于Apache Log4j2相关漏洞，导致比利时国防部包括邮件系统在内的一些业务瘫痪。早在2021年11月24日，阿里云安全团队便已向阿帕奇官方具体报告了此次阿帕奇Log4j2漏洞，随后工信部于12月上旬获知该漏洞消息，而在此期间国内金融、医疗、政府、互联网等等行业中许多耳熟能详的互联网公司都在使用该框架，因此该事件在国内影响范围极大。在技术快速发展、业务快速迭代的当下，移动应用安全在网络安全中担任着越来越重要的角色。

3、新兴技术带来的移动应用安全需求

随着云计算、大数据、人工智能等新技术在IT领域的广泛使用，使得移动应用深度融合到传统IT领域，极大拓展了信息技术在各行各业的应用场景，但是移动应用在为传统信息应用赋能的同时，也改变了原有IT服务生态环境，给现有的IT防护体系带来了巨大挑战。新技术的应用打破了原有的物理网络边界，使得信息逻辑性越发复杂，加之使用人员成爆发式增长，导致安全风险愈发错综复杂，同时新技术的滥用，也增加了安全风险防范的难度。例如云计算技术应用安全措施不足可能导致云上的移动互联网应用存在数据泄露风险；大数据技术使用不完善，如未对隐私数据在应用时进行去标识化处理，则可能导致个人隐私泄露；人工智能应用过程中对技术和数据的滥用，如AI欺骗、有违意愿的广告推送、人工智能“杀熟”，会损害公众的合法权益。

综上所述，新技术、服务模式应用到移动互联网领域，改变了原有的IT服务生态环境，对原有的网络安全防护体系提出了严峻的挑战。近年来频繁发生的安全事件充分说明了移动应用面临诸多新型攻击方式和手段，移动应用安全问题的解决迫在眉睫。

4、行业用户移动应用业务驱动

目前，我国政府、金融、电信、能源、教育、医疗、制造等行业都在进行“互联网+”的业务模式升级，加之5G移动网络、大数据、人工智能、物联网、云计算等新技术的应用，现有的行业用户亟需在行业生态建设、服务体系建设和新技术应用和人才队伍建设上加大投入，同时自上而下完善现有安全防护体系，增加移动应用安全考量，以抵御日益频繁的网络攻击和监管需求。业务模式的升级改变了行业用户被动防御的安全防护体系建设逻辑，需要增加更多的主动防御策略、防护手段和决策支撑。

5、新兴领域打造新的蓝海市场

新基建是智慧经济时代贯彻新发展理念，吸收新科技革命成果，实现国家生态化、数字化、智能化、高速化、新旧动能转换与经济结构对称态，建立现代化经济体系的国家基本建设与基础设施建设。新型基础设施建设，主要包括5G基站建设、特高压、城际高速铁路和城市轨道交通、新能源汽车充电桩、大数据中心、人工智能、工业互联网七大领域，涉及诸多产业链，是以新发展为理念，以技术创新为驱动，以信息网络为基础，面向高质量发展需要，提供数字转型、智能升级、融合创新等服务的基础设施体系；在新基建的大背景下，移动安全将是重要的组成部分，移动应用的大量交付和使用也将带来巨大的安全市场。

（二）公司未来的发展战略及计划

1、深化网络安全行业布局，挖掘多元业务增长点

随着移动互联网、大数据、物联网、云计算的蓬勃发展以及新基建的大力开展，网络安全已成为事关国家安全与经济重大发展的重大问题。《“十四五”国家信息化规划》中明确了未来五年国家的数字发展战略，《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》两个重量级国家安全法的颁布，各行业多个安全建设指导的配套出台，都明确了信息安全行业的发展前景，说明积极发展网络安全业务符合国家产业政策和市场发展的趋势。

公司在未来的业务发展战略中将紧抓市场脉动，立足国家战略积极优化现有业务布局，围绕“夯实核心能力，促进生态建设”的经营理念，在核心能力层面，公司持续加大在产品端的研发投入，强化移动应用安全检测类和移动应用安全加固类安全工具和套件；在生态建设方面，公司加大对国家、行业主管部门、监管部门的技术支撑，积极参与国家标准和政策法规的制定，配合相关单位开展移动应用安全相关课题研究工作，并形成最佳实践，围绕移动应用市场需求，面向企业用户和个人终端用户，依托移动应用安全大数据平台、移动应用安全管理平台提供各应用场景的移动应用解决方案，满足移动应用安全开发者、使用者、运维者和监管者多维度移动应用安全诉求。同时，公司秉承“用户至上”的服务理念，在已有产品和解决方案的基础上，积极为高端用户提供移动应用安全深度服务，例如移动应用防护体系顶层咨询和设计，移动应用安全渗透服务和合规测评服务等。

未来网络安全行业将迎来快速发展期，公司将继续坚定移动应用安全业务方向，大力发展“产品+服务”业务模式，深挖行业客户需求，构建全方位的移动应用安全能力。此外，公司将以网络安全为中心，积极把握从网络安全延伸出来的业务机会，加大在应急产业及智慧城市方面的业务开拓，挖掘新的业务增长点。

2、支持技术创新，增强核心竞争力

为了满足差异化的移动应用安全市场需求，公司将基于业务对产品进行层次化分类，分别给予差异化的能力建设。对于移动应用安全基础需求客户，公司将增加对小程序、微信公众号和其他移动应用类型的研究，提高安全加固、安全检测等基础工具对移动应用类型的覆盖度；对于移动应用安全深度需求用户，公司将加大对标准、政策解读以及其落地实现手段的研究，并将研究成果沉淀于移动应用安全大数据监管和合规测评平台。

同时作为国内移动应用安全头部企业，公司将积极参与国家和其他行业主管部门在移动应用安全领域标准制定、课题研究和专项治理工作，力争将移动应用安全防护能力尽快融入各类应用场景，持续增强公司业务的核心竞争力。

3、加强内部管理，规范公司运作

随着公司业务规模的扩大和新业务的开展，公司将持续完善内部治理结构，进一步调整、优化公司组织架构及经营管理体制，继续梳理、完善内部控制制度，确保内控制度得到高效的执行，技术保障措施和安全管理同步保障。

（三）公司可能面临的风险及应对措施

1、市场竞争环境变化的风险

随着移动互联网的进一步发展、移动应用软件数量的不断增长以及政府和社会对移动应用安全要求的提升，移动应用安

全市场空间正在快速扩张。随着拥有核心技术实力、客户资源、人才优势及品牌影响力的公司进入本细分行业，市场竞争将会加剧。公司将通过行业研究、政策深挖、技术创新和产品迭代为客户提供更为优质的、更具价值的服务，保持监管要求和企业需求的平衡的同时加大创新力度，为企业提供优秀的解决方案，避免经营业绩下滑、市场地位下降等风险。

2、行业监管政策变动风险

近年来，各项网络安全相关政策的出台促进了移动应用安全行业的发展，但未来如果政策环境变化，不排除因行业政策调整导致市场需求下降的风险。公司通过参与行业标准的制定，同时加强对监管机构的技术支持，紧紧把握行业的发展趋势，同时根据行业监管部门发布的最新政策及时调整经营思路并积极展开行业研究，在新技术、新产品的创新和布局方面抢占先机，有效降低行业政策变动可能带来的风险。

3、成长性风险

公司所处的网络安全行业以及新开拓的应急产业及智慧城市处于快速发展阶段，是国家鼓励发展的新兴产业，但未来能否保持持续成长，受到产业政策、行业竞争态势、技术研发、市场推广等多个方面的影响，如果上述因素发生不利变化，将导致公司存在成长性下降或者业务开展不达预期的风险。同样，宏观经济下行、财政预算支出调整、国内疫情以及相应管控措施等潜在变化也可能通过客户预算下降、业务订单延后等途径对公经营产生不利影响。为此，公司将继续提升运营能力、管理能力、应急管理能力，加大人才队伍建设力度、行业研究力度、研发投入力度，以持续保持较强的市场竞争力，培育新的业务增长点。

4、核心技术泄密及核心人员流失风险

网络安全行业是技术密集型行业，先进的技术以及优秀的研发团队是公司生存和持续发展的重要保障，若出现核心技术泄密、核心人员流失、不能自身培养或从外部引进获得足够多的高素质人才，将对整体业务发展造成不利影响。公司过去一年存在一定比例的技术人员流动，公司将继续围绕核心技术积极申请知识产权，同时不断完善保密制度、保密建设、实施技术防护措施、与员工薪酬激励和考核制度以作保障。

5、应收账款持续增长及发生坏账的风险

随着收入规模的扩大，公司的应收账款管理难度相应增大，存在回收周期过长甚至逾期的情况。因此，一方面，公司在收购智游网安股权的交易中，与交易对方彭瀛、郭训平和郑州众合约定了与应收账款回收相关的股份锁定期安排，以及业绩奖励金额与应收账款收回情况相挂钩的业绩奖励安排，以完善应收账款回收的保障措施；另一方面，公司通过制定《应收账款管理制度》，结合公司所处行业特点，对应收账款的全程管理进行了详细规定，从事前建立客户信用档案和确认应收账款账期，到事中的对账、开票和催收，再到事后的逾期应收账款催收，均一一进行了明确规定，同时明确了对应收账款管理负责人的奖惩标准，对内提高公司人员对应收账款的重视及管理积极性，对外加强应收账款的跟踪回收，保护公司经营成果，防范经营风险。

6、商誉减值的风险

公司2019年末以发行股份方式收购智游网安100%股权，在公司合并资产负债表中形成较大金额的商誉，根据《企业会计准则》规定，企业合并所形成的商誉不作摊销处理，但应当在每年年度终了进行减值测试。虽然智游网安业绩承诺期已经结束，若智游网安未来因市场竞争加剧、市场开拓未达预期、产业政策变化等因素出现业绩下滑，仍可能出现商誉减值风险，商誉减值将直接增加资产减值损失并计入当期损益，进而对公司即期净利润产生不利影响。为此，公司将加强对子公司的管控及资源整合，利用上市公司的平台和知名度在各地政府和各行业客户中积极牵线，扩展业务版图，努力降低潜在的商誉减值对公司的影响。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

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
2021年04月30日	不适用	书面问询	其他	参加国华网安2020年度业绩说明会的投资者	管理层架构、公司应收账款、利润等问题。	巨潮资讯网,《深圳国华网安科技股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2021-001)
2021年06月23日	公司会议室	实地调研	机构	信达澳银基金管理有限公司 徐聪	公司概况、主要业务及客户情况、业绩承诺完成情况、公司应收账款、产品收费模式等问题。	巨潮资讯网,《深圳国华网安科技股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2021-002)
2021年07月19日	不适用	电话沟通	机构	国信证券、交银施罗德基金、银河基金、西部利得基金、兴业基金、创金合信基金、上海明河投资、融通基金、上海乾瞻资产、千合资本、华安基金、新华资产、华富基金、财通基金、东吴基金、建信基金、银华基金、中银基金、招商基金等	行业发展空间、产品收费模式及项目人员配备、APP安全整改方向、加固业务对公司的影响、公司在APP端可提供的服务等问题。	巨潮资讯网,《深圳国华网安科技股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号:2021-003)

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》和中国证监会、深圳证券交易所、深圳证监局的有关法律法规的要求，不断完善和改进公司治理结构，规范公司运作，加强信息披露工作，并及时根据法律法规的最新要求以及公司的最新情况，对公司运作规范和管理条例进行调整。2020年，公司根据国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发【2020】14号）和《深圳证监局关于推动辖区上市公司主体责任提高治理水平实现高质量发展的通知》（深证局公司字【2020】128号）等文件精神，对公司规范运作情况进行认真自查。经自查，公司已按照有关法律法规的要求建立健全了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系，但与此同时，随着公司内部发展以及外部环境的不断变化，公司仍需继续强化自身建设、规范运作，不断提高公司治理和经营管理水平，进一步完善内部控制体系。报告期内，公司通过完善公司内部规章制度和加强对法律法规及监管动态的宣贯，不断提高公司治理水平。在完善内部规章制度方面，公司按照最新法律法规，结合监管部门的要求及公司自身的实际情况，对公司在公司治理和内部控制方面的制度进行系统梳理、修订、补充和完善，报告期内对《公司章程》《股东大会议事规则》等多件规章制度进行了修订；在加强对法律法规及监管动态的宣贯方面，由公司董事会办公室定期收集、整理证券市场最新法律法规、监管部门文件及违规违法的案例，发送给公司持股5%以上股东、董事、监事及高级管理人员，促进相关人员对政策环境和监管动态的及时了解和深入贯彻。

报告期内公司存在财务报告内部控制重大缺陷。公司收入确认存在截止性问题，在公司客户未实质取得相关商品或服务的控制权时确认了收入，导致部分收入存在提前确认的情况。公司在进行商誉减值测试时，未充分考虑子公司北京智游网安科技有限公司报告期末未完成业绩承诺事项，商誉减值测试不谨慎，导致商誉减值计提不充分。公司发现存在销售人员佣金从采购成本中支出，影响费用的完整性和准确性。为此，公司将进一步加强对于子公司的管控建设情况，对员工加强《子公司管理制度》及该制度相关的《下属企业经营管理权限通知》和《下属企业采购管理的通知》的培训和学习，进一步对各子公司业务流程进行梳理和设计，优化管理模式，通过健全会计系统控制和决策程序，加强人力资源配置等方式，保证母子公司之间及时、准确、真实和完整地互通信息。进一步加强财务制度的培训和学习，加强内部财务管理，严格资金管理、资产管理、收入确认、成本核算、购销业务等重点财务管控。内审部加强对相关制度在收入确认、成本核算、薪酬核算、商誉减值测试中的执行情况进行不定期检查。

此外，针对报告期内公司发生的各项重大事项，公司严格根据法律法规要求，按时召开董事会会议、监事会会议和股东大会，权责分明，各司其责，充分发挥其在治理机制中的作用，尊重和维护投资者的合法权益，实现了员工、股东、社会等各方面的协调平衡，为公司的稳定持续发展奠定了坚实基础。公司的高级管理人员均认真履行工作职责，严格执行股东大会、董事会、监事会以及董事会各专门委员会的各项决议，努力完成公司制定的各项目标。

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

公司严格遵守《上市公司治理准则》和有关规定，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东严格分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）资产方面：公司与控股股东产权关系明确，不存在控股股东占用上市公司资产的情况。

（二）人员方面：公司具有独立人事及薪酬管理制度，公司高级管理人员均在公司工作并领取报酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中领取报酬。公司严格按照《公司法》《公司章程》等规定进行人事任免。

(三) 财务方面：公司财务完全独立。公司设有独立的财务部门，配备专职财务人员，并建立了独立的财务核算体系，制定了规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司在银行开有独立的银行帐户，资金调拨完全依照公司资金管理制度进行严格审批后进行。

(四) 机构方面：公司的生产经营、行政管理和机构设置完全独立于控股股东，不存在合署办公的情况，公司根据实际需要科学地调整组织机构，满足公司自身发展和治理结构的要求。

(五) 业务方面：公司具有独立完整的业务及自主经营能力，拥有独立生产、销售、售后服务系统，完全独立于控股股东。在日常经营活动中，与控股股东不存在同业竞争的情况。

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
2020 年年度股东大会	年度股东大会	26.59%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 19 日	审议通过：1、《2020 年年度报告及摘要》；2、《2020 年度董事会工作报告》；3、《2020 年度监事会工作报告》；4、《2020 年度财务决算报告》；5、《2020 年度权益分派预案》；6、《关于公司 2020 年度董事薪酬的议案》；7、《2020 年度内部控制评价报告》；8、《关于收购北京智游网安科技有限公司业绩承诺实现情况及业绩补偿方案的议案》；9、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理股份回购及注销相关事项的议案》；10、《关于修订〈公司章程〉的议案》；11、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》；12、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》；13、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》；14、《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》；听取事项：《2020 年度独立董事履行职责情况报告》。
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	25.18%	2021 年 09 月 13 日	2021 年 09 月 14 日	审议通过：1、《关于修订〈公司章程〉的议案》；2、《关于修订〈独立董事制度〉的议案》；3、《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》。
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	25.09%	2021 年 10 月 15 日	2021 年 10 月 16 日	审议通过：1、《关于选举陈金海为第十届董事会非独立董事的议案》；2、《关于选举钟明霞为第十届董事会独立董事的议案》；3、《关于选举李钰为第十届监事会股东代表监事的议案》。
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.92%	2021 年 11 月 25 日	2021 年 11 月 26 日	审议通过：《关于拟变更会计师事务所的议案》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、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
黄翔	董事长、 董事、总 经理	现任	男	56	2019年 04月09 日	2022年 05月16 日						
李琛森	董事、副 总经理	现任	男	34	2019年 04月09 日	2022年 05月16 日						
陈苏勤	董事	现任	女	62	2019年 07月11 日	2022年 05月16 日						
吴涤非	董事	现任	男	53	2010年 03月31 日	2022年 05月16 日						
刘多宏	董事	现任	男	55	2012年 05月17 日	2022年 05月16 日						
陈金海	董事、财 务总监	现任	男	43	2019年 06月21 日	2022年 05月16 日						
肖永平	独立董 事	现任	男	56	2019年 05月16 日	2022年 05月16 日						
仇夏萍	独立董 事	现任	女	62	2019年 11月13 日	2022年 05月16 日						
钟明霞	独立董 事	现任	女	58	2021年 10月15 日	2022年 05月16 日						
唐银萍	监事长、 职工监	现任	女	36	2015年 03月25	2022年 05月16	100				100	

	事				日	日						
黄亚琪	监事	现任	女	35	2020年 11月13 日	2022年 05月16 日						
李钰	监事	现任	女	47	2021年 10月15 日	2022年 05月16 日						
梁欣	董事会 秘书	现任	男	51	2021年 12月21 日	2022年 05月16 日						
陈欣宇	独立董 事	离任	女	44	2019年 05月16 日	2021年 10月15 日						
阮旭里	监事	离任	男	31	2017年 11月13 日	2021年 10月15 日						
黄冰夏	董事会 秘书	离任	女	41	2020年 05月12 日	2021年 09月24 日						
合计	--	--	--	--	--	--	100	0	0	0	100	--

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

报告期内，董事会秘书黄冰夏因个人原因提出辞职申请，该辞职申请自2021年9月24日送达董事会时生效；独立董事陈欣宇、监事阮旭里因个人原因提出辞职申请，上述人员的辞职申请在公司2021年10月15日举行的股东大会选举出新任独立董事、监事后生效。

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
陈金海	董事	被选举	2021年10月15日	股东大会选举
钟明霞	独立董事	被选举	2021年10月15日	股东大会选举
李钰	监事	被选举	2021年10月15日	股东大会选举
梁欣	董事会秘书	聘任	2021年12月21日	董事会聘任
陈欣宇	独立董事	离任	2021年10月15日	因个人原因辞职
阮旭里	监事	离任	2021年10月15日	因个人原因辞职
黄冰夏	董事会秘书	离任	2021年09月24日	因个人原因辞职

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

黄翔先生，硕士学历，中共党员，制药高级工程师职称，历任广药盈邦营销有限公司副总经理，广州白云山化学制药厂厂长、党委书记，广州白云山汉方现代药业有限公司董事长、总经理，广州市人大代表、内务监察和司法委员会委员，西藏林芝广药发展有限公司董事长，广州市慈善组织社会监督委员会委员，广药集团大南药板块副总监，广州白云山星洲药业有限公司董事，广州白云山化学药厂董事长党委书记，广州白云山化学药科技有限公司董事长，浙江广康医药有限公司董事长，山东北大高科华泰制药有限公司董事长；现任本公司董事长、总经理、中安恒宁董事长。

李琛森先生，本科学历，现任广州华鸿房地产开发有限公司任董事长，深圳市茂安源投资有限公司任董事长助理，广州睿通房地产咨询有限公司任执行董事，本公司董事、副总经理。

陈苏勤女士，硕士学历，历任海通证券股份有限公司综合业务部、总经理办公室、上海分公司、机构业务部等部门总经理，海通新能源产业基金董事长，海通众投金融服务有限责任公司董事长，海通创新资本管理有限公司董事长，海通证券资产管理公司董事，海通证券董事总经理，中科汇通（厦门）股权投资基金有限公司董事长；现任中科招商投资管理集团股份有限公司联席总裁，我爱我家控股集团股份有限公司独立董事，本公司董事。

吴涤非先生，本科学历，中国注册会计师、资产评估师、会计师、经济师，历任安徽诚信会计师事务所评估部主任，浙江嘉兴亚达不锈钢制造有限公司财务部部长，广东南海现代国际企业集团财务部经理、财务总监，深圳北大高科五洲医药有限公司财务总监，山东北大高科华泰制药有限公司董事；现任深圳中农大科技投资有限公司董事，本公司董事。

刘多宏先生，中专学历，历任深圳古代贸易公司技术主管；现任深圳银江箱包五金实业有限公司经营部经理，本公司董事。

陈金海先生，本科学历，注册会计师，历任德勤华永会计师事务所深圳分所经理，金地商置股份有限公司财务副总经理，广州星润网络科技有限公司财务总监，深圳旺金融信息服务股份有限公司财务部总监；现任本公司董事、财务总监，智游网安董事，中安恒宁副总经理。

肖永平先生，法学博士，现任武汉大学法学院教授、博士生导师，“中宣部”哲学社会科学领军人才，武汉大学国际法研究所所长，武汉光迅科技股份有限公司独立董事，武汉中科水生环境工程股份有限公司独立董事，纳思达股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

仇夏萍女士，硕士学历，高级会计师，历任海通证券股份有限公司计划财务部总经理、职工监事，海通期货股份有限公司董事，开元投资有限公司董事，富国基金管理有限公司监事，海通吉禾股权投资基金管理公司监事，海通创意资本管理有限公司监事；现任深圳市朗科科技股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

钟明霞女士，法学博士，现任深圳大学法学院教授；现兼任中国法学会经济法学研究会常务理事，广东省民商法学研究会副会长，深圳国际仲裁院仲裁员，广东众诚律师事务所律师；曾任欣旺达电子股份有限公司独立董事；现任崇达技术股份有限公司、贵州泰永长征技术股份有限公司和深圳市则成电子股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

唐银萍女士，本科学历，现任本公司出纳，监事长，职工监事。

黄亚琪女士，经济学学士，现任桂林市奇亚商贸有限公司总经理助理、桂林市星雨商贸有限公司执行董事，本公司监事。

李钰女士，大专学历，企业人力资源管理师，历任深圳市深宝实业股份有限公司人力资源部经理，深圳市深深宝投资有限公司综合部经理及投资部经理；现任本公司行政人事总监、监事，北京智游网安科技有限公司行政人事副总经理。

梁欣先生，硕士学历，历任福建省财政厅人事教育处科员、福建省华兴信托投资公司科员、华兴证券办公室主任、研究发展部总经理、证券交易部总经理、投资银行部总经理等，深圳市怡亚通供应链股份有限公司投资部总经理、董事会秘书、副总经理，现任本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李琛森	深圳中农大科技投资有限公司	董事			否
吴涤非	深圳中农大科技投资有限公司	董事			否

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
李琛森	广州华鸿房地产开发有限公司	董事长			是
李琛森	深圳市茂安源投资有限公司	董事长助理			否
李琛森	广州睿通房地产咨询有限公司	执行董事			否
陈苏勤	中科招商投资管理集团股份有限公司	联席总裁			是
陈苏勤	我爱我家控股集团股份有限公司	独立董事			是
刘多宏	深圳银江箱包五金实业有限公司	经营部经理			是
肖永平	武汉光迅科技股份有限公司	独立董事			是
肖永平	武汉中科水生环境工程股份有限公司	独立董事			是
肖永平	纳思达股份有限公司	独立董事			是
仇夏萍	深圳市朗科科技股份有限公司	独立董事			是
钟明霞	崇达技术股份有限公司	独立董事			是
钟明霞	深圳市则成电子股份有限公司	独立董事			是
钟明霞	贵州泰永长征技术股份有限公司	独立董事			是
黄亚琪	桂林市奇亚商贸有限公司	总经理助理			是
黄亚琪	桂林市星雨商贸有限公司	执行董事			是

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、确定依据、实际支付情况

公司根据《工资管理制度》，结合公司年度经营情况确定董事及高级管理人员薪酬。公司董事会薪酬委员会负责审查公司高级管理人员的薪酬情况，并在审议通过相关薪酬议案后提交董事会、股东大会审议。

公司董事、监事均不在公司领取报酬，其中部分董事、监事在公司领取报酬均是以在公司任职高管或其他职务领取报酬。

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
黄翔	董事长、董事、总经理	男	56	现任	41.88	否
李琛森	董事、副总经理	男	34	现任	53.02	是
陈金海	董事、财务总监	男	43	现任	53.07	否
陈苏勤	董事	女	62	现任		是
吴涤非	董事	男	53	现任		否
刘多宏	董事	男	55	现任		否

肖永平	独立董事	男	56	现任	8	否
仇夏萍	独立董事	女	62	现任	8	否
钟明霞	独立董事	女	58	现任	1.65	否
唐银萍	监事长、职工监事	女	36	现任	11.93	否
黄亚琪	监事	女	35	现任		是
李钰	监事	女	47	现任	15	否
梁欣	董事会秘书	男	52	现任	5.93	否
陈欣宇	独立董事	女	44	离任	6.35	否
黄冰夏	董事会秘书	女	41	离任	45.21	否
阮旭里	监事	男	31	离任	15.52	否
合计	--	--	--	--	265.56	--

六、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
第十届董事会第五次会议	2021年04月27日	2021年04月28日	审议通过：1、《2020年年度报告及摘要》；2、《2020年度董事会工作报告》；3、《2020年度总经理工作报告》；4、《2020年度财务决算报告》；5、《2020年度权益分派预案》；6、《关于公司2020年度董事及高级管理人员薪酬的议案》；7、《2020年度内部控制评价报告》；8、《关于会计政策变更的议案》；9、《关于收购北京智游网安科技有限公司业绩承诺实现情况及业绩补偿方案的议案》；10、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理股份回购及注销相关事项的议案》；11、《2021年第一季度报告全文及正文》；12、《关于修订〈公司章程〉的议案》；13、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》；14、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》；15、《关于修订〈投资者关系管理制度〉的议案》；16、《关于修订〈接待和推广制度〉的议案》；17、《关于修订〈投资管理制度〉的议案》；18、《关于修订〈董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度〉的议案》；19、《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》；20、《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》；21、《关于修订〈子公司管理制度〉的议案》；22、《关于修订〈内幕信息知情人登记管理制度〉并废止〈外部信息使用人管理制度〉的议案》；23、《关于修订〈内部控制制度〉的议案》；24、《关于落实主体责任提高治理水平实现高质量发展的自查报告》；25、《关于召开公司2020年年度股东大会的议案》。
第十届董事会第六次会议	2021年08月25日	2021年08月27日	审议通过：1、《2021年半年度报告及摘要》；2、《关于修订〈公司章程〉的议案》；3、《关于修订〈独立董事制度〉的议案》；4、《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》；5、《关于修订〈总经理工作细则〉的议案》；6、《关于修订〈独立董事年报工作制度〉的议案》；7、《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》；8、《关于修订〈防范控股股东及关联方资金占用管理制度〉的议案》；9、《关于修订〈董

			事会审计委员会实施细则>的议案》；10、《关于修订<董事会提名委员会实施细则>的议案》；11、《关于修订<董事会薪酬与考核委员会实施细则>的议案》；12、《关于修订<董事会战略委员会实施细则>的议案》；13、《关于修订<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》；14、《关于修订<财务会计相关负责人管理制度>的议案》；15、《关于修订<职务授权及代理制度>的议案》；16、《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》。
第十届董事会 2021 年第一次 临时会议	2021 年 09 月 29 日	2021 年 09 月 30 日	审议通过：1、《关于提名陈金海为第十届董事会非独立董事候选人的议案》；2、《关于提名钟明霞为第十届董事会独立董事候选人的议案》；3、《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》。
第十届董事会 2021 年第二次 临时会议	2021 年 10 月 25 日	2021 年 10 月 27 日	审议通过：《关于调整公司第十届董事会专门委员会委员的议案》。
第十届董事会 2021 年第三次 临时会议	2021 年 10 月 25 日	2021 年 10 月 27 日	审议通过：1、《2021 年第三季度报告》；2、《关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案》。
第十届董事会 2021 年第四次 临时会议	2021 年 11 月 08 日	2021 年 11 月 10 日	审议通过：1、《关于拟变更会计师事务所的议案》；2、《关于修订<反舞弊制度>的议案》；3、《关于修订<风险评估制度>的议案》；4、《关于修订<内部审计工作规定>的议案》；5、《关于召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》。
第十届董事会 2021 年第五次 临时会议	2021 年 12 月 21 日	2021 年 12 月 23 日	审议通过：《关于聘任公司董事会秘书的议案》。

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
黄翔	7	7	0	0	0	否	4
李琛森	7	7	0	0	0	否	1
陈苏勤	7	0	7	0	0	否	0
吴涤非	7	0	7	0	0	否	0
刘多宏	7	0	7	0	0	否	0
陈金海	4	4	0	0	0	否	1
肖永平	7	0	7	0	0	否	1
陈欣宇	3	0	3	0	0	否	0
仇夏萍	7	0	7	0	0	否	1
钟明霞	4	0	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

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，公司独立董事严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等有关法律法规及《公司章程》的规定，积极出席董事会议，并持续关注公司运作和经营管理工作、了解内部控制体系完善等情况，不断提高依法履职意识，及时对报告期内公司各类重大事项发表客观、公正的事前审核意见及独立意见。报告期内，独立董事对公司的有关建议均被采纳，独立董事履职情况说明详见公司在巨潮资讯网披露的《2021年度独立董事履行职责情况报告》。

七、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）
薪酬与考核委员会	肖永平、仇夏萍、黄翔	1	2021年04月27日	审议通过：《关于公司2020年度董事及高级管理人员薪酬的议案》。	2020年度，公司董事、高级管理人员披露的基本工资情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及公司薪酬管理制度不一致的情形发生。		
审计委员会	仇夏萍、陈欣宇、吴涤非	2	2021年04月27日	审议通过：1、《2020年度财务审计报告》；2、《2020年度内部控制评价报告》；3、《2021年第一季度财务报告》；4、《会计政策变更的议案》。	经审计的公司2020年度、2021年第一季度财务会计报告有关内容和格式符合中国证监会、深圳证券交易所以及《企业会计准则》的有关规定，公允的反映了公司2020年12月31日的财务状况和2020年经营成果及现金流量；公司现行的内部控制制度较为完整、合理、有效，各项制度均能得到充分有效的实施，能够促进公司规范运作和健康持续发展；《2020年度内部控制评价报告》真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和自		

					查的实际情况:公司根据财政部《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会[2018]35 号)的要求对公司会计政策进行变更,符合财政部、中国证监会、深圳证券交易所的有关法律法规和《公司章程》等规定,不存在损害公司及股东利益的情形,同意本次会计政策变更。		
			2021 年 08 月 25 日	审议通过: 《2021 年半年度财务审计报告》。	公司 2021 年半年度财务报告有关内容和格式符合中国证监会、深圳证券交易所以及《企业会计准则》的有关规定,公允的反映了公司截至 2021 年 6 月 30 日的财务状况和 2021 年上半年经营成果及现金流量。		
审计委员会	仇夏萍、钟明霞、吴涤非	2	2021 年 10 月 25 日	审议通过: 1、《2021 年第三季度财务报告》; 2、《2021 年第三季度内审工作总结及第四季度内审工作计划》。	公司 2021 年第三季度财务报告有关内容和格式符合中国证监会、深圳证券交易所以及《企业会计准则》的有关规定,公允的反映了公司截至 2021 年 9 月 30 日的财务状况和 2021 年前三季度经营成果及现金流量。		
			2021 年 11 月 08 日	审议通过: 1、《拟变更会计师事务所的议案》; 2、《关于修订<反舞弊制度>的议案》; 3、《关于修订<风险评估制度>的议案》; 4、《关于修订<内部审计工作规定>的议案》。	致同会计师事务所(特殊普通合伙)具备为公司提供专业审计服务的能力和资质,能够满足公司 2021 年度审计要求,同意变更致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021 年度审计机构。		
提名委员会	陈欣宇、肖永平、刘多宏	1	2021 年 09 月 29 日	审议通过: 1、《关于提名陈金海为第十届董事会非独立	陈金海先生具备《公司法》等相关法律法规规定的任职资格,符合《公司章程》规定的任职条件,具备履行		

				董事候选人的议案》；2、《关于提名钟明霞为第十届董事会独立董事候选人的议案》。	董事职责所必需的工作经验,同意提名其为董事候选人。钟明霞女士具备《公司法》等相关法律法规规定的任职资格,符合《公司章程》规定的任职条件,具备履行独立董事职责所必需的工作经验,具有独立董事必须具备的独立性,同意提名其为独立董事候选人。		
提名委员会	钟明霞、肖永平、刘多宏	1	2021年12月21日	审议通过:《关于提名公司董事会秘书的议案》。	梁欣先生具备《公司法》等相关法律法规规定的任职资格,符合《公司章程》规定的任职条件,具备履行董事会秘书职责所必需的工作经验,同意提名梁欣先生为公司董事会秘书。		

八、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。

九、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)	16
报告期末主要子公司在职员工的数量(人)	293
报告期末在职员工的数量合计(人)	309
当期领取薪酬员工总人数(人)	309
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	12
销售人员	70
技术人员	190
财务人员	10
行政人员	27

合计	309
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	12
本科	166
大专	117
大专以下	14
合计	309

2、薪酬政策

公司遵循按劳分配、效率优先、兼顾公平及可持续发展的原则制定公司薪酬制度，严格按照《中华人民共和国劳动合同法》及《广东省工资支付条例》等国家和地方的劳动法律法规规定，在工资分配管理中综合考虑社会物价水平、员工为公司所作的贡献大小以及公司支付能力等因素确定员工工资，足额按时发放员工薪酬。

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

3、培训计划

公司一直高度重视员工的培训和发展工作。在董事、监事及经营管理层面，公司不定期组织董事、监事、高管参加深交所、深圳证监局、深圳资本市场学院举办的培训，提高专业水平，及时掌握市场动态，增强合规意识。

在公司内部，公司结合企业文化和经营战略目标，从工作习惯、工作要求以及思维逻辑等方面对员工日常工作展开指导。在销售业务层面，培训内容主要包含产品知识、行业信息以及销售合同流程等，致力于提高销售人员的产品熟识度、行业了解和销售内部流程的规范程度，提高销售人员跟客户沟通的专业性、有效性和公司内部销售管理的规范性。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、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

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、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

报告期内，公司依据各项法律法规以及公司内部控制制度规范经营、优化治理、管控风险，重视各事项的责任及落实，保证了公司内控系统的完整合规并有效可行，保障了全体股东，尤其是中小股东的利益。公司董事会负责内部控制的建立和完善补充，审计委员会及公司内审部门负责监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，通过召开定期会议，协调内部控制审计及其他事项。公司董事会办公室及内审部门负责公司内部控制管理制度的修订，以及董事、监事、高级管理人员的合规培训，保证公司重大事项以及其他应披露的信息及时准确地披露。

报告期内，公司不断优化内部控制体系，持续加强自我评价和自我提升工作，能够有效预防并及时发现和纠正公司在运营管理过程中的各项问题，能够合理安全保护公司资产，保证会计信息真实、准确、完整。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、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
山东中安恒宁应急产业集团有限公司	1、指派相关人员担任关键岗位； 2、制定内部管理制度；3、从资金管理、印鉴管理等多方面加强日常经营管控。	1、上市公司指派相关人员担任了中安恒宁的董事长、副总经理等岗位，不定期听取中安恒宁管理层的汇报，并参与重大事项决策；2、参与制订了《财务流程及内控制度》《劳动合同管理制度》等多项内部管理制度；3、安排专门人员负责管理中安恒宁的银行账户及资金划拨，以及公章等相关印鉴，定期审核财务报表和财务数据。	暂无	暂无	暂无	暂无

十四、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	2022 年 04 月 30 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见 2022 年 4 月 30 日公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 披露的《2021 年度内部控制评价报告》
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	详见《2021年度内部控制评价报告》中第三节第（二）部分内容：内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准	详见《2021年度内部控制评价报告》中第三节第（二）部分内容：内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准
定量标准	详见《2021年度内部控制评价报告》中第三节第（二）部分内容：内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准	详见《2021年度内部控制评价报告》中第三节第（二）部分内容：内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准
财务报告重大缺陷数量（个）		3
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

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
国华网安公司于 2021 年 12 月 31 日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	未披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见 2022 年 4 月 30 日公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 披露的《二〇二一年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	否定意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

√ 是 □ 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合，国华网安公司的财务报告内部控制存在如下重大缺陷。

（一）商誉减值相关内控存在重大缺陷

国华网安公司于2022年1月26日发布了《2021年度业绩预告》（以下简称业绩预告），预计国华网安公司2021年度归属于上市公司股东的净利润为盈利10,000万元-14,800万元。根据国华网安公司于2022年4月28日第十届董事会第七次会议审议通过的2021年度财务报表，经审计的归属于上市公司股东的净亏损为50,911万元。国华网安公司在商誉减值测试时未充分考虑标的公司北京智游网安科技有限公司2021年度未完成业绩承诺事项，商誉减值测试不审慎，导致商誉减值计提不充分，导致2021年度财务报表与业绩预告出现重大偏差。

（二）收入截止相关内控存在重大缺陷

国华网安公司收入确认存在截止性问题，在客户未实质取得相关商品或服务的控制权时确认了收入，导致收入提前确认，导致2021年度财务报表与业绩预告出现重大偏差。

（三）员工薪酬及采购相关的内控存在重大缺陷

存在销售人员佣金从采购成本中支出，导致薪酬与成本混同，影响费用的完整性和准确性。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷使国华网安公司内部控制失去这一功能。

国华网安公司管理层已识别出部分上述重大缺陷，并将其包含在企业内部控制评价报告中。上述缺陷在所有重大方面得到公允反映。在国华网安公司2021年财务报表审计中，我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司根据证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》的要求，对照相关法律法规及公司内部规章制度对公司治理问题进行了全面自查。经自查，公司治理整体符合要求，不存在重大缺陷。针对由于疫情原因导致的独立董事现场工作时间少于10个工作日的情形，公司通过线上汇报形式，及时向各位独立董事汇报及沟通上市公司重大事项，认真听取独立董事意见，努力减轻现场工作时间不足的影响。公司将结合实际疫情防控情况，合理安排现场会议及实地考察，确保独立董事现场工作时间，公司亦将以专项自查活动为契机，不断提升治理水平，维护投资者利益。

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

不适用。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用。

二、社会责任情况

公司作为移动信息安全综合服务提供商，充分发挥企业社会责任感，助力我国移动应用安全建设以及大数据时代下的个人信息安全保护。凭借自身的技术优势，子公司智游网安入选了多个国家监管机构的支撑单位。作为国家计算机病毒应急处理中心的网络安全技术支撑单位，一方面，公司以强大优质的技术力量为其提供相应的技术支撑工作，另一方面，公司不断完善个人信息安全相关产品和服务，为不同行业用户提供专业的个人信息安全合规检测、测评等服务。作为工业和信息化部移动互联网APP产品安全漏洞库（CAPPVD）技术支撑单位和国家信息安全漏洞共享平台（CNVD）技术支撑单位，公司将进一步发挥核心技术优势、行业权威优势、安全服务优势，持续报送漏洞信息，为网络安全的漏洞治理和信息共享提供有力的支撑，共同推动信息网络的健康发展。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

暂无。

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
股改承诺	深圳中农大科技投资有限公司	向流通股股东追送股份或现金承诺	<p>在本公司股权分置改革方案中，公司第一大股东深圳中农大科技投资有限公司作出承诺：①参加本次股权分置改革非流通股股东承诺遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务。②除法定最低承诺外，中农大投资还作出如下特别承诺：a、如果发生下述情况之一（以先发生的情况为准），将追加送股一次（股份追送完成后，此承诺自动失效）：（1）根据公司 2006 年经审计的年度财务报告，如果公司 200 年每股收益低于 0.10 元/股；（2）以国农科技 2006 年经审计的财务报告为基数，2007 年、2008 连续两年任何一年经审计的净利润增长率低于 20%；（3）公司 2006 年度、2007 年度或 2008 年度财务报告被出具除标准无保留意见之外的审计报告。当上述追加送股安排条件触发时，中农大投资将向追加送股股权登记日登记在册的无限售条件的流通股股东执行追加送股安排，追加送股总数为 2,082,861 股。b、对未明确表示同意的非流通股股东，在国农科技实施本次股权分置改革方案时，中农大投资将先行代为垫付。代为垫付后，尚未明确表示其是否同意参与本次股权分置改革的非流通股股东所持股份如上市流通，应当向中农大投资偿还代为垫付的股份及利息，或者取得中农大投资的书面同意。</p>	2006 年 07 月 31 日	按承诺执行	正常履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	深圳中农大科技投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>关于避免同业竞争的承诺：充分考虑业务性质、客户对象、产品或劳务的可替代性、市场差别、对公司及其他股东的客观影响等方面因素的前提下，本公司第一大股东深圳中农大科技投资有限公司在协议受让本公司股权及本公司实际控制人北京中农大科技企业孵化器有限公司在收购本公司股权过程中向本公司承诺：在有关股权转让手续办理完成后，将不会并促使其子公司也不会在中国境内从事与本公司相同或相近似的业务，避免产生直接或潜在的竞争以及利益冲突。该承诺事项在报告期内得到了履行。</p>	2002 年 01 月 15 日	按承诺执行	正常履行中

资产重组时所作承诺	北京浦和赢股权投资合伙企业(有限合伙);北京中关村并购母基金投资中心(有限合伙);郭训平;合肥中安润信基金投资合伙企业(有限合伙);贺洁;联通创新互联成都股权投资基金合伙企业(有限合伙);联通新沃(上海)创业投资合伙企业;廖厥椿;南通杉富股权投资合伙企业(有限合伙);宁波申毅创合创业投资合伙企业(有限合伙);彭赢;群岛千帆(青岛)股权投资中心(有限合伙);深圳华旗汇锦投资管理合伙企业(有限合伙);深圳前海胡扬资本管理企业(有限合伙);深圳市达晨创通股权投资企业(有限合伙);深圳市前海宜涛壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙);深圳市睿鸿置业发展有限公司;郑州众合网安信息科技有限公司;珠海横琴普源科技合伙企业(有限合伙)	其他承诺	关于标的资产(智游网安 100%股权)完整权利的承诺: 1、本承诺人已履行标的公司(智游网安)章程规定的全部出资义务,不存在任何虚假出资、抽逃出资等违反作为股东应承担的义务及责任的行为,不存在可能影响标的公司合法存续的情况。2、本承诺人依法拥有标的资产的全部法律权益,包括但不限于占有、使用、收益及处分等完整权利;标的资产权属清晰,不存在任何现时或潜在的权属纠纷或争议,不存在质押、查封、冻结或其他任何限制或禁止转让的情形,亦不存在尚未了结或可预见的诉讼、仲裁、司法强制执行等程序或任何妨碍权属转移的其他情形。3、本承诺人真实持有标的资产,不存在任何形式的委托持股、信托持股、收益权安排、期权安排、股权代持或其他任何代表其他方利益的情形,亦不存在与任何第三方就所持标的股权行使表决权的协议或类似安排。4、本承诺人进一步确认,不存在因本承诺人的原因导致任何第三方有权(无论是现在或将来)根据任何选择权或协议(包括转换权及优先购买权)要求发行、转换、分配、出售或转让标的股权,从而获取标的资产或对应的利润分配权。5、本承诺人向上市公司转让标的资产符合相关法律法规及标的公司章程规定,并已获得必要的许可、授权及批准,不存在法律障碍。	2019年06月22日	按承诺执行	正常履行中
	李映彤(曾用名:李林琳);深圳中农大科技投资有限公司	股份限售承诺	关于股份锁定的承诺: 1、自本次交易(收购智游网安 100%股权)实施完成之日起 12 个月内,本承诺人将不以任何方式转让本次交易前直接或间接持有的上市公司股份,本次交易结束后,因上市公司分配股票股利、资本公积金转增等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述锁定安排; 2、若上述锁定期的承诺与证券监管机构的最新监管意见不符,本承诺人同意届时将根据相关监管意见及时进行相应调整。上述股份锁定期届满之后,将按照中国证监会和深交所的有关规定执行。	2020年01月20日	2021年1月20日	已履行完毕

<p>深圳市睿鸿置业发展有限公司;珠海横琴普源科技合伙企业(有限合伙)</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>关于股份锁定的承诺: 1、本承诺人通过本次交易(收购智游网安 100%股权)取得的上市公司股份自股份发行结束之日起 36 个月内不得转让。2、除遵守上述约定外,本承诺方通过本次交易取得的上市公司股份的具体解锁方式由上市公司和本承诺方另行协商确定并签订相关协议。3、本次重组完成后,本承诺人因上市公司分配股票股利、转增股本等情形所增持的股份亦应遵守前述股份锁定安排。锁定期届满后,本承诺人转让和交易上市公司股份将依据届时有效的法律法规和深圳证券交易所的规则办理。4、本次交易完成后 6 个月内,如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价,或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的,本承诺人持有的上市公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的,在案件调查结论明确以前,不转让在该上市公司拥有权益的股份。5、若上述股份锁定承诺与证券监管部门的最新监管意见不符的,本承诺人将根据相关证券监管部门的意见及要求进行调整。</p>	<p>2020 年 01 月 20 日</p>	<p>2023 年 1 月 20 日</p>	<p>正常履行中</p>
<p>郭训平;彭瀛;郑州众合网安信息科技有限公司</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>关于股份锁定的承诺: 1、本承诺人通过本次交易(收购智游网安 100%股权)取得上市公司股份时,用于认购股份的资产持续拥有权益的时间达到或超过 12 个月,则通过本次交易取得的上市公司股份自股份发行结束之日起 12 个月内不得转让。如其用于认购股份的资产持续拥有权益的时间不足 12 个月,则该交易对方通过本次交易取得的上市公司股份自股份发行结束之日起 36 个月内不得转让。2、除遵守上述约定外,本承诺方 2020 年 01 月 20 日 2023 年 01 月 20 日正常履行中深圳国华网安科技股份有限公司 2020 年年度报告全文 42 通过本次交易取得的上市公司股份的具体解锁期间及解锁比例由上市公司和本承诺方另行协商确定并签订相关协议。3、本次重组完成后,本承诺人因上市公司分配股票股利、转增股本等情形所增持的股份亦应遵守前述股份锁定安排。锁定期届满后,本承诺人转让和交易上市公司股份将依据届时有效的法律法规和深圳证券交易所的规则办理。4、若上述股份锁定承诺与证券监管部门的最新监管意见不符的,本承诺人将根据相关证券监管部门的意见及要求进行调整。</p>	<p>2020 年 01 月 20 日</p>	<p>2023 年 1 月 20 日</p>	<p>正常履行中</p>
<p>北京浦和赢股权投资合伙企业(有限合伙);北京中关村并购母基金投资中心(有限合伙);合肥中安润</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>关于股份锁定的承诺: 1、本承诺人通过本次交易(收购智游网安 100%股权)取得上市公司股份时,用于认购股份的资产持续拥有权益的时间达到或超过 12 个月,则通过本次交易取得的上市公司股份自股份发行结束之日起 12 个月内不得转让;用于认购股份的资产持续拥有权益</p>	<p>2020 年 01 月 20 日</p>	<p>2023 年 1 月 20 日</p>	<p>正常履行中</p>

<p>信基金投资合伙企业（有限合伙）；贺洁；联通创新互联成都股权投资基金合伙企业（有限合伙）；联通新沃（上海）创业投资合伙企业；廖厥椿；南通杉富股权投资合伙企业（有限合伙）；宁波申毅创合创业投资合伙企业（有限合伙）；群岛千帆（青岛）股权投资中心（有限合伙）；深圳华旗汇锦投资管理合伙企业（有限合伙）；深圳前海胡扬资本管理企业（有限合伙）；深圳市达晨创通股权投资企业（有限合伙）；深圳市前海宜涛壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）</p>		<p>的时间不足 12 个月，则通过本次交易取得的上市公司股份自股份发行结束之日起 36 个月内不得转让。2、本次重组完成后，本承诺人因上市公司分配股票股利、转增股本等情形所增持的股份亦应遵守前述股份锁定安排。锁定期届满后，本承诺人转让和交易上市公司股份将依据届时有效的法律法规和深圳证券交易所的规则办理。3、若上述股份锁定承诺与证券监管部门的最新监管意见不符的，本承诺人将根据相关证券监管部门的意见及要求进行调整。</p>			
<p>李映彤（曾用名：李林琳）；深圳中农大科技投资有限公司</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>关于保持上市公司独立性的承诺：一、关于上市公司人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书及其他高级管理人员专职在上市公司工作、不在本承诺人控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本承诺人控制的其他企业领取薪酬。2、保证上市公司的财务人员独立，不在本承诺人控制的其他企业中兼职或领取报酬。3、保证本承诺人推荐出任上市公司董事、监事的人选都通过合法的程序进行，本承诺人不干预上市公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定。二、关于上市公司财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务会计部门和独立的财务核算体系。2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度。3、保证上市公司及其子公司能够独立做出财务决策，本承诺人及本承诺人控制的其他企业不干预上市公司的资金使用、调度。4、保证上市公司及其子公司独立在银行开户，不与本承诺人及本承诺人控制的其他企业共用一个银行账户。4、保证上市公司及其子公司依法独立纳税。三、关于上市公司机构独立 1、保证上市公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员</p>	<p>2019 年 06 月 22 日</p>	<p>按承诺执行</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>等依照法律、法规和《深圳中国农大科技股份有限公司章程》(以下简称"《公司章程》")独立行使职权。3、保证上市公司及其子公司与本承诺人控制的其他企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开,不存在机构混同的情形。4、保证上市公司及其子公司独立自主地运作,本承诺人不会超越股东大会直接或间接干预上市公司的决策和经营。四、关于上市公司资产独立、完整</p> <p>1、保证上市公司具有独立、完整的经营性资产。2、保证本承诺人及本承诺人控制的其他企业不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。3、保证不以上市公司的资产为本承诺人及本承诺人控制的其他企业的债务违规提供担保。五、关于上市公司业务独立</p> <p>1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力,在产、供、销等环节不依赖本承诺人及本承诺人控制的其他企业。2、保证严格控制关联交易事项,尽量避免或减少上市公司与本承诺人及本承诺人控制的其他企业之间发生关联交易;对无法避免或者有合理原因发生的关联交易,将遵循市场公正、公平、公开的原则,按照公允、合理的市场价格进行交易,并按相关法律、法规、规章及规范性文件、《公司章程》的规定等履行关联交易决策程序及信息披露义务;保证不通过与上市公司及其控制企业的关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。3、保证本承诺人及本承诺人控制的其他企业不从事与上市公司主营业务直接相竞争的业务。本承诺人保证不通过单独或一致行动的途径,以依法行使股东权利以外的任何方式,干预上市公司的重大决策事项,影响上市公司在人员、财务、机构、资产、业务方面的独立性;保证上市公司在其他方面与本承诺人及本承诺人控制的其他企业保持独立。除非本承诺人不再作为上市公司的控股股东及实际控制人,本承诺持续有效且不可变更或撤销。若本承诺人违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失,一切损失将由本承诺人承担。</p>			
李映彤(曾用名:李林琳);深圳中农大科技投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>关于避免同业竞争的承诺:1、本承诺人目前未直接或间接地从事与上市公司及标的公司所从事的业务构成同业竞争的任何业务活动。2、本承诺人保证今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式(包括但不限于独资、合资、合作和联营)从事、参与或进行任何与上市公司及标的公司相同或类似的业务,以避免与上市公司及标的公司的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争。3、如果本承诺人有同上市公司或标的公司主营业务相同或类似的业务机会(以下简称"业务机会"),应立即通知上市公司,并按上市公司可接受的合理条款与条件向上市公司优先提供上述业务机会。上市公司有权根据自身</p>	2019年06月22日	按承诺执行	正常履行中

			业务经营发展的需要行使该优先权。4、本承诺人保证，本承诺人全资拥有或拥有 50%以上股权子公司（上市公司及其下属子公司除外）亦遵守上述承诺。本承诺函至发生以下情形时终止（以较早为准）：①本承诺人不再作为上市公司的实际控制人或控股股东；②上市公司股票终止在深圳证券交易所上市。			
郭训平;李琛森;彭瀛;深圳市睿鸿置业发展有限公司;郑州众合网安信息科技有限公司;珠海横琴普源科技合伙企业（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺：1、本承诺人保证今后的任何时间不会经营与上市公司及标的公司相同或类似的业务，以避免与上市公司及标的公司的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争。2、如果本承诺人有同上市公司或标的公司主营业务相同或类似的业务机会，应立即通知上市公司，并按上市公司可接受的合理条款与条件向上市公司优先提供上述业务机会。上市公司有权根据自身业务经营发展的需要行使该优先权。3、本承诺人保证，本承诺人全资拥有或拥有 50%以上股权子公司（上市公司及其下属子公司除外）亦遵守上述承诺。本承诺函一经签署即对本承诺人构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且在本承诺人作为上市公司股东期间持续有效，不可撤销。本承诺人保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反相关承诺并因此给上市公司或其子公司造成损失的，本承诺人将承担相应的法律责任并赔偿损失。	2019 年 06 月 22 日	按承诺执行	正常履行中	
李映彤（曾用名：李林琳）;深圳中农大科技投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于规范与减少关联交易的承诺：1、在持有上市公司股份期间，本承诺人及本承诺人控制的其他企业将严格遵循相关法律、法规、规章及规范性文件、《深圳中国农大科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）及上市公司其他内部规章制度等有关规定行使股东权利；在上市公司股东大会对涉及本承诺人及本承诺人控制的其他企业的关联交易进行表决时，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序。2、对于正常经营范围内无法避免或者有合理原因发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并按相关法律、法规、规章及规范性文件、《公司章程》的规定等履行关联交易决策程序及信息披露义务；保证不通过与上市公司及其控制企业的关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。3、在持有上市公司股份期间，不利用控股股东地位及影响谋求上市公司及其控制企业在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不利用股东地位及影响谋求与上市公司及其控制企业达成交易的优先权利。4、在持有上市公司股份期间，本承诺人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为。本承诺函一经签署即对本承诺人构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且在本承诺人作为上市公司控股股东/实际控制人期间持续有效，不可撤销。本承诺人保证	2019 年 06 月 22 日	按承诺执行	正常履行中	

			严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反相关承诺并因此给上市公司或其子公司造成损失的，本承诺人将承担相应的法律责任并赔偿损失。			
北京中关村并购母基金投资中心(有限合伙);郭训平;李琛森;彭瀛;深圳市睿鸿置业发展有限公司;郑州众合网安信息科技有限公司;珠海横琴普源科技合伙企业(有限合伙)	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		关于规范与减少关联交易的承诺: 1、在持有上市公司股份期间, 本承诺人及本承诺人控制的其他企业将严格遵循相关法律、法规、规章及规范性文件、《深圳中国农大科技股份有限公司章程》(以下简称"《公司章程》")及上市公司其他内部规章制度等有关规定行使股东权利; 在上市公司股东大会对涉及本承诺人及本承诺人控制的其他企业的关联交易进行表决时, 履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序。2、对于正常经营范围内无法避免或者有合理原因发生的关联交易, 将遵循市场公正、公平、公开的原则, 按照公允、合理的市场价格进行交易, 并按相关法律、法规、规章及规范性文件、《公司章程》的规定等履行关联交易决策程序及信息披露义务; 保证不通过与上市公司及其控制企业的关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。3、在持有上市公司股份期间, 不利用股东地位及影响谋求上市公司及其控制企业在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利; 不利用股东地位及影响谋求与上市公司及其控制企业达成交易的优先权利。4、在持有上市公司股份期间, 本承诺人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为。本承诺函一经签署即对本承诺人构成有效的、合法的、具有约束力的责任, 且在本承诺人作为上市公司股东期间持续有效, 不可撤销。本承诺人保证严格履行本承诺函中各项承诺, 如因违反相关承诺并因此给上市公司或其子公司造成损失的, 本承诺人将承担相应的法律责任并赔偿损失。	2019年06月22日	按承诺执行	正常履行中
李映彤(曾用名: 李林琳);深圳中农大科技投资有限公司	其他承诺		关于确保未来 60 个月内上市公司控制权稳定相关的承诺: (1) 自本次交易(收购智游网安 100% 股权)实施完毕之日起 60 个月内, 本承诺人无放弃上市公司实际控制权的计划, 本承诺人将在符合法律、法规、规章及规范性文件的前提下, 维持本承诺人对上市公司的控制权; (2) 自本次交易实施完毕之日起 60 个月内, 本承诺人不会主动放弃在上市公司董事会的提名权及股东大会的表决权; 本承诺人不会通过委托、协议安排或其他方式变相放弃对上市公司的表决权; 本承诺人不会协助或促使一致行动人协助任何第三人谋求上市公司控股股东及实际控制人的地位; (3) 本承诺函至本次交易实施完毕之日起 60 个月内持续有效, 不可撤销或解除, 但承诺人可以在本承诺函的基础上作出进一步承诺。	2020年01月20日	2025年1月20日	正常履行中
郭训平;彭瀛;郑州众合网安信息科技有限公司	其他承诺		关于确保未来 60 个月内上市公司控制权稳定相关的承诺: 本承诺人充分认可并尊重李林琳作为国农科技实际	2020年01月20日	2025年1月	正常履行中

	公司		<p>控制人的地位，并承诺（1）自本次交易实施完毕之日起 60 个月内，本承诺人及直接或间接控制的企业承诺不会通过与他人签署一致行动协议、征集投票权、投票权委托、对外让渡对应表决权等方式谋求或协助他人谋求对国农科技的实际控制；（2）自本次交易实施完毕之日起 60 个月内，本承诺人不主动增持国农科技股份，本承诺人持有国农科技股票上限为通过本次交易获得的上市公司股份数以及因国农科技实施分配股利、资本公积金转增股本、配股、股权激励等事项所派生的股份数之和，不直接或间接谋求成为国农科技控股股东和实际控制人；（3）本承诺函自本次交易实施完毕之日起 60 个月内持续有效，不可撤销或解除，但承诺人可以在本承诺函的基础上作出进一步承诺。</p>	日	20 日	
	<p>北京浦和赢股权投资合伙企业（有限合伙）；北京中关村并购母基金投资中心（有限合伙）；合肥中安润信基金投资合伙企业（有限合伙）；贺洁；联通创新互联成都股权投资基金合伙企业（有限合伙）；联通新沃（上海）创业投资合伙企业；廖厥椿；南通杉富股权投资合伙企业（有限合伙）；宁波申毅创合创业投资合伙企业（有限合伙）；群岛千帆（青岛）股权投资中心（有限合伙）；深圳华旗汇锦投资管理合伙企业（有限合伙）；深圳前海胡扬资本管理企业（有限合伙）；深圳市达晨创通股权投资企业（有限合伙）；深圳市前海宜涛壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）；深圳市睿鸿置业发展有限公司；珠海横琴普源科技合伙企业（有限合</p>	其他承诺	<p>关于确保未来 60 个月内上市公司控制权稳定相关的承诺：本承诺人充分认可并尊重李林琳作为国农科技实际控制人的地位：（1）自本次交易（收购智游网安 100% 股权）实施完毕之日起 60 个月内，本承诺人及直接或间接控制的企业承诺不会通过与他人签署一致行动协议、征集投票权、投票权委托、对外让渡对应表决权等方式谋求或协助他人谋求对国农科技的实际控制或控股地位；（2）本承诺函自本次交易实施完毕之日起 60 个月内持续有效，不可撤销或解除，但承诺人可以在本承诺函的基础上作出进一步承诺。</p>	2020 年 01 月 20 日	2025 年 1 月 20 日	正常履行中

	伙)						
	郭训平;彭瀛;深圳市睿鸿置业发展有限公司;郑州众合网安信息科技有限公司;珠海横琴普源科技合伙企业(有限合伙)	业绩承诺及补偿安排	智游网安 2019 年度、2020 年度和 2021 年度的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币 9,000 万元、11,700 万元、15,210 万元。	2019 年 01 月 01 日	2021 年 12 月 31 日	2019 年业绩承诺已完成, 2020 年、2021 年业绩承诺未完成	
承诺是否按时履行	否						
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	2021 年业绩承诺未完成, 具体情况详见本小节“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”。						

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
智游网安	2019 年 01 月 01 日	2021 年 12 月 31 日	15,210	4,954.22	于 2021 年 12 月 31 日时点, 北京智游网安科技有限公司应急业务和智慧业务项目较多未达到收入确认条件, 2021 年未确认收入。	2019 年 12 月 20 日	详见巨潮资讯网上的《发行股份购买资产暨关联交易报告书(修订稿)》等相关公告

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

公司发行股份购买智游网安100%股权的交易中，交易对方中的业绩承诺方彭瀛、郭训平、深圳市睿鸿置业发展有限公司、珠海横琴普源科技合伙企业（有限合伙）、郑州众合网安信息科技有限公司承诺智游网安2021年度的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润不低于人民币15,210万元。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

智游网安2021年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为4,954.22万元，2021年业绩承诺金额为15,210万元，未完成业绩承诺。公司对智游网安进行了商誉减值测试，根据北京中锋资产评估有限责任公司出具的《深圳国华网安科技股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的北京智游网安科技有限公司资产组可收回价值项目资产评估报告》（中锋评报字（2022）第40047号），截至评估基准日2021年12月31日，纳入评估范围的包含商誉的北京智游网安科技有限公司资产组的可收回价值为46,999.18万元，根据减值测试的结果，本期期末对商誉计提减值准备55,657.85万元。

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

截止2021年12月31日，公司开发支出本期转入无形资产16,082,600.46元，包含移动应用安全监督监测平台V2.0、移动应用隐私合规自动化检测平台V1.0和鸿蒙应用加固平台V1.0等三个项目，致同会计师事务所无法就归属于该无形资产开发阶段的支出是否能够可靠地计量获取充分、适当的审计证据，也无法确定是否有必要对这些金额进行调整。山东恒誉信息技术有限公司、山东银澎云计算有限公司、北京华夏百汇科技有限公司、深圳齐山旅游科技有限公司、深圳市安捷联合信息技术有限公司、上海涛涵信息技术中心和北京联行信用管理服务有限公司等7家公司本年度通过第三方代付的形式支付公司应收账款合计27,058,125.00元。该第三方回款对应的收入于以前年度确认，致同会计师事务所无法就该应收账款的账面价值以及以前年度确认的收入获取充分、适当的审计证据，也无法确定是否有必要对这些金额进行调整。

董事会认为致同会计师事务所依据相关情况，基于谨慎原则出具了保留意见的审计报告，公司董事会表示尊重和理解，同时高度重视上述保留意见所涉及事项对公司产生的影响，将切实推进消除保留意见所涉及事项及其影响的具体措施，及时履行信息披露义务，维护公司和全体股东的合法权益。公司将实施以下措施：公司将加强对应收账款的管理，同时持续加强与上下游业务合作伙伴的沟通，推动合同执行、加快产品交付和销售回款；公司将不断优化业务及管理流程，加强公司研发项目的管控，对研发项目及时进行跟踪、反馈，不断加强项目管理管控。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

1、本次会计政策变更的原因

财政部于2018年12月7日发布修订后的《企业会计准则第21号——租赁》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。由于上述企业会计准则的修订，公司对原会计政策进行相应变更。根据前述要求，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。

2、本次会计政策变更对公司的影响

公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新租赁准则不会对公司经营成果产生重大影响，亦不会导致公司租赁确认方式发生重大变化，不会对公司财务报表产生重大影响。

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

1、2021年8月20日，杭州智游网安科技有限公司完成注销，不再纳入合并报表范围；

2、2021年，控股子公司山东智游网安科技有限公司收购山东中安恒宁应急产业集团有限公司53.5%股权，纳入合并报表范围。

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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	付细军、庄翠曼
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	0

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司原聘任的大华会计师事务所（特殊普通合伙）相关团队已连续多年为公司提供审计服务，为保证公司审计工作的独立性和客观性，并综合考虑公司经营发展与未来审计工作需要，经综合评估及审慎研究，公司聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2021年度审计机构。公司已就更换会计师事务所的事项与大华会计师事务所及致同会计师事务所进行了事前沟通，各方均已明确知悉本事项并表示无异议，详见公司于2021年11月10日披露的《关于拟变更会计师事务所的公告》（公告编号：2021-058）。此事项已经2021年第三次临时股东大会审议通过，详见公司于11月26日披露的《2021年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-061）。

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

公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度内部控制审计机构，内部控制审计费用10万元。

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

公司报告期末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
本公司曾持有广州华星 5% 股权，2000 年 11 月已通过协议方式完成转让，但并未办理相关工商登记变更手续。北京市博恩君恒资产管理有限公司起诉本公司，表示本公司作为广州华星的股东，未及时履行清算责任，导致广州华星出现无法清算的情形，并请求判令本公司对广州华星尚未清偿的债务承担连带清偿责任。	1,117.81	否	一审判决驳回北京市博恩君恒资产管理有限公司的诉讼请求，北京市博恩君恒资产管理有限公司提起上诉，二审判决驳回上诉，维持原判，目前博恩君恒提起再审。	一审判决驳回北京市博恩君恒资产管理有限公司的诉讼请求，北京市博恩君恒资产管理有限公司提起上诉，二审判决驳回上诉，维持原判，再审未判决。	无相关执行情况。	2021 年 12 月 31 日	巨潮资讯网，《关于重大诉讼进展公告》，公告编号：2021-067
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼事项	3,178.51	部分未判决诉讼金额形成预计负债	部分案件一审已判决，公司已提起上诉；部分案件目前处于调解阶段；部分案件原告已撤诉。	一审已判决的案件，公司被判赔偿金额合计 130.52 万元，承担案件受理费合计 2.29 万元，公司提起上诉后，二审判决驳回上诉；处于调解阶段的案件，部分已达成和解。	截至本报告披露之日，公司已按照相关判决支付赔偿金额及案件受理费合计 57.82 万元。		不适用。

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

十四、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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、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	自有资金	5,000	0	0	0
合计		5,000	0	0	0

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

1、发行股份购买资产部分限售股份解除限售

公司发行股份购买智游网安股权新增限售股81,075,941股于2020年1月20日上市，2021年1月，公司为满足第一期解除限售条件的部分限售股申请解除限售，本次解除限售共31,204,935股，上市流通日为2021年1月26日，详见公司于2021年1月25日在巨潮资讯网披露的《关于发行股份购买资产部分限售股份解除限售的提示性公告》（公告编号：2021-002）。

2021年7月，公司为股东彭瀛及郑州众合网安信息科技有限公司满足解除限售条件的部分限售股申请解除限售，本次解除限售1,205,144股，上市流通日为2021年8月6日，详见公司于2021年8月4日披露的《购买资产限售股份解除限售的提示性公告》（公告编号：2021-032）。

2、章程及制度修订

公司根据现行法律法规及公司实际情况，对公司章程及部分制度进行了修订，详见公司于2021年4月28日在巨潮资讯网披露的《关于修订<公司章程>的公告》（公告编号：2021-016）、《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《投资者关系管理制度》《接待和推广制度》《投资管理制度》《董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》《关联交易管理制度》《信息披露管理制度》《子公司管理制度》《内幕信息知情人登记管理制度》《内部控制制度》；于2021年8月27日披露的《关于修订<公司章程>的公告》（公告编号：2021-037）《独立董事制度》《对外担保管理制度》《总经理工作细则》《独立董事年报工作制度》《募集资金管理制度》《防范控股股东及关联方资金占用管理办法》《董事会审计委员会实施细则》《董事会提名委员会实施细则》《董事会薪酬与考核委员会实施细则》《董事会战略委员会实施细则》《年报信息披露重大差错责任追究制度》《财务会计相关负责人管理制度》《职务授权及代理制度》；于2021年11月10日披露的《反舞弊制度》《风险评估制度》及《内部审计工作规定》。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

在公司收购智游网安股权的交易中，业绩承诺方承诺智游网安2019年度、2020年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于9,000万元、11,700万元，根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《重大资产重组业绩承诺实现情况说明的审核报告》（大华核字[2020]004546号及大华核字[2021]006922号），智游网安经审计的2019年度、2020年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别为9,099.31万元、7,592.46万元，2019年度业绩承诺已完成，2020年度业绩承诺未完成。根据公司与业绩承诺方的约定，业绩承诺方合计应补偿9,049,599股，详见公司于2021年4月28日在巨潮资讯网披露的《关于收购北京智游网安科技有限公司业绩承诺实现情况及业绩补偿方案的公告》（公告编号：2021-013）。

经公司2020年年度股东大会审议通过，本次股份补偿方式采用股份回购注销方案，公司将以总价人民币1元定向回购并依法予以注销。此后，公司就本次回购注销股份导致公司注册资本减少进行债权人公示，详见公司于2021年5月27日在巨潮资讯网

网披露的《关于回购注销业绩补偿股份减少注册资本暨通知债权人的公告》（公告编号：2021-023）。

2021年7月28日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述股份回购注销手续，公司总股本由165,052,625股变更为156,003,026股，详见公司于2021年7月29日在巨潮资讯网披露的《关于业绩承诺补偿股份回购注销完成的公告》（公告编号：2021-029）。

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	81,131,941	49.16%				-41,459,678	-41,459,678	39,672,263	25.43%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	81,131,941	49.16%				-41,459,678	-41,459,678	39,672,263	25.43%
其中：境内法人持股	59,510,946	36.06%				-34,992,649	-34,992,649	24,518,297	15.72%
境内自然人持股	21,620,995	13.10%				-6,467,029	-6,467,029	15,153,966	9.71%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.08%
二、无限售条件股份	83,920,684	50.84%				32,410,079	32,410,079	116,330,763	74.57%
1、人民币普通股	83,920,684	50.84%				32,410,079	32,410,079	116,330,763	74.57%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	165,052,625	100.00%				-9,049,599	-9,049,599	156,003,026	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、发行股份购买资产部分限售股份解除限售

公司发行股份购买智游网安股权新增限售股81,075,941股于2020年1月20日上市，2021年1月，公司为满足第一期解除限售条

件的部分限售股申请解除限售，本次解除限售共31,204,935股，上市流通日为2021年1月26日，详见公司于2021年1月25日在巨潮资讯网披露的《关于发行股份购买资产部分限售股份解除限售的提示性公告》（公告编号：2021-002）。

2021年7月，公司为股东彭瀛及郑州众合网安信息科技有限公司满足解除限售条件的部分限售股申请解除限售，本次解除限售1,205,144股，上市流通日为2021年8月6日，详见公司于2021年8月4日披露的《购买资产限售股份解除限售的提示性公告》（公告编号：2021-032）。

2、业绩承诺补偿股份回购注销

在公司收购智游网安股权的交易中，业绩承诺方承诺智游网安2019年度、2020年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于9,000万元、11,700万元，根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《重大资产重组业绩承诺实现情况说明的审核报告》（大华核字[2020]004546号及大华核字[2021]006922号），智游网安经审计的2019年度、2020年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别为9,099.31万元、7,592.46万元，2019年度业绩承诺已完成，2020年度业绩承诺未完成。根据公司与业绩承诺方的约定，业绩承诺方合计应补偿9,049,599股，详见公司于2021年4月28日在巨潮资讯网披露的《关于收购北京智游网安科技有限公司业绩承诺实现情况及业绩补偿方案的公告》（公告编号：2021-013）。

经公司2020年年度股东大会审议通过，本次股份补偿方式采用股份回购注销方案，公司以总价人民币1元定向回购并依法予以注销。

股份变动的批准情况

适用 不适用

上述解除限售事项及股份回购注销事项已经深交所审核通过，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完结。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司以总价人民币1元向业绩承诺方彭瀛、郭训平、深圳市睿鸿置业发展有限公司、珠海横琴普源科技合伙企业（有限合伙）、郑州众合网安信息科技有限公司定向回购业绩补偿股份合计9,049,599股并依法予以注销，公司已于2021年7月28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上述股份回购注销手续，详见公司于2021年7月29日在巨潮资讯网披露的《关于业绩承诺补偿股份回购注销完成的公告》（公告编号：2021-029）。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
彭瀛	16,310,698		4,077,673	12,233,025	公司发行股份购买智游网安股权交易对方承诺限售	2021年8月6日解除限售 999,353股；因未完成2020年度业绩承诺补偿股份3,078,320股； 剩余限售股根据限售承诺解除限

						售
北京中关村并购母基金投资管理中心（有限合伙）—北京中关村并购母基金投资中心（有限合伙）	15,240,506		12,658,227	2,582,279	公司发行股份购买智游网安股权式交易对方承诺限售	2021年1月26日，剩余限售股根据限售承诺解除限售
深圳市睿鸿置业发展有限公司	13,005,922		2,454,609	10,551,313	公司发行股份购买智游网安股权式交易对方承诺限售	因未完成2020年度业绩承诺补偿股2,454,609股；剩余限售股根据限售承诺解除限售
珠海横琴普源科技合伙企业（有限合伙）	10,866,428		2,050,822	8,815,606	公司发行股份购买智游网安股权式交易对方承诺限售	因未完成2020年度业绩承诺补偿股2,050,822股；剩余限售股根据限售承诺解除限售
郭训平	4,408,096		1,493,155	2,914,941	公司发行股份购买智游网安股权式交易对方承诺限售	2021年1月26日解除限售205,791股；因未完成2020年度业绩承诺补偿股831,941股；剩余限售股根据限售承诺解除限售
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司—深圳市达晨创通股权投资企业（有限合伙）	3,797,468		3,797,468	0	公司发行股份购买智游网安股权式交易对方承诺限售	2021年1月26日
青岛海尔创业投资有限责任公司—群岛千帆（青岛）股权投资中心（有限合伙）	3,616,636		3,616,636	0	公司发行股份购买智游网安股权式交易对方承诺限售	2021年1月26日
郑州众合网安信息科技有限公司	3,358,797		839,698	2,519,099	公司发行股份购买智游网安股权式交易对方承诺限售	2021年8月6日解除限售999,353股；因未完成2020年度

						业绩承诺补偿股 633,907 股；剩余 限售股根据限售 承诺解除限售
联通创新互联成 都股权投资基金 合伙企业（有限合 伙）	3,345,388		3,345,388	0	公司发行股份购 买智游网安股权 式交易对方承诺 限售	2021 年 1 月 26 日
合肥中安润信基 金投资合伙企业 （有限合伙）	1,369,523		1,369,523	0	公司发行股份购 买智游网安股权 式交易对方承诺 限售	2021 年 1 月 26 日
深圳华旗汇锦投 资管理合伙企业 （有限合伙）	1,234,789		1,234,789	0	公司发行股份购 买智游网安股权 式交易对方承诺 限售	2021 年 1 月 26 日
宁波申毅投资管 理有限公司—宁 波申毅创合创业 投资合伙企业（有 限合伙）	1,063,291		1,063,291	0	公司发行股份购 买智游网安股权 式交易对方承诺 限售	2021 年 1 月 26 日
贺洁	759,493		759,493	0	公司发行股份购 买智游网安股权 式交易对方承诺 限售	2021 年 1 月 26 日
南通杉富股权投 资合伙企业（有限 合伙）	759,494		759,494	0	公司发行股份购 买智游网安股权 式交易对方承诺 限售	2021 年 1 月 26 日
北京浦和赢股权 投资合伙企业（有 限合伙）	527,426		527,426	0	公司发行股份购 买智游网安股权 式交易对方承诺 限售	2021 年 1 月 26 日
深圳市前海宜涛 资产管理有限公司—深圳市前海 宜涛壹号股权投 资基金合伙企业 （有限合伙）	455,696		455,696	0	公司发行股份购 买智游网安股权 式交易对方承诺 限售	2021 年 1 月 26 日
联通新沃创业投 资管理（上海）有 限公司—联通新	452,079		452,079	0	公司发行股份购 买智游网安股权 式交易对方承诺	2021 年 1 月 26 日

沃（上海）创业投资合伙企业（有限合伙）					限售	
深圳前海胡扬资本管理企业（有限合伙）	367,503		367,503	0	公司发行股份购买智游网安股权式交易对方承诺限售	2021年1月26日
廖厥椿	136,708		136,708	0	公司发行股份购买智游网安股权式交易对方承诺限售	2021年1月26日
北京市金王朝汽车配件有限责任公司	50,000			50,000	首发前限售股	公司实施股权分置改革时，该股东由于存在障碍无法执行对价安排，由公司第一大股东代为垫付对价股份。目前，尚未偿还公司第一大股东股改代为垫付对价股份或取得其同意，其持有的股份上市流通日期难以预测。
徐文苏	6,000			6,000	高管锁定	依照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》解除限售
合计	81,131,941	0	41,459,678	39,672,263	--	--

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

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

因智游网安未完成2020年业绩承诺，公司对业绩承诺方补偿的9,049,599股以总价人民币1元定向回购并予以注销。公司已于

2021年7月28日办理完成上述股份回购注销手续，公司总股本由165,052,625股变更为156,003,026股。

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	25,160	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	25,667	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	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8)	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
深圳中农大科技投资有限公司	境内非国有法人	15.31%	23,876,848	0	0	23,876,848		
北京中关村并购母基金投资管理中心(有限合伙)-北京中关村并购母基金投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	8.90%	13,890,506	-1350000	2,582,279	11,308,227		
彭瀛	境内自然人	7.84%	12,233,278	-4077420	12,233,025	253	质押	9,700,000
深圳市睿弘置业发展有限公司	境内非国有法人	6.76%	10,551,313	-245460	10,551,313	0		
珠海横琴普源合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	5.65%	8,815,606	-205082	8,815,606	0		
郭训平	境内自然人	1.87%	2,916,155	-1491941	2,914,941	1,214	质押	2,300,000
郑州众合网安信息科技有限公司	境内非国有法人	1.61%	2,519,300	-839497	2,519,099	201		
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司-深圳市	境内非国有法人	1.22%	1,900,368	-1897100	0	1,900,368		

达晨创通股权投资企业（有限合伙）								
青岛海尔创业投资有限责任公司—群岛千帆（青岛）股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.16%	1,808,336	-1808300	0	1,808,336		
联通创新互联成都股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.09%	1,700,000	-1645388	0	1,700,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳中农大科技投资有限公司的实际控制人李映彤（曾用名：李林琳）与深圳市睿鸿置业发展有限公司及珠海横琴普源科技合伙企业（有限合伙）的实际控制人李琛森系姐弟关系；彭瀛与郭训平、郑州众合网安信息科技有限公司为一致行动人；此外，公司未知上述股东中其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	深圳市睿鸿置业发展有限公司及珠海横琴普源科技合伙企业（有限合伙）将其参与上市公司发行股份购买智游网安交易获得股份的表决权委托李映彤（曾用名：李林琳）行使。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用。							
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					
深圳中农大科技投资有限公司	23,876,848	人民币普通股	23,876,848					
北京中关村并购母基金投资管理中心（有限合伙）-北京中关村并购母基金投资中心（有限合伙）	11,308,227	人民币普通股	11,308,227					
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司—深圳市达晨创通股权投资企业（有限合伙）	1,900,368	人民币普通股	1,900,368					
青岛海尔创业投资有限责任公司—群岛千帆（青岛）股权投资中心（有限合伙）	1,808,336	人民币普通股	1,808,336					
联通创新互联成都股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,700,000	人民币普通股	1,700,000					

周松祥	1,434,789	人民币普通股	1,434,789
李映彤	1,316,100	人民币普通股	1,316,100
宁波申毅投资管理有限公司—宁波申毅创合创业投资合伙企业(有限合伙)	1,063,291	人民币普通股	1,063,291
南通杉富股权投资合伙企业(有限合伙)	759,494	人民币普通股	759,494
合肥中安润信基金投资合伙企业(有限合伙)	684,823	人民币普通股	684,823
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	深圳中农大科技投资有限公司的实际控制人李映彤（曾用名：李林琳）与深圳市睿鸿置业发展有限公司及珠海横琴普源科技合伙企业（有限合伙）的实际控制人李琛森系姐弟关系；彭瀛与郭训平、郑州众合网安信息科技有限公司为一致行动人；此外，公司未知前 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 名股东中其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	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
深圳中农大科技投资有限公司	李映彤（曾用名：李林琳）	2000 年 08 月 18 日	91440300724701945T	通讯、计算机、新材料、生物的技术开发、信息咨询（以上不含限制项目）；兴办实业（具体项目另行申报）。
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	无。			

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

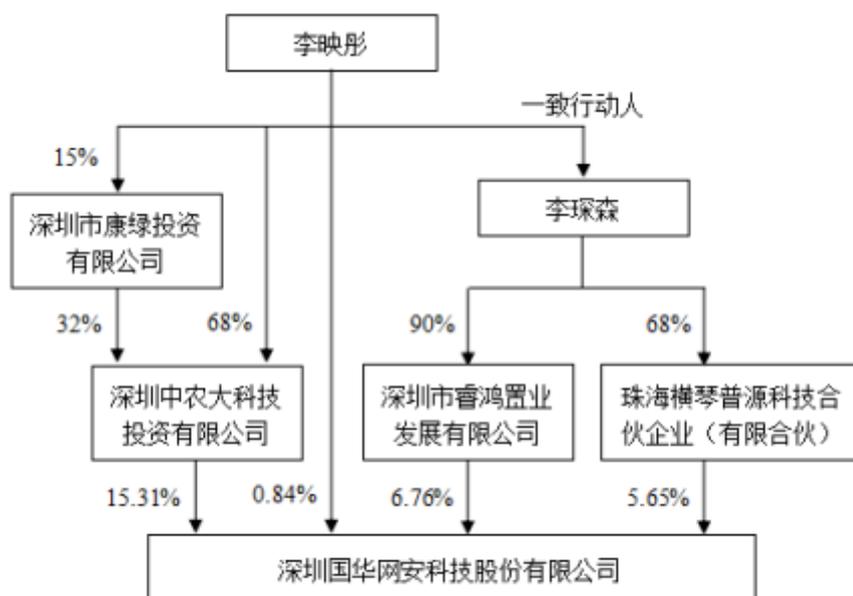
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李映彤（曾用名：李林琳）	本人	中国	是
李琛森	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	是
主要职业及职务	李映彤（曾用名：李林琳）女士曾任本公司董事长、董事、总经理，深圳国科董事长、总经理，广州国科执行董事、董事长、总经理，广州火舞软件开发股份有限公司董事，山东北大高科华泰制药有限公司董事长，北京国农置业有限公司董事长、总经理；现任中农大投资董事长。 李琛森先生主要职业及职务请参照本报告“第四节 公司治理/五、董事、监事和高级管理人员情况/2、任职情况”。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。		

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



（截至 2021 年 12 月 31 日）

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

公司相关方限售情况详见本报告“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”。

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

方案披露时间	拟回购股份数量	占总股本的比例	拟回购金额	拟回购期间	回购用途	已回购数量 (股)	已回购数量占 股权激励计划 所涉及的标的 股票的比例 (如有)
2021 年 04 月 28 日	9,049,599	5.4829%	1		业绩承诺补偿 股份回购注销	9,049,599	

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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	保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 30 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2022）第 440A016130 号
注册会计师姓名	付细军、庄翠曼

审计报告正文

一、保留意见

我们审计了深圳国华网安科技股份有限公司（以下简称国华网安公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，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，公允反映了国华网安公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

（一）开发支出资本化

如财务报表附注五、14所述，截止2021年12月31日，国华网安公司开发支出本期转入无形资产16,082,600.46元，包含移动应用安全监督监测平台V2.0、移动应用隐私合规自动化检测平台V1.0和鸿蒙应用加固平台V1.0等三个项目，我们无法就归属于该无形资产开发阶段的支出是否能够可靠地计量获取充分、适当的审计证据，也无法确定是否有必要对这些金额进行调整。

（二）第三方回款以前年度收入真实性

山东恒誉信息技术有限公司、山东银澎云计算有限公司、北京华夏百汇科技有限公司、深圳齐山旅游科技有限公司、深圳市安捷联合信息技术有限公司、上海涛涵信息技术中心和北京联行信用管理服务有限公司等7家公司本年度通过第三方代付的形式支付国华网安公司应收账款合计27,058,125.00元。该第三方回款对应的收入于以前年度确认，我们无法就该应收账款的账面价值以及以前年度确认的收入获取充分、适当的审计证据，也无法确定是否有必要对这些金额进行调整。

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，我们独立于国华网安公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

三、其他信息

国华网安公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括国华网安公司2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

四、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。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注“三、22收入”、“五、33收入”。

1、事项描述

公司的主要业务为移动信息安全软件或系统的开发、销售及技术服务。2021年度公司确认的营业收入为288,944,181.62元，由于收入是公司的关键业绩指标之一，存在重大错报风险，因此我们将本公司的收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认实施的主要审计程序包括：

- （1）了解和评价与收入确认相关的内部控制设计的有效性，并测试其执行情况；
- （2）公司经营业务为移动互联网信息安全领域，研发团队及技术产品为公司核心竞争力，引入IT专家对其研发项目和产品作复核评价；
- （3）选取样本抽查主营业务合同，结合合同约定的主要条款检查项目招投标信息、项目实施资料、项目验收资料、银行回款单等，并重点核查最后一季度收入的真实性；对主要项目验收资料，延伸至终端客户的项目验收资料，以检查收入确认是否符合企业会计准则及企业会计政策的要求；调查第三方回款的原因及性质；
- （4）对重要银行存款账户及非主要银行存款账户选取样本实施银行流水核查，核对银行流水大额资金流入流出情况，核查资金流与销售收款业务的匹配性；
- （5）通过公开渠道查询主要客户的工商资料，询问公司相关人员，以确认客户与公司是否存在关联关系，对主要新增或异常客户，实施客户背景调查；
- （6）走访部分主要客户，核查销售的真实性，进一步调查是否存在潜在关联方；
- （7）向主要客户函证当期主要合同执行及验收情况、销售金额、应收款项余额；
- （8）检查资产负债表日后的销售回款，核查应收账款是否按合同约定的回款条件进行回款，核查是否存在异常并进一步调查。

基于已执行的审计工作，我们认为，国华网安公司管理层在收入确认中采用的判断和方法是可接受的。

（二）应收账款预期信用损失

相关信息披露详见财务报表附注“三、9金融工具”、“五、3应收账款”。

1、事项描述

公司财务报表所示期末应收账款余额444,001,988.52元，预期信用损失余额73,399,596.43元，由于应收账款预期信用损失的计提涉及管理层的判断和估计，且结果对财务报表影响重大，为此我们将应收账款预期信用损失为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对应收账款预期信用损失实施的主要审计程序包括：

(1) 复核管理层有关应收账款预期信用损失计提政策的合理性和一致性；
 (2) 按行业、销售模式、客户等多维度了解公司收入确认、收款账期及信用额度；
 (3) 对金额重大的应收账款余额，执行了函证程序，未回函的，执行替代程序；
 (4) 对部分应收账款余额较大的客户进行了实地走访或电话访谈；
 (5) 选取样本检查管理层编制的应收款项账龄分析表的准确性，并按预期信用损失计提政策重新进行计算；

(6) 选取金额重大的应收账款，独立测试其可收回性，在评估应收款项的可回收性时，检查相关的支持性证据，包括访谈了客户相关管理人员，获取了管理人员对应收款项可收回性的分析和解释，公开渠道查询客户工商资料、资信背景等；

(7) 检查期后回款情况，评价应收账款预期信用损失计提的合理性。

基于已执行的审计工作，我们认为，国华网安公司管理层在应收账款预期信用损失中采用的判断和估计是合理的。

(三) 商誉减值

相关信息披露详见财务报表附注“三、18资产减值”、“五、15商誉”。

1、事项描述

公司财务报表所示商誉项目账面原值为人民币987,403,647.75元，减值准备为556,578,488.37元，账面价值为人民币430,825,159.38元。管理层于每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。管理层将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，相关资产组或资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对商誉减值实施的主要审计程序包括：

- (1) 复核管理层对商誉所在资产组或资产组组合的划分是否合理；
- (2) 了解并评价公司管理层聘用的外部评估专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- (3) 聘请项目组内部估值专家，对商誉减值测试实施评估专家工作及对第三方估值报告实施复核；
- (4) 复核商誉减值测试方法与模型是否恰当；
- (5) 复核商誉减值测试所依据的基础数据是否准确、所选取的关键参数是否恰当，评价所采用的关键假设、所作出的重大估计和判断、所选取的价值类型是否合理；
- (6) 根据商誉减值测试结果，检查商誉的列报和披露是否准确和恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，国华网安公司管理层在商誉减值中采用的判断和估计是合理的。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

国华网安公司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，管理层负责评估国华网安公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算国华网安公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国华网安公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(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。

(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，就可能对导致对国华网安公司的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国华网安公司不能持续经营。

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

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳国华网安科技股份有限公司

2022 年 04 月 29 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		

货币资金	169,448,113.76	180,176,747.49
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	93,100.00	3,997,700.00
应收账款	370,602,392.09	315,236,346.78
应收款项融资		
预付款项	35,673,070.10	8,415,378.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,316,734.80	14,977,375.18
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	20,604,174.61	4,911,172.57
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,034,516.73	7,575,266.06
流动资产合计	615,772,102.09	535,289,986.53
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,405,121.90	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		2,695,928.24
投资性房地产	441,590.12	441,590.12
固定资产	2,446,998.74	1,992,164.59
在建工程		
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产	3,300,714.30	
无形资产	37,319,222.03	27,944,659.07
开发支出		
商誉	430,825,159.38	987,403,647.75
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,059,049.29	7,794,894.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	494,797,855.76	1,028,272,884.33
资产总计	1,110,569,957.85	1,563,562,870.86
流动负债：		
短期借款		10,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	54,998,000.82	25,412,954.60
预收款项		
合同负债	13,603,353.79	5,182,258.52
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	7,924,003.17	7,806,065.61
应交税费	57,036,779.43	41,790,962.74
其他应付款	18,851,363.79	12,524,647.98
其中：应付利息		
应付股利	212,157.58	212,157.58
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,419,659.01	
其他流动负债	1,666,422.01	310,935.51

流动负债合计	156,499,582.02	103,027,824.96
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	483,985.71	
长期应付款	800,000.00	800,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,243,689.77	
递延收益	471,532.49	471,532.49
递延所得税负债	1,826,437.50	2,435,250.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,825,645.47	3,706,782.49
负债合计	162,325,227.49	106,734,607.45
所有者权益：		
股本	156,003,026.00	165,052,625.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,208,592,383.29	1,199,551,834.89
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,414,212.11	13,414,212.11
一般风险准备		
未分配利润	-430,322,236.53	78,785,062.35
归属于母公司所有者权益合计	947,687,384.87	1,456,803,734.35
少数股东权益	557,345.49	24,529.06
所有者权益合计	948,244,730.36	1,456,828,263.41
负债和所有者权益总计	1,110,569,957.85	1,563,562,870.86

法定代表人：黄翔

主管会计工作负责人：陈金海

会计机构负责人：樊远程

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	93,337,724.76	110,256,741.53
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	0.00	
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	138,922.36	91,915.08
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		6,686.09
流动资产合计	93,476,647.12	110,355,342.70
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,295,405,121.90	1,286,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		2,695,928.24
投资性房地产	441,590.12	441,590.12
固定资产	621,933.16	670,783.73
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	263,334.59	
无形资产		

开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,296,731,979.77	1,289,808,302.09
资产总计	1,390,208,626.89	1,400,163,644.79
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	307,948.17	432,968.99
应交税费	45,573.64	35,265.76
其他应付款	16,041,605.02	16,353,625.19
其中：应付利息		
应付股利	212,157.58	212,157.58
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	252,760.08	
其他流动负债		
流动负债合计	16,647,886.91	16,821,859.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	800,000.00	800,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,243,689.77	
递延收益		

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,043,689.77	800,000.00
负债合计	19,691,576.68	17,621,859.94
所有者权益：		
股本	156,003,026.00	165,052,625.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,208,665,617.88	1,199,625,069.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	10,866,134.30	10,866,134.30
未分配利润	-5,017,727.97	6,997,956.07
所有者权益合计	1,370,517,050.21	1,382,541,784.85
负债和所有者权益总计	1,390,208,626.89	1,400,163,644.79

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	288,944,181.62	280,531,008.22
其中：营业收入	288,944,181.62	280,531,008.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	215,043,258.40	162,649,906.24
其中：营业成本	126,936,298.85	69,296,487.31
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	3,809,013.43	1,877,044.06
销售费用	34,282,102.37	50,907,329.77
管理费用	20,284,607.14	17,417,118.33
研发费用	31,762,562.45	23,308,492.00
财务费用	-2,031,325.84	-156,565.23
其中：利息费用	374,329.26	324,101.42
利息收入	2,459,738.24	549,938.68
加：其他收益	4,166,934.45	3,393,006.43
投资收益（损失以“-”号填列）	-51,221.74	1,129,091.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-684,878.10	
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）	-2,695,928.24	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-18,733,073.09	-59,694,427.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-556,578,488.37	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,945.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-499,990,853.77	62,706,826.25
加：营业外收入	40,614.11	18,817.47
减：营业外支出	2,244,439.95	1,364,350.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-502,194,679.61	61,361,293.20
减：所得税费用	6,379,802.84	-629,000.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-508,574,482.45	61,990,293.98
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-508,574,482.45	61,990,293.98

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	-509,107,298.88	64,623,126.77
2.少数股东损益	532,816.43	-2,632,832.79
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-508,574,482.45	61,990,293.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	-509,107,298.88	64,623,126.77

归属于少数股东的综合收益总额	532,816.43	-2,632,832.79
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-3.1566	0.3915
（二）稀释每股收益	-3.1566	0.3915

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

法定代表人：黄翔

主管会计工作负责人：陈金海

会计机构负责人：樊远程

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	846,582.00	300,116.03
减：营业成本	19,463.16	19,463.16
税金及附加	11,654.58	7,518.85
销售费用		
管理费用	10,041,602.83	7,942,377.47
研发费用		
财务费用	-2,173,896.88	-326,457.43
其中：利息费用	25,961.77	
利息收入	2,203,258.04	329,458.49
加：其他收益	495.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	-51,221.74	-5,505,017.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-684,878.10	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,695,928.24	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,000.00	56,600.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）		

资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-9,800,896.67	-12,791,202.73
加：营业外收入	35,588.49	0.00
减：营业外支出	2,243,689.77	1,328,100.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-12,008,997.95	-14,119,302.96
减：所得税费用	6,686.09	12,780.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-12,015,684.04	-14,132,083.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-12,015,684.04	-14,132,083.89
（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	0.00	0.00
（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	-12,015,684.04	-14,132,083.89
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	2021 年度	2020 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	323,626,664.32	183,634,239.76
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	2,132,325.64	1,323,381.98
收到其他与经营活动有关的现金	11,133,757.76	24,968,417.59
经营活动现金流入小计	336,892,747.72	209,926,039.33
购买商品、接受劳务支付的现金	206,830,883.16	84,378,465.69
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	73,659,413.66	57,053,481.91

金		
支付的各项税费	17,682,563.95	10,999,459.34
支付其他与经营活动有关的现金	35,618,355.49	53,520,706.42
经营活动现金流出小计	333,791,216.26	205,952,113.36
经营活动产生的现金流量净额	3,101,531.46	3,973,925.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		20,800,000.00
取得投资收益收到的现金	633,656.36	1,799,054.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,020.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	600.00	4,833,613.99
收到其他与投资活动有关的现金	130,000,000.00	250,000,000.00
投资活动现金流入小计	130,639,276.36	277,432,668.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,356,295.78	8,777,822.64
投资支付的现金	10,090,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	130,000,000.00	250,000,000.00
投资活动现金流出小计	141,446,295.78	258,777,822.64
投资活动产生的现金流量净额	-10,807,019.42	18,654,845.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	7,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	7,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	130,095.84	324,101.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	4,882,074.16	

筹资活动现金流出小计	15,012,170.00	324,101.42
筹资活动产生的现金流量净额	-8,012,170.00	9,675,898.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-15,717,657.96	32,304,670.28
加：期初现金及现金等价物余额	180,002,141.74	147,697,471.46
六、期末现金及现金等价物余额	164,284,483.78	180,002,141.74

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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		174,720.20
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,054,504.88	23,822,321.82
经营活动现金流入小计	3,054,504.88	23,997,042.02
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	5,196,223.79	3,242,482.70
支付的各项税费	12,110.73	120,537.84
支付其他与经营活动有关的现金	4,690,797.43	9,562,894.95
经营活动现金流出小计	9,899,131.95	12,925,915.49
经营活动产生的现金流量净额	-6,844,627.07	11,071,126.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	633,656.36	1,799,054.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	130,000,000.00	250,000,000.00
投资活动现金流入小计	130,633,656.36	255,799,054.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,789.99	10,097.00
投资支付的现金	10,090,000.00	

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	130,000,000.00	250,000,000.00
投资活动现金流出小计	140,135,789.99	250,010,097.00
投资活动产生的现金流量净额	-9,502,133.63	5,788,957.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	572,256.07	
筹资活动现金流出小计	572,256.07	
筹资活动产生的现金流量净额	-572,256.07	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-16,919,016.77	16,860,083.91
加：期初现金及现金等价物余额	110,256,741.53	93,396,657.62
六、期末现金及现金等价物余额	93,337,724.76	110,256,741.53

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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												小计			
	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				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	165,052,625.00				1,199,551,834.89				13,414,212.11		78,785,062.35		1,456,803,734.35	24,529,060.06	1,456,828,263.41	
加：会计政策变更																
前期																

并														
其他														
二、本年期初余额	165,052,625.00			1,197,149,130.56				13,414,212.11		14,161,935.58		1,389,777,903.25	14,679,143.94	1,404,457,047.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				2,402,704.33						64,623,126.77		67,025,831.10	-14,654,614.88	52,371,216.22
（一）综合收益总额										64,623,126.77		64,623,126.77	-2,632,832.79	61,990,293.98
（二）所有者投入和减少资本				2,402,704.33								2,402,704.33	-12,021,782.09	-9,619,077.76
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				2,402,704.33								2,402,704.33	-12,021,782.09	-9,619,077.76
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股														

	0											
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-9,049,599.00			9,040,548.40					-12,015,684.04		-12,024,734.64	
（一）综合收益总额									-12,015,684.04		-12,015,684.04	
（二）所有者投入和减少资本	-9,049,599.00			9,049,598.00							-1.00	
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	-9,049,599.00			9,049,598.00							-1.00	
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收												

益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												-9,049.60
四、本期期末余额	156,003,026.00					1,208,665,617.88				10,866,134.30	-5,017,727.97	1,370,517,050.21

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	165,052,625.00				1,197,222,365.15				10,866,134.30	21,130,039.96		1,394,271,164.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	165,052,625.00				1,197,222,365.15				10,866,134.30	21,130,039.96		1,394,271,164.41
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					2,402,704.33					-14,132,083.89		-11,729,379.56
(一)综合收益总额										-14,132,083.89		-14,132,083.89
(二)所有者投入和减少资本					2,402,704.33							2,402,704.33
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					2,402,704.33							2,402,704.33
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	165,052,625.00				1,199,625,069.48			10,866,134.30	6,997,956.07			1,382,541,784.85

三、公司基本情况

深圳国华网安科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经深圳市人民政府以深府办[1989]1049号文批准，在原招商局蛇口工业区汽车运输公司基础上改组设立的股份有限公司。本公司所发行人民币普通股A股，已在深圳证券交易所上市。注册地址：广东省深圳市福田区梅林街道梅都社区中康路126号卓越梅林中心广场(南区)卓悦汇B2206A。公司社会信用代码为91440300192441969E。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本、增发新股及回购，截止2021年12月31日，本公司累计发行股本总数16,505.26万股，2021年回购股份904.96万元，注册资本为15,600.30万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。

本公司及其子公司业务性质和主要经营活动：公司主要从事移动应用安全服务业务，本公司为专业移动应用安全综合服务提供商，属于软件和信息技术服务行业中的网络安全领域，专注于移动应用、大数据、物联网及工业互联网安全，致力为客户提供全方位、一站式的移动安全生命周期解决方案。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第十届董事会第七次会议于2022年4月28日批准。

本期纳入合并财务报表范围的子公司包括深圳国科投资有限公司、北京智游网安科技有限公司、深圳市爱内测科技有限公司、深圳市爱加密科技有限公司、深圳智游网安科技有限公司、贵阳智游网安科技有限公司、山东智游网安科技有限公司、深圳市移动信安技术服务有限公司和山东中安恒宁应急产业集团有限公司共9户。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户，为收购子公司山东中安恒宁应急产业集团有限公司，减少1户，为注销杭州智游网安科技有限公司。

合并范围主体信息详见附注八、合并范围的变动和附注九、在其他主体中的权益披露。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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：

本公司根据自身生产经营特点，确定研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、28和附注五、37。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2.非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3.企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

2.合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

3.购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4.丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认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：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1.金融工具的确认和终止确认

本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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

2.金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

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

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资

产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 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。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

1. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ① 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ② 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③ 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④ 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

2.金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

3.金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第14号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

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

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

应收票据、应收账款

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合1：银行承兑汇票
- 应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合1：账龄分析法组合

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

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合1：往来款
- 其他应收款组合2：保证金及押金
- 其他应收款组合3：备用金及其他
- 其他应收款组合4：应收即征即退款
- 其他应收款组合5：坏账合并户
- 其他应收款组合6：员工借款

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过180日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或
- 金融资产逾期超过180天。

已发生信用减值的金融资产

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

1.金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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。

2.金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、公允价值计量

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

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

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

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五/9.金融工具。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计量坏账准备
商业承兑汇票	由付款人承诺到期付款的汇票，存在违约风险。	参考应收账款及其他应收款的计提方法

13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五/10.金融工具。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一：账龄分析法	类似账龄的款项信用风险特征相似	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合二：低风险组合	主要包括合并范围内关联方款项，信用风险极低	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期计量坏账准备

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五/10.金融工具。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一：账龄分析法	类似账龄的款项信用风险特征相似	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合二：低风险组合	主要包括合并范围内关联方款项，信用风险极低	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期计量坏账准备

15、存货

1.存货的分类

本公司存货为发出商品。

2.发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用个别计价法计价。

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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产

负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4. 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五/10.金融工具。

17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司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。

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

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

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准(如适用)，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司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。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五/10.金融工具。

21、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

1.初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

2.后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同

的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

4.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、29。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、29。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率%	年折旧（摊销）率%
房屋建筑物	10	5.00	9.50

24、固定资产

(1) 确认条件

本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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	5%	9.6-2.375
运输工具	年限平均法	4-8	5%	23.75-9.50
电子及办公设备	年限平均法	3-5	5%	32.33-19.00
其他	年限平均法	3-25	5%	32.33-3.84

(3) 减值方法

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、29

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达

到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2.借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在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所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

3.借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

27、使用权资产

1.使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

2.使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为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，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。

3.使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、29。

28、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括软件、软件著作权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，

采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
软件著作权	5	直线法	——
软件	5	直线法	——

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、29。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

29、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

30、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

31、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

32、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分

配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

33、租赁负债

1. 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

2. 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、27。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：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；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，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。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

•房屋建筑物

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于4万元的租赁。

本公司将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。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

1. 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人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。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，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。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

34、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

35、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等

权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

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

1. 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、10（5）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

2.具体方法

本公司各类业务收入确认的具体方法如下：

销售软件产品

软件产品销售收入：软件产品是指自行开发的或自行开发的并经过认证获得相关著作权的产品。公司在取得相关的验收依据文件且客户取得相关商品控制权时确认销售收入。

技术服务收入

本公司技术服务主要为利用公司现有软件产品或技术，根据客户需求提供特定技术开发、技术支持、系统维护、检测或监测服务。

①合同明确约定服务成果需经客户验收确认的，在本公司提交了相应的服务成果并通过验收，取得客户验收依据文件时确认收入；

②合同明确约定服务期限的，按合同期限平均确认收入；

③同一合同中，既约定服务期限又约定验收，能明确区分各项业务合同金额，按上述①、②合同条款分别确认各业务收入；

④同一合同中，既约定服务期限又约定验收，不能明确区分各项业务合同金额，按销售软件产品在取得相关的验收依据文件时确认收入。

应急业务

本公司在取得相关的验收依据文件且客户取得相关商品或服务控制权时确认销售收入。

智慧业务

本公司在客户取得智慧城市信息系统集成业务相关产品或服务控制权，且项目完工验收后确认收入。

38、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	收到的除贷款贴息之外的所有政府补助
采用净额法核算的政府补助类别	收到的贷款贴息补助

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

39、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、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确认递延所得税。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

40、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，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。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人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。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

41、回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

42、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号—租赁（修订）》	经公司第十届董事会第五次会议及第十届监事会第五次会议审议通过	对公司财务报表的影响详见下表

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、27和40。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则中租赁的定义并未对本公司满足租赁定义的合同的范围产生重大影响。

作为承租人

新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

- 按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。
- 根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入2021年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

•对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

•对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

•在首次执行日，本公司按照附注五、27对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率，所采用的增量借款利率的加权平均值为4.75%；使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

执行新租赁准则对2021年1月1日合并资产负债表项目的影响如下：

项 目	调整前账面金额（2020年12月31日）	重分类	重新计量	调整后账面金额（2021年1月1日）
资产：				
使用权资产	-		7,385,433.70	7,385,433.70
资产总额	-		7,385,433.70	7,385,433.70
负债				
一年内到期的非流动负债	-		4,481,788.98	4,481,788.98
租赁负债	-		2,903,644.72	2,903,644.72
负债总额	-		7,385,433.70	7,385,433.70

对于2020年度财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额，本公司按照2021年1月1日作为承租人的增量借款利率，将原租赁准则下披露的尚未支付的最低经营租赁付款额调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下：

2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	A	7,707,442.11
减：采用简化处理的短期租赁	B	-
减：采用简化处理的低价值资产租赁	C	-
加（或减）：重新评估租赁期对最低租赁付款额的调整	D	-

加（或减）：取决于指数或比率的可变租赁付款额调节	E	-
小计	F=A-B-C+/-D+/-E	7,707,442.11
减：增值税	G	
调整后的经营租赁承诺	H=F-G	7,707,442.11
2021年1月1日经营租赁付款额现值	I	7,385,433.70
加：2020年12月31日应付融资租赁款	J	-
2021年1月1日租赁负债	K=I+J	7,385,433.70
其中：一年内到期的非流动负债		4,481,788.98

2021年1月1日使用权资产的账面价值构成如下：

项目	2021.01.01
使用权资产：	
对于首次执行日前的经营租赁确认的使用权资产	7,385,433.70
原租赁准则下确认的融资租入资产	-
合计：	7,385,433.70

执行新租赁准则对2021年度财务报表项目的影响如下：

合并资产负债表项目	2021.12.31报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
资产：			
预付账款	35,673,070.10	36,181,767.72	-508,697.62
使用权资产	3,300,714.30	-	3,300,714.30
资产总计	38,973,784.40	36,181,767.72	2,792,016.68
负债			
一年内到期的非流动负债	2,419,659.01	-	2,419,659.01
租赁负债	483,985.71	-	483,985.71
负债总计	2,903,644.72	-	2,903,644.72

合并利润表项目	2021年度报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
管理费用	20,284,607.14	20,372,963.29	-88,356.15
销售费用	34,282,102.37	34,326,351.59	-44,249.22
财务费用	-2,031,325.84	-2,275,559.25	244,233.41

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	180,176,747.49	180,176,747.49	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	3,997,700.00	3,997,700.00	
应收账款	315,236,346.78	315,236,346.78	
应收款项融资			
预付款项	8,415,378.45	8,415,378.45	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	14,977,375.18	14,977,375.18	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	4,911,172.57	4,911,172.57	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,575,266.06	7,575,266.06	
流动资产合计	535,289,986.53	535,289,986.53	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产	2,695,928.24	2,695,928.24	
投资性房地产	441,590.12	441,590.12	
固定资产	1,992,164.59	1,992,164.59	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,385,433.70	7,385,433.70
无形资产	27,944,659.07	27,944,659.07	
开发支出			
商誉	987,403,647.75	987,403,647.75	
长期待摊费用			
递延所得税资产	7,794,894.56	7,794,894.56	
其他非流动资产		2,695,928.24	
非流动资产合计	1,028,272,884.33	1,035,658,318.03	7,385,433.70
资产总计	1,563,562,870.86	1,563,562,870.86	7,385,433.70
流动负债：			
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	25,412,954.60	25,412,954.60	
预收款项			
合同负债	5,182,258.52	5,182,258.52	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	7,806,065.61	7,806,065.61	
应交税费	41,790,962.74	41,790,962.74	
其他应付款	12,524,647.98	12,524,647.98	
其中：应付利息			
应付股利	212,157.58	212,157.58	

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,481,788.98	4,481,788.98
其他流动负债	310,935.51	310,935.51	
流动负债合计	103,027,824.96	107,509,613.94	4,481,788.98
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,903,644.72	2,903,644.72
长期应付款	800,000.00	800,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	471,532.49	471,532.49	
递延所得税负债	2,435,250.00	2,435,250.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,706,782.49	6,610,427.21	2,903,644.72
负债合计	106,734,607.45	114,120,041.15	7,385,433.70
所有者权益：			
股本	165,052,625.00	165,052,625.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,199,551,834.89	1,199,551,834.89	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	13,414,212.11	13,414,212.11	
一般风险准备			
未分配利润	78,785,062.35	78,785,062.35	

归属于母公司所有者权益合计	1,456,803,734.35	1,456,803,734.35	
少数股东权益	24,529.06	24,529.06	
所有者权益合计	1,456,828,263.41	1,456,828,263.41	
负债和所有者权益总计	1,563,562,870.86	1,570,948,304.56	7,385,433.70

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	110,256,741.53	110,256,741.53	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	91,915.08	91,915.08	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,686.09	6,686.09	
流动资产合计	110,355,342.70	110,355,342.70	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,286,000,000.00	1,286,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	2,695,928.24	2,695,928.24	
投资性房地产	441,590.12	441,590.12	

固定资产	670,783.73	670,783.73	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		790,003.78	790,003.78
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,289,808,302.09	1,290,598,305.87	790,003.78
资产总计	1,400,163,644.79	1,400,953,648.57	790,003.78
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	432,968.99	432,968.99	
应交税费	35,265.76	35,265.76	
其他应付款	16,353,625.19	16,353,625.19	
其中：应付利息			
应付股利	212,157.58		
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		537,243.70	537,243.70
其他流动负债			
流动负债合计	16,821,859.94	17,359,103.64	537,243.70
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债		252,760.08	252,760.08
长期应付款	800,000.00	800,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	800,000.00	1,052,760.08	252,760.08
负债合计	17,621,859.94	18,411,863.72	790,003.78
所有者权益：			
股本	165,052,625.00	165,052,625.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,199,625,069.48	1,199,625,069.48	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	10,866,134.30	10,866,134.30	
未分配利润	6,997,956.07	6,997,956.07	
所有者权益合计	1,382,541,784.85	1,382,541,784.85	
负债和所有者权益总计	1,400,163,644.79	1,400,953,648.57	790,003.78

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应税收入	6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、12.5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳国华网安科技股份有限公司（“国华网安”）	25%
深圳国科投资有限公司（“深圳国科”）	25%
北京智游网安科技有限公司（“北京智游网安”）	15%
深圳市爱内测科技有限公司（“深圳爱内测”）	25%
深圳爱加密科技有限公司（“深圳爱加密”）	15%
深圳智游网安科技有限公司（“深圳智游网安”）	25%
贵阳智游网安科技有限公司（“贵阳智游网安”）	25%
深圳市移动信安技术服务有限公司（“深圳移动信安”）	25%
山东智游网安科技有限公司（“山东智游网安”）	25%
山东中安恒宁应急产业集团有限公司（“山东中安恒宁”）	25%

2、税收优惠

企业所得税税收优惠政策

（1）高新技术企业证书

北京市科学技术委员会、北京市财政局及国家税务总局北京市税务局于2021年12月17日向北京智游网安核发编号为GR202111004105的《高新技术企业证书》，有效期三年，2021年度所得税税率15%。

深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局及深圳市地方税务局于2020年12月11日向深圳爱加密核发编号为GR202044200336的《高新技术企业证书》，有效期三年。

（2）软件企业

深圳爱加密于2017年9月29日取得经深圳软件和信息服务业协会核发编号为深RQ-2017-0686的《软件企业证书》，根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)的规定，自2017年起享受新办软件企业所得税“两免三减半”的优惠政策，2021年企业所得税减半征收，实际适用企业所得税税率为12.5%。

深圳智游网安于2020年12月9日取得经深圳软件行业协会核发编号为深RQ-2020-1035号的《软件企业证书》，根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)的规定，自2020年起享受新办软件企业所得税“两免三减半”的优惠政策，2021年享受企业所得税免税政策，实际适用企业所得税税率为零。

贵阳智游网安于2021年7月1日取得经贵州省信息技术服务业协会核发编号为黔RQ-2021-00033号的《软件企业证书》，根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)的规定，自2021年起享受新办软件企业所得税“两免三减半”的优惠政策，2021年享受企业所得税免税政策，实际适用企业所得税税率为零。

山东智游网安于2021年8月31日取得经山东省软件行业协会核发编号为鲁RQ-2021-0181号的《软件企业证书》，根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)的规定，自2021年起享受新办软件企业所得税“两免三减半”的优惠政策。本公司基于山东智游网安2021年经营业务的情况，对山东智游网安采用25%的法定所得税税率。

(3) 即征即退

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）文件规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，17%税率（2018年5月1日起按16%）征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。目前北京智游网安、深圳爱加密、深圳智游网安、贵阳智游网安享有该税收优惠。

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		3,382.93
银行存款	168,452,291.73	179,995,593.98
其他货币资金	995,822.03	177,770.58
合计	169,448,113.76	180,176,747.49

其他说明

截至2021年12月31日，受限制的货币资金主要包括司法冻结款项4,170,983.70元、银行保函保证金992,646.28元。除上述列示外，期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	93,100.00	3,904,600.00
商业承兑票据	0.00	93,100.00
合计	93,100.00	3,997,700.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	98,000.00	100.00%	4,900.00	5.00%	93,100.00	4,002,600.00	100.00%	4,900.00	0.12%	3,997,700.00
其中：										
商业承兑汇票						98,000.00	2.45%	4,900.00	5.00%	93,100.00
银行承兑汇票	98,000.00	100.00%	4,900.00	5.00%	93,100.00	3,904,600.00	97.55%			3,904,600.00
合计	98,000.00	100.00%	4,900.00	5.00%	93,100.00	4,002,600.00	100.00%	4,900.00	0.12%	3,997,700.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

(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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

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

				例						
按单项计提坏账准备的应收账款	10,264,034.52	2.31%	8,338,434.52	81.24%	1,925,600.00	36,598,159.52	9.89%	19,604,159.52	53.57%	16,994,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	433,737,954.00	97.69%	65,061,161.91	15.00%	368,676,792.09	333,558,457.10	90.11%	35,316,110.32	10.59%	298,242,346.78
其中：										
应收账款组合法	433,737,954.00	97.69%	65,061,161.91	15.00%	368,676,792.09	333,558,457.10	90.11%	35,316,110.32	10.59%	298,242,346.78
合计	444,001,988.52	100.00%	73,399,596.43	16.53%	370,602,392.09	370,156,616.62	100.00%	54,920,269.84	14.84%	315,236,346.78

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	9,628,000.00	7,702,400.00	80.00%	预计收回可能性较低
客户 2	240,000.00	240,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 3	70,000.00	70,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 4	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 5	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 6	48,000.00	48,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 7	44,000.00	44,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 8	40,000.00	40,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 9	30,000.00	30,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 10	19,800.00	19,800.00	100.00%	预计无法收回
客户 11	12,000.00	12,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 12	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 13	9,000.00	9,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 14	6,525.36	6,525.36	100.00%	预计无法收回
客户 15	5,259.15	5,259.15	100.00%	预计无法收回
其他客户	1,450.01	1,450.01	100.00%	预计无法收回
合计	10,264,034.52	8,338,434.52	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	228,516,935.80	11,494,078.50	5.03%
1 至 2 年	147,873,922.67	18,950,987.16	12.82%
2 至 3 年	55,752,197.15	33,262,074.26	59.66%
3 至 4 年	1,030,381.95	819,505.56	79.53%
4 至 5 年	564,516.43	534,516.43	94.69%
合计	433,737,954.00	65,061,161.91	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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)	227,466,935.80
1 至 2 年	141,504,747.55
2 至 3 年	54,484,593.37
3 年以上	20,545,711.80
3 至 4 年	19,617,494.20
4 至 5 年	928,217.60
合计	444,001,988.52

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

(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	
单项计提预期信用损失的应收账款	19,604,159.52	1,167,400.00	12,433,125.00			8,338,434.52
按组合计提预期信用损失的应收账款	35,316,110.32	29,745,051.59				65,061,161.91
合计	54,920,269.84	30,912,451.59	12,433,125.00			73,399,596.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户 1	9,603,125.00	应收账款收回
客户 2	1,500,000.00	应收账款收回
合计	11,103,125.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

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：

(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
第一名	25,510,000.00	5.75%	1,275,500.00
第二名	23,516,000.00	5.30%	1,175,800.00
第三名	16,735,000.00	3.77%	836,750.00
第四名	13,523,445.00	3.05%	676,172.25
第五名	9,810,000.00	2.21%	490,500.00
合计	89,094,445.00	20.08%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

项目	期末数
应收账款	7,762,176.69

说明：期末，本公司办理了应收账款保理，保理金额为14,534,159.49元，未终止确认的应收账款账面余额为27,012,620.72元，已计提坏账19,250,444.03元。

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、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	29,097,049.15	81.57%	8,114,320.40	96.43%
1 至 2 年	6,576,020.95	18.43%	288,127.02	3.42%
2 至 3 年			12,931.03	0.15%
合计	35,673,070.10	--	8,415,378.45	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
第一名	11,010,822.56	30.86
第二名	5,802,535.00	16.27
第三名	5,600,000.00	15.70

第四名	4,838,851.00	13.56
第五名	2,300,000.00	6.45
合计	29,552,208.56	82.84

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,316,734.80	14,977,375.18
合计	11,316,734.80	14,977,375.18

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款	6,160,613.00	5,560,613.00
往来款	2,096,372.00	7,899,507.00
保证金及押金	2,701,545.08	2,212,921.39
备用金及其他	1,445,680.41	1,184,994.09
应收即征即退款	1,581,733.95	511,984.18
坏账合并户	20,000.00	20,000.00
代垫费用	255,410.01	279,208.67
合计	14,261,354.45	17,669,228.33

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,671,853.15		20,000.00	2,691,853.15
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-208,000.00	208,000.00		
本期计提	2,000.00	832,000.00	0.00	834,000.00
本期转回	580,253.50			580,253.50
本期转销	980.00			980.00
2021 年 12 月 31 日余额	1,884,619.65	1,040,000.00	20,000.00	2,944,619.65

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）	4,201,472.89
1 至 2 年	1,360,129.14
2 至 3 年	6,186,573.78
3 年以上	2,513,178.64
3 至 4 年	2,442,318.64
4 至 5 年	31,550.00
5 年以上	39,310.00
合计	14,261,354.45

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	
账龄组合	2,671,853.15	834,000.00	581,233.50			2,924,619.65
单项组合	20,000.00					20,000.00
合计	2,691,853.15	834,000.00	581,233.50			2,944,619.65

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

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：

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
客户 1	往来款及借款	2,080,000.00	2-3 年	14.58%	1,040,000.00
软件产品增值税即征即退税款	应收即征即退款	1,019,945.04	1 年以内	7.15%	
员工 A	员工借款、备用金	760,000.00	2-3 年	5.33%	192,000.00
员工 B	员工借款、备用金	645,000.00	1 年以内、2-3 年	4.52%	60,000.00
员工 C	员工借款、备用金	600,000.00	1 年以内	4.21%	
合计	--	5,104,945.04	--	35.79%	1,292,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	15,693,002.04		15,693,002.04			
发出商品	4,911,172.57		4,911,172.57	4,911,172.57		4,911,172.57
合计	20,604,174.61		20,604,174.61	4,911,172.57		4,911,172.57

(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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、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

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

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	8,034,516.73	6,211,497.49
预缴所得税		1,363,768.57
合计	8,034,516.73	7,575,266.06

其他说明：

14、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

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

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)	
2021 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：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

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)	
2021 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：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

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)	
2021 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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、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												
极客信安 (成都) 科技有限 公司		10,090,000.00		-684,878.10							9,405,121.90	
小计		10,090,000.00		-684,878.10							9,405,121.90	
合计		10,090,000.00		-684,878.10							9,405,121.90	

其他说明

本公司于2021年7月对联营企业极客信安（成都）科技有限公司投资10,090,000.00元，持股比例为23%。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	0.00	2,695,928.24
合计		2,695,928.24

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	2,404,811.21			2,404,811.21
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,404,811.21			2,404,811.21
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,963,221.09			1,963,221.09
2.本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,963,221.09			1,963,221.09
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值	441,590.12			441,590.12
1.期末账面价值	441,590.12			441,590.12
2.期初账面价值	441,590.12			441,590.12

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,446,998.74	1,992,164.59
合计	2,446,998.74	1,992,164.59

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子及办公设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,000,000.00	216,570.88	4,680,665.33	20,930.00	5,918,166.21
2.本期增加金额			1,345,715.79	10,580.00	1,356,295.79
(1) 购置			1,345,715.79	10,580.00	1,356,295.79
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	1,000,000.00	216,570.88	6,026,381.12	31,510.00	7,274,462.00
二、累计折旧					
1.期初余额	350,651.72	213,868.38	3,340,551.52	20,930.00	3,926,001.62
2.本期增加金额	43,223.16	2,702.50	854,391.24	1,144.74	901,461.64
(1) 计提	43,223.16	2,702.50	854,391.24	1,144.74	901,461.64
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	393,874.88	216,570.88	4,194,942.76	22,074.74	4,827,463.26
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	606,125.12		1,831,438.36	9,435.26	2,446,998.74
2.期初账面价值	649,348.28	2,702.50	1,340,113.81		1,992,164.59

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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

(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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(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

(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：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
会计政策变更	7,385,433.70	7,385,433.70
3.本期减少金额		
4.期末余额	7,385,433.70	7,385,433.70
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提	4,084,719.40	4,084,719.40
3.本期减少金额		
(1) 处置		

4.期末余额	4,084,719.40	4,084,719.40
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	3,300,714.30	3,300,714.30
2.期初账面价值		

其他说明：

截至2021年12月31日，本公司确认与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用见附注十六、8。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件著作权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额				29,780,785.56	4,242,183.46	34,022,969.02
2.本期增加金额				16,082,600.46		16,082,600.46
(1) 购置						
(2) 内部研发				16,082,600.46		16,082,600.46
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额				45,863,386.02	4,242,183.46	50,105,569.48
二、累计摊销						
1.期初余额				4,216,867.26	1,861,442.69	6,078,309.95
2.本期增加 金额				5,956,157.12	751,880.38	6,708,037.50
(1) 计提				5,956,157.12	751,880.38	6,708,037.50
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额				10,173,024.38	2,613,323.07	12,786,347.45
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值				35,690,361.64	1,628,860.39	37,319,222.03
2.期初账面 价值				25,563,918.30	2,380,740.77	27,944,659.07

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 95.64%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
移动应用安全监督监测平台 V2.0		2,809,294.86			2,809,294.86			
移动应用隐私合规自动化检测平台 V1.0		7,858,441.12			7,858,441.12			
鸿蒙应用加固平台 V1.0		5,414,864.48			5,414,864.48			
昆明市移动应用基础设施安全保卫平台 V2.4		548,851.48				548,851.48		
爱加密移动应用安全检测平台(防病毒) V4.5.3		684,655.21				684,655.21		
爱加密源代码审计平台 V4.1		812,398.14				812,398.14		
移动应用大数据渠道监测平台		4,637,874.31				4,637,874.31		
移动应用安全加固平台 V4.2.5		7,237,616.84				7,237,616.84		
移动应用安全检测平台 V4.5.6		7,157,362.51				7,157,362.51		
移动应用备案管理平台 V2.0		2,992,216.39				2,992,216.39		

贵阳智慧社区建设项目		4,937,377.47				4,937,377.47		
济南深泉外国语智慧校园项目		1,093,273.04				1,093,273.04		
终端安全风险评估管理系统		368,639.78				368,639.78		
5G 和工业互联网安全防护项目一期		697,184.16				697,184.16		
物联网安全防护平台一期		595,113.12				595,113.12		
合计		47,845,162.91			16,082,600.46	31,762,562.45		

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
移动应用安全监督监测平台 V2.0	2021.02.20	立项报告书	达到预定用途
移动应用隐私合规自动化检测平台 V1.0	2021.01.01	立项报告书	达到预定用途
鸿蒙应用加固平台 V1.0	2021.12.01	立项报告书	达到预定用途

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京智游网安科技有限公司	987,403,647.75					987,403,647.75
合计	987,403,647.75					987,403,647.75

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

或形成商誉的事项		计提		处置		
北京智游网安科技有限公司		556,578,488.37				556,578,488.37
合计		556,578,488.37				556,578,488.37

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

其他说明

本公司因收购北京智游网安科技有限公司所在资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的五年期（2022年-2026年）现金流量预测为基础，预测期以后的现金流量维持不变。现金流量预测使用的税前折现率加权平均为13.30%。减值测试中采用的其他关键数据包括：各业务类型预计收入、采购成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至相关资产组，然后将含商誉资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定含商誉资产组是否发生了减值。根据减值测试的结果，本期期末对商誉计提减值准备556,578,488.37元（上期期末：无）。

根据中国证监会证监许可[2019]2818号的批复，本公司于2019年进行了重大资产重组，向彭瀛、北京中关村并购母基金投资中心（有限合伙）、深圳市睿鸿置业发展有限公司、珠海横琴普源科技合伙企业（有限合伙）、郭训平、深圳市达晨创通股权投资企业（有限合伙）、群岛千帆（青岛）股权投资中心（有限合伙）、郑州众合网安信息科技有限公司、联通创新互联成都股权投资基金合伙企业（有限合伙）、合肥中安润信基金投资合伙企业（有限合伙）、深圳华旗汇锦投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波申毅创合创业投资合伙企业（有限合伙）、贺洁、南通杉富股权投资合伙企业（有限合伙）、北京浦和赢股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳市前海宜涛壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）、联通新沃（上海）创业投资合伙企业（有限合伙）、深圳前海胡扬资本管理企业（有限合伙）和廖厥椿发行股份，购买上述股东合计持有的北京智游网安科技有限公司100%股权。本次交易价格以天健兴业评估出具的天兴评报字（2019）第0550号《资产评估报告》的评估结果为基础，经本公司与交易对方友好协商确定，交易价格为128,100.00万元。

在本次重大资产重组中，本公司与彭瀛、郭训平、郑州众合网安信息科技有限公司、深圳市睿鸿置业发展有限公司、珠海横琴普源科技合伙企业（有限合伙）（合称“业绩承诺方”）签订业绩补偿协议。根据协议，业绩承诺方承诺北京智游网安科技有限公司2019年度、2020年度、2021年度的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于9,000万元、11,700万元和15,210万元。经审计，北京智游网安科技有限公司2019年度、2020年度、2021年度的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为9,099万元、7,592万元和4,954万元。截至2021年末，业绩实现情况为216,459,950.76元，与业绩承诺金额相差142,640,049.24元，该事项已在商誉减值中予以考虑。

29、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
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

30、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	76,241,371.83	11,048,513.22	57,514,965.41	7,794,894.56
可抵扣亏损	84,288.57	10,536.07		
合计	76,325,660.40	11,059,049.29	57,514,965.41	7,794,894.56

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	12,176,250.00	1,826,437.50	16,235,000.00	2,435,250.00
合计	12,176,250.00	1,826,437.50	16,235,000.00	2,435,250.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		11,059,049.29		7,794,894.56
递延所得税负债		1,826,437.50		2,435,250.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	555,954,284.74	102,057.58
可抵扣亏损	23,235,428.82	14,573,778.70
合计	579,189,713.56	14,675,836.28

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年			
2022 年			
2023 年			
2024 年	12,629,022.53	12,629,022.53	
2025 年	1,944,756.17	1,944,756.17	
2026 年	8,661,650.12		
合计	23,235,428.82	14,573,778.70	--

其他说明：

31、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
权益工具投资				2,695,928.24		2,695,928.24
合计				2,695,928.24		2,695,928.24

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	44,281,653.39	25,052,842.48
服务费	10,247,242.84	242,283.54
其他	469,104.59	117,828.58
合计	54,998,000.82	25,412,954.60

(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
上海本叶网络安全技术有限公司	1,216,943.39	未结算
合计	1,216,943.39	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售服务款	13,603,353.79	5,182,258.52
合计	13,603,353.79	5,182,258.52

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
----	------	------

39、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	7,799,742.12	70,326,054.53	70,335,849.97	7,789,946.68
二、离职后福利-设定提存计划	6,323.49	3,348,958.53	3,221,225.53	134,056.49
合计	7,806,065.61	73,675,013.06	73,557,075.50	7,924,003.17

(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	7,694,816.43	64,383,013.62	64,476,022.41	7,601,807.64
2、职工福利费		1,335,179.58	1,334,882.78	296.80

3、社会保险费	63,148.57	2,517,123.67	2,513,502.76	66,769.48
其中：医疗保险费	62,451.98	1,673,926.78	1,670,954.40	65,424.36
工伤保险费	11.64	33,748.13	32,833.88	925.89
生育保险费	684.95	73,054.55	73,607.81	131.69
残疾人保障金		736,394.21	736,106.67	287.54
4、住房公积金	5,039.99	1,509,345.66	1,513,946.89	438.76
5、工会经费和职工教育经费	36,737.13		36,737.13	
其他短期薪酬		581,392.00	460,758.00	120,634.00
合计	7,799,742.12	70,326,054.53	70,335,849.97	7,789,946.68

(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	6,305.29	3,253,215.91	3,128,623.42	130,897.78
2、失业保险费	18.20	95,742.62	92,602.11	3,158.71
合计	6,323.49	3,348,958.53	3,221,225.53	134,056.49

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	30,759,991.08	27,204,747.74
企业所得税	20,699,308.75	10,970,170.26
个人所得税	2,531,300.41	2,388,742.38
城市维护建设税	1,716,776.92	716,489.50
教育费附加	1,310,829.93	492,240.52
印花税	18,572.34	18,572.34
合计	57,036,779.43	41,790,962.74

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	212,157.58	212,157.58
其他应付款	18,639,206.21	12,312,490.40
合计	18,851,363.79	12,524,647.98

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	212,157.58	212,157.58
合计	212,157.58	212,157.58

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
押金及备用金	1,128,652.67	1,519,565.08
往来款项	16,056,810.76	9,036,224.70
诉讼赔偿款	1,328,100.23	1,328,100.23
其他费用	125,642.55	428,600.39
合计	18,639,206.21	12,312,490.40

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
----	------	-----------

北大方正集团有限公司	8,525,000.00	账龄较长，尚未清理
对投资者赔偿款	1,328,100.23	目前处于二审阶段，待二审判决后结算
合计	9,853,100.23	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	2,419,659.01	4,481,788.98
合计	2,419,659.01	4,481,788.98

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,179,169.36	310,935.51
已收票未付款的进项税	487,252.65	
合计	1,666,422.01	310,935.51

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	--	--	--								

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	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	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,981,419.71	7,707,442.10
未确认融资费用	-77,774.99	-322,008.40
减：一年内到期的租赁负债	-2,419,659.01	-4,481,788.98
合计	483,985.71	2,903,644.72

其他说明

说明：2021年计提的租赁负债利息费用金额为244,233.42元，计入“财务费用-利息支出”。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	800,000.00	800,000.00
合计	800,000.00	800,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
科技三项费用拨款	800,000.00			800,000.00	专项应付款系科研拨款
合计	800,000.00			800,000.00	--

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	2,243,689.77		部分股东就公司于 2018 年受到行政处罚事项，提起民事诉讼。
合计	2,243,689.77		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

说明：该事项形成原因、诉讼进程及影响详见附注十四、2、或有事项。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
深圳市科技计划	471,532.49			471,532.49	用于移动应用安全加固防护系统的研发
合计	471,532.49			471,532.49	--

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

其他说明：

说明：计入递延收益的政府补助详见附注五、84、政府补助。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	165,052,625.00				-9,049,599.00	-9,049,599.00	156,003,026.00

其他说明：

本期股本变动的原因为2020年度子公司北京智游网安科技有限公司业绩承诺不达标，公司就2020年业绩补偿采用股份回购注销方案，以人民币1.00元的总价定向回购应补偿股份。本年度股份回购注销业务涉及股东5名，回购注销股份数量为9,049,599股，占本次回购注销前公司总股份的5.4829%。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,196,484,171.20	9,049,598.00	9,049.60	1,205,524,719.60
其他资本公积	3,067,663.69			3,067,663.69
合计	1,199,551,834.89	9,049,598.00	9,049.60	1,208,592,383.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本溢价的变动原因为2020年度子公司北京智游网安科技有限公司业绩承诺不达标，公司就本次业绩补偿采用股份回购注销方案，以人民币1.00元的总价定向回购应补偿股份，其中，本期减少为业绩承诺股份回购过户缴纳的税费。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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		

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,414,212.11			13,414,212.11
合计	13,414,212.11			13,414,212.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	78,785,062.35	14,161,935.58
调整后期初未分配利润	78,785,062.35	14,161,935.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-509,107,298.88	64,623,126.77
期末未分配利润	-430,322,236.53	78,785,062.35

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	283,614,476.57	125,936,718.87	280,022,530.26	69,277,024.15
其他业务	5,329,705.05	999,579.98	508,477.96	19,463.16
合计	288,944,181.62	126,936,298.85	280,531,008.22	69,296,487.31

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	288,944,181.62	无	280,531,008.22	无
营业收入扣除项目合计金额	846,582.00	租赁收入	300,116.03	租赁收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.29%		0.11%	
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	846,582	租赁收入	300,116.03	租赁收入
与主营业务无关的业务收入小计	846,582.00	租赁收入	300,116.03	租赁收入
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
三、与主营业务无关或不具备商业实质的	0		0	

其他收入				
营业收入扣除后金额	288,097,599.62	移动网络安全、应急业务、智慧业务等收入	280,230,892.19	移动网络安全、应急业务、智慧业务等收入

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	288,944,181.62			288,944,181.62
其中：				
移动网络安全业务	191,769,091.07			191,769,091.07
应急业务	70,946,270.46			70,946,270.46
智慧业务	20,899,115.04			20,899,115.04
其他	5,329,705.05			5,329,705.05
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				

合计	288,944,181.62			288,944,181.62

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 62,340,878.13 元，其中，62,340,878.13 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,146,982.91	1,078,699.89
教育费附加	1,641,276.29	773,310.50
房产税	9,824.63	8,418.47
土地使用税	554.40	2,530.20
其他	10,375.20	14,085.00
合计	3,809,013.43	1,877,044.06

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,999,877.12	36,449,005.66
业务招待费	5,350,198.59	3,411,839.08
社会保险费	2,420,134.44	970,382.10
折旧费	1,892,968.90	91,578.42
咨询服务费	1,635,115.95	1,732,419.01
投标费	870,221.33	647,048.87
交通费	765,299.89	581,804.27
租赁费及物业管理费	653,458.28	2,637,552.29
差旅费	636,210.98	889,243.84
广告宣传费	534,444.90	835,414.75
住房公积金	390,596.85	387,487.60
会议费	389,944.31	822,574.80

福利费	380,923.73	523,653.92
协会会费	110,490.57	127,811.32
通讯费	110,218.46	100,160.47
办公费用及杂费	64,060.08	164,280.28
无形资产摊销		402,318.05
其他	77,937.99	132,755.04
合计	34,282,102.37	50,907,329.77

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金	6,342,482.67	6,851,251.57
折旧费	2,481,588.18	284,350.01
中介咨询及劳务费	2,919,905.85	1,551,124.93
业务招待费	1,078,747.04	394,142.99
审计费	904,200.00	920,000.00
职工福利	752,936.49	623,915.77
社会保险费	648,900.32	258,728.96
差旅交通费	632,768.63	749,711.73
无形资产摊销	605,109.84	158,117.26
离职补偿金	538,484.11	
租赁费	460,753.85	2,303,079.63
办公费	420,513.22	908,750.45
水电费	330,031.94	315,063.16
董事会/股东会费	301,432.15	220,917.28
通讯网络费	253,106.70	285,401.42
住房公积金	248,088.56	208,018.64
诉讼费	223,408.10	
汽车费用	212,321.14	206,198.52
津贴及补贴	193,899.33	489,841.53
辞职补偿金	150,000.00	
股票上市费	120,000.00	205,000.00
修理费及材料费	116,849.62	75,621.42

物业管理、花卉、清洁费	106,385.27	87,284.15
广告宣传费	100,000.00	
增发发行费		134,814.56
其他	142,694.13	185,784.35
合计	20,284,607.14	17,417,118.33

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,839,370.44	21,384,705.56
折旧及摊销费用	1,622,601.18	390,141.04
差旅费	1,206,439.39	788,567.30
技术服务费	524,738.50	
业务招待费	194,196.52	
交通费	124,227.46	
其他	250,988.96	745,078.10
合计	31,762,562.45	23,308,492.00

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	374,329.26	324,101.42
减：利息资本化		
利息收入	2,459,738.24	549,938.68
手续费及其他	54,083.14	69,272.03
合计	-2,031,325.84	-156,565.23

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	187,318.62	1,136,559.06

政府补助		152,995.23
进项税额加计扣除	777,540.42	347,045.33
增值税即征即退	3,202,075.41	1,756,406.81
合计	4,166,934.45	3,393,006.43

68、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	-684,878.10	
处置长期股权投资产生的投资收益		183,959.17
交易性金融资产在持有期间的投资收益	633,656.36	
处置债权投资取得的投资收益		-853,922.25
以摊余成本计量的金融资产终止确认损益		1,799,054.38
合计	-51,221.74	1,129,091.30

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产		
其中：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计入当期损益的金融资产	-2,695,928.24	
合计	-2,695,928.24	

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他应收款坏账损失	-253,746.50	-1,600,999.52
应收账款坏账损失	-18,479,326.59	-58,088,527.98
应收票据坏账损失		-4,900.00
合计	-18,733,073.09	-59,694,427.50

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、商誉减值损失	-556,578,488.37	
合计	-556,578,488.37	

其他说明：

说明：详见附注五、15、商誉。

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得	5,020.22	780.00	5,020.22
其他	35,593.89	18,037.47	35,593.89
合计	40,614.11	18,817.47	40,614.11

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额

罚款损失	2,243,898.28	1,328,835.79	2,243,898.28
纳税滞纳金	541.67		541.67
其他		35,514.73	
合计	2,244,439.95	1,364,350.52	

其他说明：

罚款损失主要为未决诉讼相关的预计负债，共计2,243,689.77元，该事项形成原因、诉讼进程及影响详见附注十一、2、或有事项。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,252,770.07	6,158,868.36
递延所得税费用	-3,872,967.23	-6,787,869.14
合计	6,379,802.84	-629,000.78

(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	-502,194,679.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	-124,718,136.94
子公司适用不同税率的影响	-8,583,801.10
调整以前期间所得税的影响	-111,114.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	888,377.77
权益法核算的合营企业和联营企业损益	171,219.70
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	141,153,983.72
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-3,226,867.08
其他	806,141.71
所得税费用	6,379,802.84

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、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
政府补助款	159,755.36	1,136,559.06
利息收入	2,460,945.00	549,938.68
往来款及其他	4,807,587.60	16,812,919.91
收回保证金	3,705,469.80	4,066,295.61
收到股东违规购买股票收益款项		2,402,704.33
合计	11,133,757.76	24,968,417.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
付现销售费用、管理费用及研发费用	21,531,841.90	25,280,648.91
往来款	9,198,052.31	23,512,576.25
支付的保证金	4,888,461.28	4,727,481.26
合计	35,618,355.49	53,520,706.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
银行理财产品赎回	130,000,000.00	250,000,000.00
合计	130,000,000.00	250,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
购买银行理财产品	130,000,000.00	250,000,000.00
合计	130,000,000.00	250,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
应收账款保理收到的金额	7,000,000.00	
合计	7,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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
偿还租赁负债支付的金额	4,873,023.56	
其他	9,050.60	
合计	4,882,074.16	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-508,574,482.45	61,990,293.98
加：资产减值准备	556,578,488.37	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	901,461.64	1,214,185.54
使用权资产折旧	4,084,719.40	
无形资产摊销	6,708,037.50	5,371,065.66
长期待摊费用摊销		36,192.10
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）		1,945.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-5,020.22	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,695,928.24	

财务费用（收益以“－”号填列）	374,329.26	324,101.42
投资损失（收益以“－”号填列）	51,221.74	-1,983,013.55
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,264,154.73	-6,179,056.64
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-608,812.50	-608,812.50
存货的减少（增加以“－”号填列）	-15,693,002.04	-4,911,172.57
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-94,918,352.01	-120,782,025.68
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	36,038,096.17	9,805,794.75
其他	18,733,073.09	59,694,427.50
经营活动产生的现金流量净额	3,101,531.46	3,973,925.97
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	164,284,483.78	180,002,141.74
减：现金的期初余额	180,002,141.74	147,697,471.46
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	-15,717,657.96	32,304,670.28

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	164,284,483.78	180,002,141.74
其中: 库存现金		3,382.93
可随时用于支付的银行存款	164,281,308.03	179,995,593.98
可随时用于支付的其他货币资金	3,175.75	3,164.83
三、期末现金及现金等价物余额	164,284,483.78	180,002,141.74

其他说明:

80、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:

81、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	4,170,983.70	司法冻结款项及保函
货币资金	992,646.28	银行保函保证金
合计	5,163,629.98	--

其他说明:

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中: 美元			

欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、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
个人所得税扣缴税款手续费返还	83,504.39	其他收益	83,504.39
稳岗补贴	11,814.45	其他收益	11,814.45
失业保险费返还	6,381.02	其他收益	6,381.02
贷款贴息项目资助	61,020.83	其他收益	61,020.83
职业技能提升行动专项资金	11,400.00	其他收益	11,400.00
企业招用高校毕业生补贴	13,197.93	其他收益	13,197.93
合计	187,318.62		187,318.62

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
山东中安恒宁应急产业集团有限公司	2021年09月06日	1.00	53.50%	收购		股权转让手续办理完毕，控制权转移	0.00	

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

本期未发生同一控制下企业合并。

3、反向购买

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

本期未发生同一控制下企业合并。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

报告期内，公司注销子公司杭州智游网安科技有限公司。

6、其他

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	
深圳国科投资有限公司	深圳市	深圳市	企业投资	100.00%		投资设立

北京智游网安科技有限公司	北京市	北京市	软件技术开发及服务	100.00%		非同一控制下合并
深圳市爱内测科技有限公司	深圳市	深圳市	软件技术开发及服务		100.00%	非同一控制下合并
深圳爱加密科技有限公司	深圳市	深圳市	软件技术开发及服务		100.00%	非同一控制下合并
深圳智游网安科技有限公司	深圳市	深圳市	软件技术开发及服务		100.00%	投资设立
贵阳智游网安科技有限公司	贵阳市	贵阳市	软件技术开发及服务		100.00%	投资设立
山东智游网安科技有限公司	淄博市	淄博市	软件技术开发及服务		95.00%	投资设立
深圳市移动信安技术服务有限公司	深圳市	深圳市	软件技术开发及服务		100.00%	非同一控制下合并
山东中安恒宁应急产业集团有限公司	淄博市	淄博市	专业技术服务业		53.30%	非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东智游网安科技有限公司	5.00%	532,816.43		557,345.49
山东中安恒宁应急产业集团有限公司	46.50%			

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东智游网安科技有限公司	90,904,565.81	6,530,062.36	97,434,628.17	89,466,399.30	0.00	89,466,399.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
山东中安恒宁应急产业集团有限公司	25,860,676.18	0.00	25,860,676.18	20,736,640.90	0.00	20,736,640.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东智游网安科技有限公司	70,946,270.48	7,968,228.87	7,968,228.87	10,467,192.87				
山东中安恒宁应急产业集团有限公司	0.00	-225,964.72	-225,964.72	510,676.18	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	

--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
极客信安(成都)科技有限公司	成都	成都	互联网和相关服务	23.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

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		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		

调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 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	8,151,640.18	1,128,824.25
非流动资产	374,940.03	118,015.89
资产合计	8,526,580.21	1,246,840.14
流动负债	1,311,995.65	2,407,133.32
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	1,311,995.65	2,407,133.32
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	7,214,584.56	-1,160,293.18
按持股比例计算的净资产份额	1,659,354.45	0.00
调整事项	7,745,767.45	
--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	9,405,121.90	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	3,525,036.64	0.00
净利润	-2,373,122.26	0.00
终止经营的净利润		
其他综合收益	-2,373,122.26	0.00
综合收益总额	-2,373,122.26	0.00
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

本公司于2021年7月对联营企业极客信安（成都）科技有限公司投资10,090,000.00元，极客信安（成都）科技有限公司的其他股东拟同比例增资。截至2021年12月31日，其他股东尚未全部实缴出资。本公司对联营企业极客信安（成都）科技有限公司长期股权投资调整事项7,745,767.45元，主要是由于其他股东尚未同比例实缴出资。

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、其他非流动金融资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债、租赁负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1. 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本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、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的21.60%（2020年：15.14%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的54.30%（2020年：55.71%）。

2.流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2021年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为0.00万元（2020年12月31日：0.00万元）。

3.市场风险

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

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行

利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本年数	上年数
金融负债		
其中：短期借款	-	1,000.00
合计	-	1,000.00

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，不存在汇率风险。

1. 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2021年12月31日，本公司的资产负债率为9.25%（2020年12月31日：6.83%）。

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	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

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
深圳中农大科技投资有限公司	深圳市	通讯、计算机、新材料、生物的技术开发、信息咨询（以上不含限制项目）；兴办实业（具体项目另行申报）	9,000.00	15.31%	15.31%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李映彤。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李映彤	直接或者间接持有本公司 5%以上股份的自然人
李琛森	直接或者间接持有本公司 5%以上股份的自然人
彭瀛	直接或者间接持有本公司 5%以上股份的自然人
郭训平	董事、监事及高级管理人员
黄翔	董事、监事及高级管理人员
陈苏勤	董事、监事及高级管理人员
刘多宏	董事、监事及高级管理人员
陈金海	董事、监事及高级管理人员
肖永平	董事、监事及高级管理人员
仇夏萍	董事、监事及高级管理人员
钟明霞	董事、监事及高级管理人员
唐银萍	董事、监事及高级管理人员
黄亚琪	董事、监事及高级管理人员
李钰	董事、监事及高级管理人员
梁欣	董事、监事及高级管理人员
梁旋	直接或者间接地控制上市公司的法人（或者其他组织）的董事、监事及高级管理人员
林玮	直接或者间接地控制上市公司的法人（或者其他组织）的董事、监事及高级管理人员
深圳中农大科技投资有限公司	母公司
深圳月堕烟投资有限公司	本公司的关联自然人担任董事
深圳三顺制药有限公司	本公司的关联自然人担任董事
深圳市三顺房地产投资有限公司	本公司的关联自然人担任董事
广东德澳药业股份有限公司	本公司的关联自然人担任董事
广东粤丰实业有限公司	本公司的关联自然人担任董事
深圳市景佳城市更新有限公司	本公司的关联自然人担任董事
广东三顺制药有限公司	本公司的关联自然人担任董事
深圳市佳兆业三顺实业发展有限公司	本公司的关联自然人担任董事
深圳市旭凯商务咨询有限公司	本公司的关联自然人担任董事

深圳市弘利源商务咨询有限公司	本公司的关联自然人担任董事
深圳市吉创商务咨询有限公司	本公司的关联自然人担任董事
深圳市宝涌商务咨询有限公司	本公司的关联自然人担任董事
裕华通控股集团有限公司	本公司的关联自然人担任董事
深圳市粤华通投资有限公司	本公司的关联自然人担任董事
广西裕合通科技有限公司	本公司的关联自然人控制的企业
海南裕宝通科技有限公司	本公司的关联自然人控制的企业
珠海市华裕恒通投资有限公司	本公司的关联自然人控制的企业
广州华鸿房地产开发有限公司	本公司的关联自然人控制的企业
茂名市华鸿房地产开发有限公司	本公司的关联自然人控制的企业
珠海市铎云企业管理咨询有限公司	本公司的关联自然人控制的企业
海南达灿投资有限公司	本公司的关联自然人控制的企业
贵州荣顺医药科技技术服务中心合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上股东之关联公司
深圳市泓润行商贸有限公司	持股 5% 以上股东之关联公司
深圳宏衍商贸有限公司	持股 5% 以上股东之关联公司
深圳市睿鸿置业发展有限公司	持股 5% 以上股东之关联公司
宁波华旗祺祥股权投资管理合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上股东之关联公司
深圳市科文信投资有限公司	持股 5% 以上股东之关联公司
珠海横琴普源科技合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上股东之关联公司
茂名市电白区海航投资有限公司	持股 5% 以上股东之关联公司
广州睿通房地产咨询有限公司	持股 5% 以上股东之关联公司
青海制药有限公司	持股 5% 以上股东之关联公司
永升亮玩具（深圳）有限公司	持股 5% 以上股东之关联公司
深圳东之星保龄球娱乐有限公司	持股 5% 以上股东之关联公司
深圳市睿通投资管理有限公司	持股 5% 以上股东之关联公司
极客信安（成都）科技有限公司	本公司的重要联营企业
深圳市新锦盛投资有限公司	本公司的关联自然人控制的企业
深圳睿麟文化传播有限公司	本公司的关联自然人控制的企业
广州喜云文化传播有限公司	本公司的关联自然人担任董事
深圳新得鸿投资有限公司	本公司的关联自然人担任董事
深圳市新锦宏投资有限公司	本公司的关联自然人担任董事
深圳聚医科技有限公司	本公司的关联自然人担任董事
深圳市旗轩网络科技有限公司	本公司的关联自然人担任董事
海南榕玺投资有限公司	本公司的关联自然人担任董事

广州普博商业有限公司	本公司的关联自然人担任董事
深圳市奥灵网络科技有限公司	本公司的关联自然人担任董事
广州晟亨贸易有限公司	本公司的关联自然人担任董事
五莲齐迈网络科技中心（有限合伙）	本公司的关联自然人担任董事
五莲齐想网络科技合伙企业（有限合伙）	本公司的关联自然人担任董事
深圳进者科技有限公司	本公司的关联自然人担任董事
深圳全民科技有限公司	本公司的关联自然人担任董事
北京全民金服科技有限公司	本公司的关联自然人担任董事
五莲心一网络科技中心（有限合伙）	本公司的关联自然人担任董事
五莲心远网络科技合伙企业（有限合伙）	本公司的关联自然人担任董事
郑州春风信息科技有限公司	本公司的关联自然人担任董事
鹿邑县全民吃瓜网络科技有限公司	本公司的关联自然人担任董事
鹿邑县吃瓜网络科技有限公司	本公司的关联自然人担任董事
深圳全民吃瓜科技有限公司	本公司的关联自然人担任董事
深圳千康源生物科技有限公司	本公司的关联自然人担任董事
郑州众合网安信息科技有限公司	本公司的关联自然人担任董事
深圳尺子科技有限公司	本公司的关联自然人担任董事
深圳无形融合科技有限公司	本公司的关联自然人担任董事
深圳惠农生活科技有限公司	本公司的关联自然人担任董事
深圳进者文化科技有限公司	本公司的关联自然人担任董事
深圳树蕙重华科技合伙企业（有限合伙）	本公司的关联自然人担任董事
深圳莲动渔舟科技合伙企业（有限合伙）	本公司的关联自然人担任董事
深圳嘉则行昭科技合伙企业（有限合伙）	本公司的关联自然人担任董事
郑州人人有工作科技有限公司	本公司的关联自然人担任董事
深圳大知大行科技合伙企业（有限合伙）	本公司的关联自然人控制的企业
深圳一瓢彦巷科技合伙企业（有限合伙）	本公司的关联自然人控制的企业
深圳云銜阅相科技合伙企业（有限合伙）	本公司的关联自然人控制的企业
五莲齐泰网络科技中心（有限合伙）	持股 5% 以上股东之关联公司
上海海隼投资管理有限公司	本公司的关联自然人控制的企业
上海海朔投资管理中心（有限合伙）	本公司的关联自然人控制的企业
海南观潮企业管理中心（有限合伙）	本公司的关联自然人控制的企业
我爱我家控股集团股份有限公司	本公司的关联自然人担任董事
上海众科盛祥股权投资基金有限公司	本公司的关联自然人担任董事
深圳市和普本草科技有限公司	本公司的关联自然人控制的企业

桂林市奇亚商贸有限公司	本公司的关联自然人控制的企业
桂林市星雨商贸有限公司	本公司的关联自然人控制的企业
柳州市雅晟建材有限公司	本公司的关联自然人控制的企业
桂林市上善居装饰设计有限公司	本公司的关联自然人控制的企业
桂林市伟星水电安装工程有限公司	本公司的关联自然人控制的企业
广西业之峰智慧家设计装饰工程有限公司	本公司的关联自然人控制的企业
深圳市福泰莱投资有限公司	本公司的关联自然人控制的企业
深圳市康绿投资有限公司	本公司的关联自然人控制的企业
珠海荣华投资合伙企业（有限合伙）	本公司的关联自然人控制的企业
茂名市华侨城商业有限公司	本公司的关联自然人控制的企业
深圳市裕博信房地产投资有限公司	本公司的关联自然人控制的企业
茂名市电白区海富房地产开发有限公司	本公司的关联自然人控制的企业
深圳市品寓酒店管理有限公司	本公司的关联自然人控制的企业
永光实业（深圳）有限公司	本公司的关联自然人担任董事
佳兆业环保产业研究发展（深圳）有限公司	本公司的关联自然人担任董事
山东晏科安全科技有限公司	对控股子公司山东中安恒宁施加重大影响的投资方

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬（万元）	265.56	223.13

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

（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
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

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2021年12月31日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1.未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由/类型	受理法院	标的额	案件进展情况
北京博恩君恒资产管理有限公司（注A）	深圳国华网安科技股份有限公司	债务连带清偿责任	广东省高级人民法院	11,178,082.32	二审驳回博恩君恒的上诉请求，现博恩君提出高院再审立案。
中小投资者（注B）	34深圳国华网安科技股份有限公司	虚假陈述责任纠纷	深圳市中级人民法院	6,235,675.89	一审已受理，未判决

A、债务连带清偿责任

2019年4月16日，本公司收到深圳市南山区人民法院的《应诉通知书》，北京市博恩君恒资产管理有限公司（以下简称“博恩君恒”）就本公司原参股公司广州华星汽车有限公司（以下简称“广州华星”）债务清偿一事起诉本公司，目前已获得深圳市南山区人民法院受理，案号为（2019）粤0305民初2131号。

本公司曾持有广州华星5%股权（当时本公司名称为“深圳市蛇口安达实业股份有限公司”），2000年11月已通过协议转让，但并未办理相关工商登记变更手续。2004年10月14日，广州华星被广州市工商行政管理局吊销营业执照，在此之前，广州华星向博恩君恒借款298.00万元，但并未足额偿还本金及利息。

博恩君恒就上述借款合同纠纷起诉广州华星，广州市越秀区人民法院判决广州华星向博恩君恒偿还本金298.00万元及利息，后因广州华星未履行还款义务，博恩君恒向广州市越秀区人民法院申请执行。因广州华星无可供执行财产，广州市越秀区人民法院裁定终止本次执行。此后，博恩君恒申请对广州华星进行强制清算，并获得广州市中级人民法院受理。清算组审查后以无法清算为由向广州市中级人民法院申请终结广州华星强制清算程序，并确认博恩君恒享有的债权为11,178,082.32元，此后广州市中级人民法院裁定终结广州华星强制清算程序。

博恩君恒现起诉本公司，表示本公司作为广州华星的股东，未及时履行清算责任，导致广州华星出现无法清算的情形。基于上述事实与理由，博恩君恒提出诉讼请求如下：判令本公司对广州华星尚未清偿的11,178,082.32元债务承担连带清偿责任。

2020年4月2日，本公司收到深圳市南山区人民法院（2019）粤0305民初2131号《民事判决书》，深圳市南山区人民法院作出

一审判决，驳回原告博恩君恒的诉讼请求，本案受理费88,868.49元，由博恩君恒承担。

2020年4月17日，博恩君恒向深圳市中级人民法院进行上诉，请求撤销（2019）粤0305民初2131号《民事判决书》，改判支持博恩君恒的全部诉讼请求，即本公司对广州华星汽车有限公司尚未清偿的11,178,082.32元债务，向博恩君恒承担连带清偿责任。请求一审、二审诉讼费用均由本公司承担。

2021年9月，公司收到深圳市中级人民法院《民事判决书》【（2020）粤03民终13223号】，深圳市中级人民法院判决，驳回博恩君恒的上诉，维持原判，二审案件受理费88,868.49元，由上诉人博恩君恒承担。

2021年12月29日，公司收到广东省高级人民法院《民事申请再审案件应诉通知书》【（2021）粤民申15842号】以及博恩君恒的《再审申请书》，博恩君恒提出再审请求如下：

（1）撤销深圳市中级人民法院作出的（2020）粤03民终13223号民事判决，发回深圳市中级人民法院重审本案或者由广东省高级人民法院提审本案。

（2）改判支持再审申请人博恩君恒的全部诉讼请求，即本公司对广州华星尚未清偿的11,178,082.32元债务，向博恩君恒承担连带清偿责任。

（3）本公司承担本案的全部诉讼费用。

截至报告批准报出日，该案件尚未判决或达成和解协议。

B、虚假陈述责任纠纷

2013年11月18日，公司历史上原控股子公司山东北大高科华泰制药有限公司与胡小泉签订《ATP专利授权使用协议》，2018年8月21日，公司收到中国证券监督管理委员会深圳监管局《行政处罚决定书》，因公司未按照规定披露上述《ATP专利授权使用协议》，对公司及相关责任人员予以行政处罚。由于此事项，部分股东认为公司上述信息披露违规行为造成公司股价下跌，使其所持股票产生差价损失，遂于2021年对公司提起民事诉讼。

截至报告批准报出日，该案件尚未判决或达成和解协议。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、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

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1. 租赁

作为承租人

租赁费用补充信息

1. 本公司对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁、低价值资产和未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额当期计入费用的情况如下：

项目	2021年度
短期租赁	197,074.52
低价值租赁	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
合计	197,074.52

2、股份回购或股份无偿划转情况：

根据公司与彭瀛、深圳市睿鸿置业发展有限公司（以下简称珠睿鸿置业）、珠海横琴普源科技合伙企业（有限合伙）（以下简称珠海普源）、郭训平、郑州众合网安信息科技有限公司（以下简称郑州众合）于2019年签署的发行股份购买资产的相关协议，彭瀛、睿鸿置业、珠海普源、郭训平、郑州众合承诺注入资产2019年度、2020年度、2021年度对应的经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润（以下简称“承诺净利润”）应分别不低于9,000万元、11,700万元和15,210万元。如注入资产在业绩承诺期间的截至任一年度期末累计的实际净利润数合计低于截至该年度期末累计的合计承诺净利润数，则彭瀛、睿鸿置业、珠海普源、郭训平、郑州众合应就本次重大资产重组取得的公司作为支付对价的股份对公司进行补偿。发生股份补偿的情况下，彭瀛、睿鸿置业、珠海普源、郭训平、郑州众合应当按照本次重大资产重组各自认购公司股份数占上述合计认购公司股份总数的比例分担补偿额。

本次重大资产重组注入资产2019年、2020年、2021年扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为分别为9,099万元、7,592万元和4,954万元，截至2021年末，业绩实现情况216,459,953.35元，未实现业绩差额142,640,046.65元。

根据业绩补偿约定，彭瀛、睿鸿置业、珠海普源、郭训平、郑州众合各自需向公司补偿的股份数量如下：

序号	补偿对象	需补偿股份数量
1	彭瀛	7,876,433
2	睿鸿置业	6,280,557
3	珠海普源	5,247,396
4	郭训平	2,128,669
5	郑州众合	1,621,963
	合计	23,155,018

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	
其中：										
其中：										
合计	0.00				0.00					

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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）	0.00

1 至 2 年	0.00
2 至 3 年	0.00
3 年以上	0.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	0.00

(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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(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：

(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

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	138,922.36	91,915.08
合计	138,922.36	91,915.08

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	118,922.36	82,782.36
备用金及其他	20,000.00	0.00
代垫费用	0.00	9,132.72
合计	138,922.36	91,915.08

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	7,817.64		20,000.00	27,817.64
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	2,000.00			2,000.00
本期转回	980.00			980.00
2021 年 12 月 31 日余额	8,837.64		20,000.00	28,837.64

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)	60,140.00
1 至 2 年	78,782.36
5 年以上	0.00
合计	138,922.36

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	
账龄组合	27,817.64	2,000.00	980.00			28,837.64
合计	27,817.64	2,000.00	980.00			28,837.64

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

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：

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
第一名	保证金及押金	125,000.00	1 年以内、1-2 年	74.52%	6,837.64
第二名	备用金及其他	20,000.00	1 年以内	11.92%	
第三名	坏账合并户	20,000.00	5 年以上	11.92%	20,000.00
第四名	保证金及押金	2,000.00	1 年以内	1.19%	2,000.00
第五名	保证金及押金	760.00	1 年以内	0.45%	
合计	--	167,760.00	--	100.00%	28,837.64

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额

				及依据
--	--	--	--	-----

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,286,000,000.00		1,286,000,000.00	1,286,000,000.00		1,286,000,000.00
对联营、合营企业投资	9,405,121.90		9,405,121.90			
合计	1,295,405,121.90		1,295,405,121.90	1,286,000,000.00		1,286,000,000.00

(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		
深圳国科投资有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
北京智游网安科技有限公司	1,281,000,000.00					1,281,000,000.00	
合计	1,286,000,000.00					1,286,000,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
极客信安		10,090,000		-684,878.							9,405,121	

(成都) 科技有限 公司		0.00		10						.90	
小计		10,090,00 0.00		-684,878. 10						9,405,121 .90	
合计		10,090,00 0.00		-684,878. 10						9,405,121 .90	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	846,582.00	19,463.16	300,116.03	19,463.16
合计	846,582.00	19,463.16	300,116.03	19,463.16

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
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，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-684,878.10	-7,304,071.76
交易性金融资产在持有期间的投资收益	633,656.36	1,799,054.38
合计	-51,221.74	-5,505,017.38

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	5,020.22	
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）	103,319.23	
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	633,656.36	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	12,433,125.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,208,846.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	861,539.81	
减：所得税影响额	-268,226.95	
合计	12,096,041.51	--

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	-42.35%	-3.1566	-3.1566
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-43.35%	-3.2316	-3.2316

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他