

任子行网络技术股份有限公司
2021 年度合并及母公司财务报表
审计报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073
电话：(010) 51423818 传真：(010) 51423816

目 录

一、审计报告	1-5
二、审计报告附送	
1. 合并及母公司资产负债表	1-4
2. 合并及母公司利润表	5-6
3. 合并及母公司现金流量表	7-8
4. 合并股东权益变动表	9-10
5. 母公司股东权益变动表	11-12
6. 财务报表附注	1-108
三、审计报告附件	
1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件	
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件	
3. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）证券、期货相关业务许可证 复印件	
4. 注册会计师执业证书复印件	

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110001672022323004420
报告名称:	任子行网络技术股份有限公司 2021 年度合并及母公司财务报表审计报告
报告文号:	中兴华审字 (2022) 第 012205 号
被审 (验) 单位名称:	任子行网络技术股份有限公司
会计师事务所名称:	中兴华会计师事务所 (特殊普通合伙)
业务类型:	财务报表审计
报告意见类型:	无保留意见
报告日期:	2022 年 04 月 25 日
报备日期:	2022 年 04 月 24 日
签字人员:	王克东 (420003200841), 赵永华 (420003204725)



(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

防伪编号： 07552022040212288946

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）已签

报告文号： 中兴华审字（2022）第012205号
委托单位： 任子行网络技术股份有限公司
被审验单位名称： 任子行网络技术股份有限公司
被审单位所在地： 深圳市
事务所名称： 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告类型： 财务报表审计(无保留意见)
报告日期： 2022-04-25
报备日期： 2022-04-25
签名注册会计师： 王克东 赵永华



微信扫一扫查询真伪

任子行网络技术股份有限公司

2021年度审计报告

事务所名称： 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话： 010-68364878
传真：
通信地址： 北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层
电子邮件： 690082633@qq.com
事务所网址：

如对上述报备资料有疑问，请与深圳市注册会计师协会秘书处联系。

防伪查询电话号码： 0755-83515412

防伪技术支持电话： 0755-82733911

防伪查询网址： <http://check.szicpa.org>



深圳注协



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

审计报告

中兴华审字（2022）第012205号

任子行网络技术股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了任子行网络技术股份有限公司（以下简称“任子行公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了任子行公司2021年12月31日合并及母公司的财务状况以及2021年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

1、事项描述



如财务报表附注“六、4、应收账款”、附注“六、8、合同资产”所述。截止 2021 年 12 月 31 日，任子行公司合并报表应收账款及合同资产（包括其他非流动资产和一年内到期的非流动资产项目）账面余额合计为 47,711.56 万元，减值准备合计为 11,684.73 万元，扣除减值准备后账面价值合计为 36,026.83 万元，占期末资产总额的比例为 21.08%。

任子行公司管理层（以下简称“管理层”）根据各项应收账款及合同资产的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合、单项合同资产或合同资产组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款及合同资产，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的减值准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款及合同资产，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的各项减值准备。基于应收账款及合同资产账面价值重大，减值准备的计提涉及管理层重大的会计估计和判断的固有不确定性，因此我们将应收账款及合同资产减值认定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对应收账款及合同资产减值准备执行的审计程序主要有：

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

（2）分析应收账款及合同资产减值准备会计估计的合理性，包括应收账款组合、合同资产组合的依据，单独计提减值准备的判断等；

（3）对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

（4）对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；



(5) 对重大的应收账款及合同资产，通过分析应收账款及合同资产账龄和客户信誉情况，并执行应收账款及合同资产函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款及合同资产减值准备计提的合理性。

(二) 收入确认

1、事项描述

如财务报表附注“四、25、收入”及附注“六、40、营业收入和营业成本”所述。任子行公司营业收入主要为网络安全、网资管理等业务营业收入，2021年营业收入总额为69,530.60万元，其中网络安全、网资管理业务收入63,174.02万元，占营业收入总额比例为90.86%。网络安全、网资管理业务收入作为任子行公司重要的业绩指标，存在重大错报风险，因此我们将网络安全、网资管理业务收入确认认定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对网络安全、网资管理业务收入确认执行的审计程序主要有：

(1) 了解、评价并测试了任子行公司与收入确认关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 对收入成本执行分析程序，包括：本期各月份收入、成本、毛利率波动分析，主要产品与上期比较分析等分析程序，检查确认收入的准确性；

(3) 抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括检查合同或订单、销售发票、客户签收单或初验报告、回款单据等，评价相关收入确认的真实性和准确性；

(4) 实施函证程序，对本期重要客户进行了函证，检查已确认收入的真实性；

(5) 选取临近资产负债表日前后记录收入的样本，核对发货单、客户签收单或初验报告及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

(6) 对期后回款进行了检查，进一步核实销售的真实性。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括任子行公司2021年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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



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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估任子行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任子行公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督任子行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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。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，就可能导致对任子行公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重



大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致任子行公司不能持续经营。

（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）就任子行公司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。我们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。

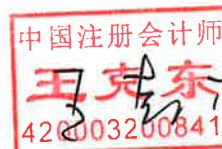
我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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。



中国·北京

中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



2022年4月25日

合并资产负债表

2021年12月31日

金额单位：人民币元

编制单位：任子行网络技术股份有限公司

资产	注释六	期末余额	年初余额	上年年末余额
流动资产：				
货币资金	1	197,522,068.15	374,104,587.77	374,104,587.77
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	2	72,916,777.66	73,300,684.93	73,300,684.93
衍生金融资产				
应收票据	3	3,002,314.19	1,949,849.97	1,949,849.97
应收账款	4	352,431,290.43	388,516,555.87	388,516,555.87
应收款项融资				
预付款项	5	31,031,223.75	33,503,936.41	33,127,734.51
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
其他应收款	6	40,363,251.75	14,059,224.79	14,059,224.79
买入返售金融资产				
存货	7	334,028,840.91	171,525,559.91	171,525,559.91
合同资产	8	1,013,842.74	868,825.00	868,825.00
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产	9	1,923,579.46	1,597,735.50	1,597,735.50
其他流动资产	10	44,653,891.71	14,496,610.82	14,496,610.82
流动资产合计		1,078,887,080.75	1,073,923,570.97	1,073,547,369.07
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	11	78,265,112.64	53,215,121.16	53,215,121.16
其他权益工具投资	12	130,958,895.95	143,622,587.97	143,622,587.97
其他非流动金融资产				
投资性房地产	13	78,033,002.43	79,897,631.17	79,897,631.17
固定资产	14	159,485,512.26	160,097,819.36	160,097,819.36
在建工程	15	44,845,420.22	16,290,684.26	16,290,684.26
生产性生物资产				
油气资产				不适用
使用权资产	16	5,317,413.48	2,481,534.84	
无形资产	17	85,385,320.89	14,913,499.19	14,913,499.19
开发支出				
商誉	18	15,409,529.44	42,699,835.80	42,699,835.80
长期待摊费用	19	68,803.12	1,581,741.41	1,988,446.17
递延所得税资产	20	27,403,476.23	28,582,618.52	28,582,618.52
其他非流动资产	21	4,899,623.96	60,383,113.80	60,383,113.80
非流动资产合计		630,072,110.62	603,766,187.48	601,691,357.40
资产总计		1,708,959,191.37	1,677,689,758.45	1,675,238,726.47

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表 (续)

2021年12月31日

金额单位：人民币元

编制单位：任子行网络技术股份有限公司

负债和所有者权益	注释六	期末余额	年初余额	上年年末余额
流动负债：				
短期借款	22	5,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00
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	23	6,000,000.00	295,719,826.08	295,719,826.08
应付账款	24	275,746,547.01	1,979,328.56	1,979,328.56
预收款项	25		140,715,525.67	140,715,525.67
合同负债	26	273,861,882.76		
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	27	84,395,989.04	81,748,063.52	81,748,063.52
应交税费	28	32,556,096.40	34,540,156.11	34,540,156.11
其他应付款	29	6,629,392.17	13,109,492.38	13,109,492.38
应付手续费及佣金				
应付分保账款				
持有待售负债			1,403,131.40	
一年内到期的非流动负债	30	1,518,077.11	20,289,042.02	20,289,042.02
其他流动负债	31	34,024,422.68	664,504,565.74	663,101,434.34
其他流动负债		719,732,407.17		
流动负债合计				
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	32	3,948,886.23	1,078,309.16	不适用
租赁负债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债	33	20,000,000.00	44,392,559.00	44,392,559.00
递延收益	34	47,361,541.89	54,365.79	54,365.79
递延所得税负债	20	135,874.87		
其他非流动负债			45,525,233.95	44,446,924.79
其他非流动负债		71,446,302.99	710,029,799.69	707,548,359.13
非流动负债合计		791,178,710.16		
负债合计				
所有者权益：				
股本	35	673,630,150.00	673,630,150.00	673,630,150.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债	36	157,222,219.60	157,222,219.60	157,222,219.60
资本公积				
减：库存股			-6,360,000.00	-6,360,000.00
其他综合收益	37			
专项储备			49,104,343.92	49,104,343.92
盈余公积	38	49,104,343.92		
一般风险准备			29,422,313.29	29,452,721.87
未分配利润	39	-14,184,404.48	903,019,026.81	903,049,435.39
归属于母公司所有者权益合计		865,772,309.04	64,640,931.95	64,640,931.95
少数股东权益		52,008,172.17	967,659,958.76	967,690,367.34
少数股东权益		917,780,481.21		
所有者权益合计		1,708,959,191.37	1,677,689,758.45	1,675,238,726.47
负债和所有者权益总计				

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2021年12月31日

编制单位：任子行网络技术股份有限公司

金额单位：人民币元

资产	注释十六	期末余额	年初余额	上年年末余额
流动资产：				
货币资金		85,745,231.18	22,797,390.72	22,797,390.72
交易性金融资产		10,010,945.21		
衍生金融资产				
应收票据	1	135,213.67	800,000.00	800,000.00
应收账款	2	236,173,707.10	225,561,212.96	225,561,212.96
应收款项融资				
预付款项		17,401,285.30	22,053,830.81	22,053,830.81
其他应收款	3	145,636,136.18	73,545,305.00	73,545,305.00
存货		33,193,980.41	62,239,571.98	62,239,571.98
合同资产			822,066.00	822,066.00
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产		1,885,294.46	316,682.36	316,682.36
其他流动资产		22,347,207.02	6,043,010.89	6,043,010.89
流动资产合计		552,529,000.53	414,179,070.72	414,179,070.72
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	4	498,370,968.58	713,191,813.99	713,191,813.99
其他权益工具投资		67,815,292.98	70,500,000.00	70,500,000.00
其他非流动金融资产				
投资性房地产		78,033,002.43	79,897,631.17	79,897,631.17
固定资产		60,647,804.89	64,228,139.33	64,228,139.33
在建工程		24,756,339.11	16,290,684.26	16,290,684.26
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产		74,799,583.44	16,432,013.57	16,432,013.57
开发支出				
商誉				
长期待摊费用			542,003.15	542,003.15
递延所得税资产		18,012,119.38	20,712,460.77	20,712,460.77
其他非流动资产		2,152,486.30	59,412,469.03	59,412,469.03
非流动资产合计		824,587,597.11	1,041,207,215.27	1,041,207,215.27
资产总计		1,377,116,597.64	1,455,386,285.99	1,455,386,285.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

2021年12月31日

金额单位：人民币元

编制单位：任子行网络技术股份有限公司

负债和所有者权益	注释六	期末余额	年初余额	上年年末余额
流动负债：				
短期借款			75,000,000.00	75,000,000.00
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款		313,483,019.24	276,009,643.98	276,009,643.98
预收款项				
合同负债		30,102,400.88	44,672,067.33	44,672,067.33
应付职工薪酬		12,505,437.70	24,024,223.11	24,024,223.11
应交税费		24,352,570.23	25,676,132.50	25,676,132.50
其他应付款		275,047,761.38	90,380,573.43	90,380,573.43
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债		3,886,162.22	4,970,169.29	4,970,169.29
流动负债合计		659,377,351.65	540,732,809.64	540,732,809.64
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				不适用
租赁负债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债		20,000,000.00		
递延收益		32,371,000.00	34,164,000.00	34,164,000.00
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		52,371,000.00	34,164,000.00	34,164,000.00
负债合计		711,748,351.65	574,896,809.64	574,896,809.64
所有者权益：				
股本		673,630,150.00	673,630,150.00	673,630,150.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		327,356,168.90	327,356,168.90	327,356,168.90
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		49,104,343.92	49,104,343.92	49,104,343.92
未分配利润		-384,722,416.83	-169,601,186.47	-169,601,186.47
所有者权益合计		665,368,245.99	880,489,476.35	880,489,476.35
负债和所有者权益总计		1,377,116,597.64	1,455,386,285.99	1,455,386,285.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表 2021 年度

编制单位：任子行网络技术股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释六	本期金额	上期金额
一、营业总收入		695,306,046.18	877,989,175.90
其中：营业收入	40	695,306,046.18	877,989,175.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		766,270,211.95	888,277,254.28
其中：营业成本	40	326,253,447.80	460,501,814.19
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	41	5,739,445.96	6,992,055.65
销售费用	42	137,748,978.47	134,889,217.94
管理费用	43	99,514,347.68	104,989,604.01
研发费用	44	198,401,979.04	178,286,257.02
财务费用	45	-1,387,987.00	2,618,305.47
其中：利息费用	45	1,639,818.48	6,199,749.32
利息收入	45	3,132,193.65	3,899,677.52
加：其他收益	46	29,952,835.90	36,686,015.54
投资收益（损失以“-”号填列）	47	5,131,724.59	17,089,615.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,950,008.52	-437,747.18
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）	48	824,476.23	27,136.98
信用减值损失（损失以“-”号填列）	49	-1,207,014.31	-16,605,726.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	50	588,611.20	615,506.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）	51	5,072,973.57	1,140,985.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-30,600,558.59	28,665,454.38
加：营业外收入	52	3,160,636.16	785,234.93
减：营业外支出	53	25,846,290.08	6,867,377.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-53,286,212.51	22,583,312.22
减：所得税费用	54	-1,173,986.96	6,093,949.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-52,112,225.55	16,489,363.19
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-56,349,185.64	16,489,363.19
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,236,960.09	
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-38,523,091.77	17,080,549.53
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-13,589,133.78	-591,186.34
六、其他综合收益的税后净额		2,552,748.00	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,276,374.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,276,374.00	
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		1,276,374.00	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,276,374.00	
七、综合收益总额		-49,559,477.55	16,489,363.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		-37,246,717.77	17,080,549.53
归属于少数股东的综合收益总额		-12,312,759.78	-591,186.34
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0572	0.0254
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.0572	0.0254

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2021 年度

编制单位：任子行网络技术股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释十六	本期金额	上期金额
一、营业收入	5	345,145,402.28	351,562,544.30
减：营业成本	5	296,159,179.67	299,710,157.44
税金及附加		1,880,323.01	2,019,034.83
销售费用		32,289,160.23	49,612,359.13
管理费用		44,336,772.48	51,052,782.75
研发费用		30,038,479.43	51,703,735.63
财务费用		41,431.97	2,440,698.27
其中：利息费用		1,359,508.71	3,970,229.16
利息收入		1,403,469.99	1,693,162.84
加：其他收益		12,968,417.51	18,434,229.59
投资收益（损失以“-”号填列）	6	-154,984,815.93	73,719,799.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-111,446.52	-784,367.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		10,945.21	-73,547.95
信用减值损失（损失以“-”号填列）		16,414,088.44	-6,850,260.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）		399,271.88	-415,580.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）			173,889.77
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-184,792,037.40	-19,987,692.75
加：营业外收入		51,033.25	119,437.14
减：营业外支出		27,679,884.82	6,375,174.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-212,420,888.97	-26,243,430.50
减：所得税费用		2,700,341.39	1,471,633.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-215,121,230.36	-27,715,063.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-215,121,230.36	-27,715,063.62
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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		-215,121,230.36	-27,715,063.62
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2021 年度

编制单位：任子行网络技术股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释六	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,039,715,059.15	982,830,779.29
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		21,782,040.23	20,871,886.07
收到其他与经营活动有关的现金	55	89,458,595.82	146,196,738.46
经营活动现金流入小计		1,150,955,695.20	1,149,899,403.82
购买商品、接受劳务支付的现金		685,274,358.46	452,161,439.72
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		319,153,600.02	286,429,497.18
支付的各项税费		43,694,357.52	61,775,179.87
支付其他与经营活动有关的现金	55	151,576,703.65	158,131,771.12
经营活动现金流出小计		1,199,699,019.65	958,497,887.89
经营活动产生的现金流量净额	56	-48,743,324.45	191,401,515.93
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		340,727,155.02	331,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,999,200.05	17,169,527.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,532,017.00	2,086,212.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,748,098.52	61,285,569.82
收到其他与投资活动有关的现金	55	1,040,000.00	
投资活动现金流入小计		355,046,470.59	411,541,309.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,926,306.28	64,058,515.30
投资支付的现金		364,310,715.00	400,944,000.00
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	55	36,454,832.47	
投资活动现金流出小计		443,691,853.75	465,002,515.30
投资活动产生的现金流量净额		-88,645,383.16	-53,461,206.10
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		6,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,000,000.00	
取得借款收到的现金		5,000,000.00	170,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		11,000,000.00	170,000,000.00
偿还债务支付的现金		75,000,000.00	165,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,414,874.99	6,215,795.68
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	55	9,801,546.96	26,350,381.88
筹资活动现金流出小计		86,216,421.95	197,566,177.56
筹资活动产生的现金流量净额		-75,216,421.95	-27,566,177.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		121,457.35	
五、现金及现金等价物净增加额	56	-212,483,672.21	110,374,132.27
加：期初现金及现金等价物余额	56	361,076,664.35	250,702,532.08
六、期末现金及现金等价物余额	56	148,592,992.14	361,076,664.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2021 年度

编制单位：任子行网络技术股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		318,389,703.53	421,134,722.16
收到的税费返还		3,351,902.40	4,009,640.46
收到其他与经营活动有关的现金		357,700,180.29	534,100,818.02
经营活动现金流入小计		679,441,786.22	959,245,180.64
购买商品、接受劳务支付的现金		239,204,783.93	307,420,689.38
支付给职工以及为职工支付的现金		72,236,694.48	107,159,361.65
支付的各项税费		5,289,159.72	6,695,540.67
支付其他与经营活动有关的现金		195,433,144.53	640,839,894.09
经营活动现金流出小计		512,163,782.66	1,062,115,485.79
经营活动产生的现金流量净额		167,278,003.56	-102,870,305.15
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		9,004,707.02	105,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,642,041.40	51,682,948.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,770.00	347,017.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		37,434,000.00	61,285,569.82
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		50,084,518.42	218,315,535.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,134,903.50	47,930,183.16
投资支付的现金		33,166,818.93	143,744,000.00
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		56,454,832.47	
投资活动现金流出小计		109,756,554.90	191,674,183.16
投资活动产生的现金流量净额		-59,672,036.48	26,641,352.16
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			125,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			125,000,000.00
偿还债务支付的现金		75,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,352,847.21	3,986,275.52
支付其他与筹资活动有关的现金			26,350,381.88
筹资活动现金流出小计		76,352,847.21	130,336,657.40
筹资活动产生的现金流量净额		-76,352,847.21	-5,336,657.40
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		31,253,119.87	-81,565,610.39
加：期初现金及现金等价物余额		17,098,250.76	98,663,861.15
六、期末现金及现金等价物余额		48,351,370.63	17,098,250.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表
2021年度

编制单位：任子行网络技术股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	本期金额															
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	归属于母公司所有者权益			少数股东权益	股东权益合计					
	优先股	永续债	其他	其他综合收益			专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	小计			
一、上年年末余额	673,630,150.00				157,222,219.60						49,104,343.92		29,452,721.87	903,049,435.39	64,640,931.95	967,690,367.34
加：会计政策变更								-6,360,000.00					-30,408.58	-30,408.58		-30,408.58
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	673,630,150.00				157,222,219.60			-6,360,000.00			49,104,343.92		29,422,313.29	903,019,026.81	64,640,931.95	967,659,958.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								6,360,000.00					-43,606,717.77	-37,246,717.77	-12,632,759.78	-49,879,477.55
（一）综合收益总额								1,276,374.00					-38,521,091.77	-37,246,717.77	-12,312,759.78	-49,559,477.55
（二）所有者投入和减少资本															-320,000.00	-320,000.00
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															-320,000.00	-320,000.00
4. 其他																
（三）利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）									5,083,626.00				-5,083,626.00			
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
（五）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（六）其他																
四、本期末余额	673,630,150.00				157,222,219.60				5,083,626.00		49,104,343.92		-14,184,404.48	865,772,309.04	52,008,172.17	917,780,481.21

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表 (续)
2021 年度

编制单位: 任子行网络技术股份有限公司

金额单位: 人民币元

项目	上期金额													
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具 优先股	永续债	其他	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	673,630,150.00				157,513,664.60	1,764,975.30	-6,360,000.00		49,104,343.92		12,416,956.48	884,540,139.70	65,232,118.29	949,772,257.99
加: 会计政策变更											-45,939.16			-45,939.16
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	673,630,150.00				157,513,664.60	1,764,975.30	-6,360,000.00		49,104,343.92		12,371,017.32	884,494,200.54	65,232,118.29	949,726,318.83
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-291,445.00	-1,764,975.30					17,081,704.55	18,555,234.85	-591,186.34	17,964,048.51
(一) 综合收益总额											17,080,549.53	17,080,549.53	-591,186.34	16,489,363.19
(二) 所有者投入和减少资本					-291,445.00	-1,764,975.30						1,473,530.30		1,473,530.30
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配					-291,445.00	-1,764,975.30					1,155.02	1,473,530.30		1,473,530.30
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											1,155.02	1,155.02		1,155.02
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本 (或股本)														
2. 盈余公积转增资本 (或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	673,630,150.00				157,222,219.60		-6,360,000.00		49,104,343.92		29,452,721.87	903,049,435.39	64,640,931.95	967,690,367.34

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司股东权益变动表
2021年度

编制单位：任子行网络技术股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	股本			其他权益工具			资本公积	减：库存股	本期金额		未分配利润	股东权益合计	
	股本	其他权益工具		资本公积	其他综合收益	专项储备			盈余公积	其他综合收益			专项储备
		优先股	永续债										
一、上年年末余额	673,630,150.00					327,356,168.90					-169,601,186.47	880,489,476.35	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	673,630,150.00					327,356,168.90					-169,601,186.47	880,489,476.35	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-215,121,230.36	-215,121,230.36	
（一）综合收益总额											-215,121,230.36	-215,121,230.36	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股东）的分配													
3. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	673,630,150.00					327,356,168.90					-384,722,416.83	665,368,245.99	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表 (续)
2021 年度

编制单位: 任子行网络技术股份有限公司

金额单位: 人民币元

项目	上期金额				股本	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	673,630,150.00				673,630,150.00			327,356,168.90	1,764,975.30			49,104,343.92	-141,887,277.87	906,438,409.65
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	673,630,150.00				673,630,150.00			327,356,168.90	1,764,975.30			49,104,343.92	-141,887,277.87	906,438,409.65
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)														
(一) 综合收益总额														
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 对所有者 (或股东) 的分配														
3. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本 (或股本)														
2. 盈余公积转增资本 (或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	673,630,150.00				673,630,150.00			327,356,168.90				49,104,343.92	-169,601,186.47	880,489,476.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

任子行网络技术股份有限公司
2021 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

任子行网络技术股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为深圳市任子行网络技术有限公司,于 2010 年 3 月由景晓军、深圳市华信远景投资咨询有限公司、景晓东、吴宁莉、沈智杰、唐海林、古元、师召辉等共同发起设立(以定向募集方式设立)的股份有限公司。公司统一社会信用代码:91440300723005104T,并于 2012 年 4 月 25 日在深圳证券交易所上市。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股,截止 2021 年 12 月 31 日,本公司累计发行股本总数 67,363.02 万股,注册资本为 67,363.02 万元,公司注册地址及总部地址:深圳市南山区高新区科技中 2 路软件园 2 栋 6 楼。公司法定代表人:景晓军。

2、公司的业务性质和主要经营活动

公司所属行业和主要产品:本公司所属行业为软件和信息技术服务业。主要产品为网络内容与行为审计系列产品、网络内容与行为监管系列产品,其中网络内容与行为审计产品包括专用安全审计产品和通用安全审计产品;网络游戏软件。

许可经营项目:第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含固定网电话信息服务和互联网信息服务);第二类增值电信业务中的因特网信息服务业务(因特网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、电子公告服务等内容)(按《增值电信业务经营许可证》经营);信息服务业务(仅限互联网信息服务业务)。

一般经营项目:计算机软硬件技术开发、销售及相关技术服务;计算机信息系统集成;电子商务(以上各项不含国家法律、行政法规、国务院决定规定需报经审批的项目),经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营)。网络技术开发,计算机软硬件的技术开发,动漫设计(以上不含限制项目)。

公司主要经营活动为:公司系网络内容与行为审计和监管整体解决方案提供商,主要从事网络内容与行为审计和监管产品的研发、生产和销售,并提供安全集成、安全审计相关服务,形成从计算机终端到网络在线分析等全面的网络内容与行为审计产品线。以及网络游戏软件的开发、销售、维护、运营。

3、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 4 月 25 日决议批准报出。

4、合并报表范围

截至 2021 年 12 月 31 日,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、9“金融工具”、四、15“固定资产”、四、18“无形资产”、四、25“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、31“重要会计政策、会计估计的变更”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及

新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起, 本公司开始将其纳入合并范围; 从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司, 处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中; 当期处置的子公司, 不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司, 其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中, 且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司, 其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中, 并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时, 子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的, 按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司, 以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额, 仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时, 对于剩余股权, 按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益, 在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即, 除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外, 其余一并转为当期投资收益)。其后, 对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量, 详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的, 需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况, 通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理: ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的; ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果; ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生; ④一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的, 对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”(详见本附注四、13、(2)④)和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)

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的记账本位币金额计量。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。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且

(3) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一

额计量损失准备。

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

单独计提信用损失的应收款项：

项目	计提减值方式
单项计提信用损失的应收款项	对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、预付款项、其他应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备，单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备

对于不存在减值客观证据的应收款项或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄分析组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失对照表，计算预期信用损失
组合 2：质保金组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失对照表，计算预期信用损失
组合 3：关联方组合	合并范围内关联方

按账龄组合计算的预期信用损失率：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	5.00	5.00
1至2年(含2年)	10.00	10.00
2至3年(含3年)	30.00	30.00
3年以上	100.00	100.00

质保金组合，包括应收账款中的质保金、合同资产中的质保金、以及超过1年以上的质保金组合计算的预期信用损失率：

账龄	预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	5.00
1至2年(含2年)	10.00
2至3年(含3年)	30.00
3年以上	100.00

对于合并范围内的关联方组合，不确认预期信用损失。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。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计入当期损益。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	50、20	5	1.9、4.75
电子设备	年限平均法	5	10	18
运输设备	年限平均法	5	10	18
办公设备	年限平均法	5	10	18

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,在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,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

23、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件,确认为预计负债:(1)该义务是本公司承担的现时义务;(2)履行该义务很可能导致经济利益流出;(3)该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日,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,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

24、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下,在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时,在授予日计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日,本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用,并相应调整资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

务相关的权利和义务；③合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；④合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；⑤本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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。

履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：①企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②企业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企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入确认的具体方法

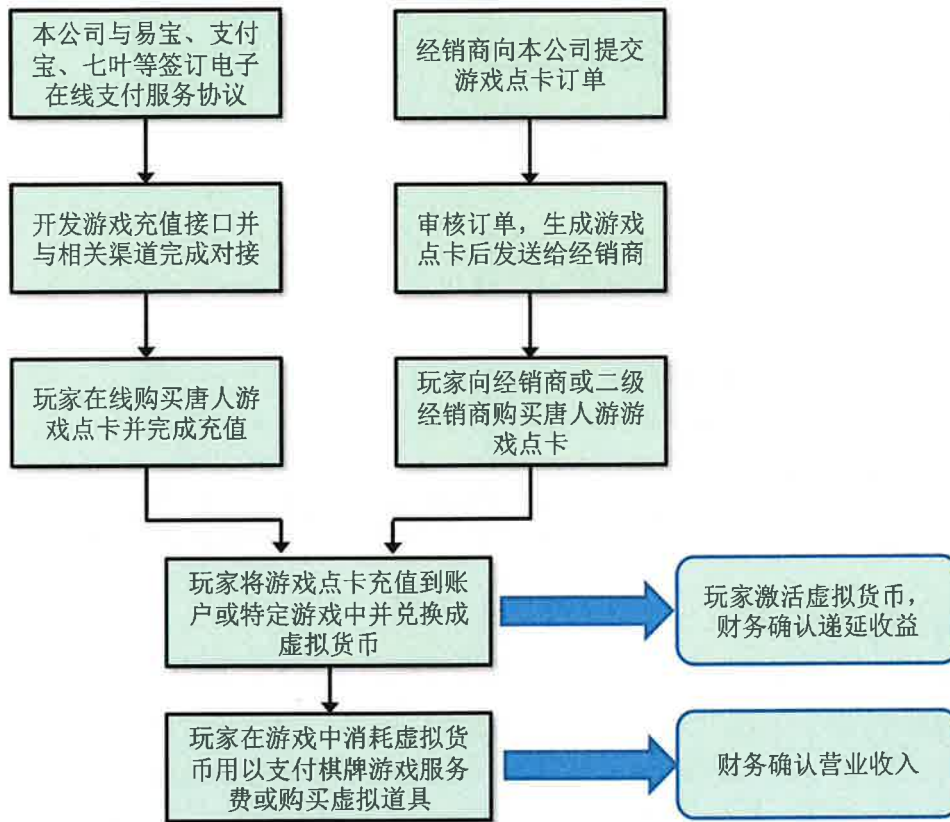
①硬件销售收入

硬件销售收入，是指向客户交付的产品无需复杂的安装调试，且能单独区分与其他交付产品不构成一项整体履约义务的情况下，在将产品的控制权转移给客户、并经客户验收合格后确认收入。

②应用软件开发与销售：包括自行开发研制软件产品销售与定制开发软件销售。

自行开发研制的软件产品是指公司拥有著作权，销售时不转让所有权的软件产品。该产品，需安装调试的按合同约定在实施完成并经对方验收合格并将控制权转让给客户的时点确认收入；不需安装的以产品交付并经购货方验收合格并将控制权转让给客户的时点确认收入。

定制软件是指根据与客户签订的技术开发、委托开发合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来不具有通用性的软件。根据合同约定判断客户是否能控制该研发项目或者在研发过程中企业是否随时享有合格收款权以合理



B、联合发行收入的会计政策、确认方式和流程

联合发行是指公司利用自有互联网平台发布第三方游戏产品，即平台用户可以将持有的平台虚拟代币直接转换为第三方游戏产品定义的虚拟货币，从而将平台用户溢余资源转化为第三方游戏产品的游戏用户。在联合发行模式下，第三方游戏研发商或运行商架设服务器并负责游戏的运营、更新维护、技术支持和客户服务；公司负责游戏产品的推广、导入用户和玩家账号、玩家充值服务及计费系统的管理。

在联合发行模式下，公司在游戏玩家实际充值并消费虚拟货币时确认收入，并将按协议约定比例分成给游戏研发商或运营商的金额确认为营业成本。

C、代理运营收入的会计政策、确认方式和流程

公司与代理商签订合作运营协议，代理商负责游戏的发行推广、游戏运营收入的结算，公司主要负责提供游戏产品、相关的软件及技术支持、部分客服等。在代理运营模式下，代理商向公司按照合作协议所约定的分成比例及双方确认的充值数据进行付款，公司每月根据平台游戏终端充值数据扣除相关渠道费用后按分成比例计算后确认收入。

代理运营模式下收入确认流程如下：

供的计费账单并核对数据确认无误时按照与联合运营方合作协议约定的分成比例确认收入(联合运营方提供 SDK)。

⑩让渡资产使用权收入

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

26、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本,即本公司为履行合同发生的成本,不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产: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;该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;该成本预期能够收回。

合同取得成本,即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产;该资产摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。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)。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(如无论是否取得合同均会发生的差旅费等),在发生时计入当期损益,但是,明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

与合同成本有关的资产,其账面价值高于下列两项的差额的,本公司将对于超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失:①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

27、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助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,确认为递延收益,并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确

应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

29、租赁

以下租赁会计政策适用于 2021 年度及以后：

公司作为承租人

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

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

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

1. 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：(1) 租赁负债的初始计量金额；(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；(3) 承租人发生的初始直接费用；(4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

2. 租赁负债

时计入当期损益。

30、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“持有待售资产和处置组”相关描述。

31、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

①执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的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。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人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；对首次执行日的经营租赁，作为承租人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；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

执行新租赁准则会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表影响：

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）金额		2021 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
预付款项	33,127,734.51		33,503,936.41	
使用权资产			2,481,534.84	
长期待摊费用	1,988,446.17		1,581,741.41	
一年内到期的非流动负债			1,403,131.40	
租赁负债			1,078,309.16	
未分配利润	29,452,721.87		29,422,313.29	

及子公司销售自行开发生产的软件产品，按13%的法定税率征收增值税后，增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税〔2013〕37号）附件3《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。

（2）企业所得税及享受的税收优惠政策

本公司2020年12月11日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202044201241，自2020年起减按15%的税率计缴，认定有效期3年。

子公司深圳市任子行科技开发有限公司2020年12月11日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202044202825，自2020年起减按15%的税率计缴，认定有效期3年。

子公司深圳市任网游科技开发有限公司2020年12月11日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202044202850，自2020年起减按15%的税率计缴，认定有效期3年。

子公司北京亚鸿世纪科技发展有限公司根据国发〔2020〕8号《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》的规定，国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按10%的税率征收企业所得税。子公司北京亚鸿世纪科技发展有限公司自2016年起获利，2020年为最后一年享受免征企业所得税。2021年10月25日公司取得高新技术企业证书，编号为：GR202111002184，自2021年起减按15%的税率计缴，认定有效期3年。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2021年1月1日，“期末”指2021年12月31日，“上年年末”指2020年12月31日，“本期”指2021年度，“上期”指2020年度。

1、货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	9,135.09	21,173.83
银行存款	148,412,544.09	360,345,227.45
其他货币资金	49,100,388.97	13,738,186.49
合计	197,522,068.15	374,104,587.77
其中：存放在境外的款项总额		

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

账龄	期末余额	上年年末余额
2至3年	53,158,840.31	71,037,649.25
3年以上	78,388,008.37	84,964,886.89
小计	468,077,413.03	522,741,430.28
减：坏账准备	115,646,122.60	134,224,874.41
合计	352,431,290.43	388,516,555.87

(2) 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,610,682.00	0.34	1,610,682.00	100.00	
其中：					
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收账 款					
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应收 账款	1,610,682.00	0.34	1,610,682.00	100.00	
按组合计提坏账准备	466,466,731.03	99.66	114,035,440.60	24.45	352,431,290.43
其中：					
账龄分析法组合	466,466,731.03	99.66	114,035,440.60	24.45	352,431,290.43
质保金组合					
合计	468,077,413.03	100.00	115,646,122.60		352,431,290.43

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	20,564,884.57	3.93	20,564,884.57	100.00	
其中：					
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收账	19,139,906.75	3.66	19,139,906.75	100.00	

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	合并范围减少	转销或核销	
按单项计提坏账准备	20,564,884.57	108,699.00	162,213.67	18,900,687.90		1,610,682.00
按组合计提坏账准备	113,659,989.84	17,153,281.64	16,192,468.37	215,234.74	370,127.77	114,035,440.60
合计	134,224,874.41	17,261,980.64	16,354,682.04	19,115,922.64	370,127.77	115,646,122.60

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	370,127.77

其中重要的应收账款核销情况：

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	款项是否因关联交易产生
庆阳市公安局西峰分局	销售款	70,000.00	无法收回	管理层审批	否
四川迈立腾网络科技有限公司	销售款	61,645.16	无法收回	管理层审批	否
浙江华通云数据科技有限公司	销售款	55,000.00	无法收回	管理层审批	否
重庆华畅网络科技有限公司	销售款	54,000.00	无法收回	管理层审批	否
甘肃信凯网络科技有限公司	销售款	30,000.00	无法收回	管理层审批	否
河北九遥网络科技有限公司	销售款	24,378.00	无法收回	管理层审批	否
石家庄拓达科贸有限公司	销售款	23,212.50	无法收回	管理层审批	否
合计		318,235.66			

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	45,225,103.18	9.66	3,737,312.17
第二名	17,237,703.42	3.68	4,735,311.02
第三名	15,134,512.25	3.23	756,725.61
第四名	13,652,748.88	2.92	682,637.44

①应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
上海创投投资中心（有限合伙）		359,192.99
小计		359,192.99
减：坏账准备		
合计		359,192.99

(2) 其他应收款项

①按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	39,442,814.29	11,668,356.18
1 至 2 年	2,308,427.05	6,809,431.49
2 至 3 年	1,171,097.17	1,715,886.71
3 年以上	10,291,515.21	11,408,615.71
小计	53,213,853.72	31,602,290.09
减：坏账准备	12,850,601.97	17,902,258.29
合计	40,363,251.75	13,700,031.80

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
投标及履约保证金	11,886,013.47	10,069,946.73
押金	1,697,993.15	1,820,353.67
应收暂付款	11,173,212.87	15,783,446.22
员工备用金	1,313,687.91	2,710,045.82
应收股权转让款	25,186,000.00	
往来款	1,821,293.82	
其他	135,652.50	1,218,497.65
小计	53,213,853.72	31,602,290.09
减：坏账准备	12,850,601.97	17,902,258.29
合计	40,363,251.75	13,700,031.80

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备期末 余额
第二名	往来款	5,578,000.00	3 年以上	13.82	5,578,000.00
第三名	往来款	2,288,000.00	3 年以上	5.67	2,288,000.00
第四名	投标保证金	1,680,000.00	1 年以内	4.16	84,000.00
第五名	履约保证金	1,000,000.00	1 年以内	2.48	50,000.00
合计		35,732,000.00		88.53	9,259,300.00

7、 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准 备/合同履约 成本减值准 备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备	账面价值
原材料	1,057,405.59		1,057,405.59	1,407,327.25		1,407,327.25
发出商品	275,370,765.00		275,370,765.00	100,955,196.08		100,955,196.08
库存商品	20,031,619.33	4,129,186.25	15,902,433.08	51,813,776.39	4,817,570.24	46,996,206.15
低值易耗品	70,349.80		70,349.80	50,415.90		50,415.90
合同履约成 本	41,627,887.44		41,627,887.44	22,116,414.53		22,116,414.53
合计	338,158,027.16	4,129,186.25	334,028,840.91	176,343,130.15	4,817,570.24	171,525,559.91

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	年初余额	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	
库存商品	4,817,570.24			688,383.99		4,129,186.25
合计	4,817,570.24			688,383.99		4,129,186.25

8、 合同资产

(1) 合同资产情况

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

11、长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额		
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他	
1. 合营企业												
2. 联营企业												
北京中天信安科技有限责任公司	325,367.20			578,273.19								903,640.39
深圳云盈网络科技有限公司	2,140,260.19			-874,223.17								1,266,037.02
深圳市逸风网络科技有限公司	363,068.44			12,842.80								375,911.24
深圳哈工大科技创新产业发展有限公司	1,258,033.34			171,660.66								1,429,694.00
北京九桥科技有限责任公司	2,006,899.11			31,677.85								2,038,576.96
海南腾鼎科技有限公司	7,572,706.22			-80,704.64								7,492,001.58
北京上元信安技术有限公司	16,478,491.69			-932,673.07								15,545,818.62
深圳前海中电慧安科技有限公司	23,070,294.97	20,000,000.00		-3,839,509.05								39,230,785.92
长沙安收泉智能科技有限公司		10,000,000.00		-17,353.09								9,982,646.91
小计	53,215,121.16	30,000,000.00		-4,950,008.52								78,265,112.64
合计	53,215,121.16	30,000,000.00		-4,950,008.52								78,265,112.64

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
成都启乐科技有限公司			-3,000,000.00			
深圳市恒扬数据股份有限公司	355,900.00	355,900.00				
合计	1,618,487.60	3,295,770.25	-6,360,000.00			

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	93,985,552.14			93,985,552.14
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额	93,985,552.14			93,985,552.14
2. 累计折旧和累计摊销				
(1) 上年年末余额	14,087,920.97			14,087,920.97
(2) 本期增加金额	1,864,628.74			1,864,628.74
—计提或摊销	1,864,628.74			1,864,628.74
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额	15,952,549.71			15,952,549.71
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	78,033,002.43			78,033,002.43
(2) 上年年末账面价值	79,897,631.17			79,897,631.17

注：投资性房地产的抵押详见本附注“十三、2、(3) 泡椒思志股权转让纠纷案的诉讼情况”。

15、在建工程

(1) 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	44,845,420.22	16,290,684.26
工程物资		
合计	44,845,420.22	16,290,684.26

(2) 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南山区科技联合大厦	24,756,339.11		24,756,339.11	16,290,684.26		16,290,684.26
建设面向 5G 的信息通信行数据安全态势感知平台建设项目	10,710,500.00		10,710,500.00			
甘肃工业互联网安全态势感知平台项目	7,704,244.82		7,704,244.82			
数据安全风险监测追溯与综合管理平台项目	1,674,336.29		1,674,336.29			
合计	44,845,420.22		44,845,420.22	16,290,684.26		16,290,684.26

(3) 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
南山区科技联合大厦	122,015,055.00	16,290,684.26	10,144,124.57		1,678,469.72	24,756,339.11
贵州省工业互联网安全态势感知项目	4,000,000.00		3,992,920.38	3,992,920.38		
工业互联网创新发展工	12,400,000.00		12,362,179.24		12,362,179.24	

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
贵州省工业互联网安全态势感知项目	99.82	100.00%				自筹资金
工业互联网创新发展工程—工业互联网平台企业安全综合	99.69	100.00%				自筹资金
安徽省工业互联网安全态势感知平台项目	100.67	100.00%				自筹资金
辽宁省工业互联网安全态势感知项目	99.68	100.00%				自筹资金
建设面向 5G 的信息通信行数据安全态势感知平台建设项目	39.96	40.00%				自筹资金
甘肃工业互联网安全态势感知平台项目	100.16	90.00%				自筹资金
数据安全风险监测追溯与综合管理平台项目	83.72	84.00%				自筹资金

16、使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	2,707,128.90	2,707,128.90
(2) 本期增加金额	6,180,120.53	6,180,120.53
—新增租赁	6,180,120.53	6,180,120.53
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	8,887,249.43	8,887,249.43
2. 累计折旧		
(1) 年初余额	225,594.06	225,594.06
(2) 本期增加金额	3,344,241.89	3,344,241.89
—计提	3,344,241.89	3,344,241.89
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	3,569,835.95	3,569,835.95

项目	土地使用权	软件	商标	软件著作权	域名	合计
(1) 期末账面价值	57,582,285.22	27,803,035.67				85,385,320.89
(2) 上年年末账面价值		12,197,217.38	701,115.00		2,015,166.81	14,913,499.19

18、商誉

(1) 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	处置	
一、账面原值						
1.苏州唐人数码科技有限公司	692,270,420.31			692,270,420.31		
2.深圳泡椒思志信息技术有限公司	341,103,235.12			341,103,235.12		
3.北京亚鸿世纪科技发展有限公司	15,409,529.44					15,409,529.44
小计	1,048,783,184.87			1,033,373,655.43		15,409,529.44
二、减值准备						
1.苏州唐人数码科技有限公司	692,270,420.31			692,270,420.31		
2.深圳泡椒思志信息技术有限公司	313,812,928.76			313,812,928.76		
小计	1,006,083,349.07			1,006,083,349.07		
三、账面价值	42,699,835.80			27,290,306.36		15,409,529.44

注：①本公司聘请银信资产评估有限公司对本公司并购北京亚鸿世纪科技发展有限公司（简称亚鸿世纪）形成的商誉进行减值测试，并于 2022 年 4 月 22 日对亚鸿世纪出具了“银信评报字（2022）沪第 0697 号”评估报告。

根据评估报告结果，亚鸿世纪商誉所对应资产组可收回价值为 42,600.00 万元，包含商誉的资产组组合账面期末余额为 40,809.12 万元，其中资产组其他资产期末账面余额为 37,787.65 万元，全部的商誉期末账面余额为 3,021.48 万元（其中归属于母公司股东的商誉账面价值 1,540.95 万元），溢价收购亚鸿世纪所形成的商誉未发生减值。

②本公司于 2021 年 6 月 30 日将持有的苏州唐人数码科技有限公司、深圳泡椒思志信息技术有限公司 100%进行了股权转让。本期分别减少商誉原值 692,270,420.31 元、341,103,235.12 元，分别减少商誉减值准备 692,270,420.31 元、313,812,928.76 元。

(2) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组名称	构成	账面金额 (万元)	确定方法	是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	构成发生变化的主要事实与依据

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
评估增值				
交易性金融资产公允价值变动	905,832.45	135,874.87	100,684.93	16,623.29
合计	905,832.45	135,874.87	2,365,234.93	54,365.79

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异		12,808,055.34
可抵扣亏损	443,879,912.27	289,260,308.28
合计	443,879,912.27	302,068,363.62

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2020 年		5,631,055.45	
2021 年		2,255,781.62	
2022 年		143,562.91	
2023 年			
2024 年	4,588,340.38	9,865,201.36	
2025 年	9,373,129.63	15,094,346.12	
2026 年	72,201,911.72		
2029 年	122,159,770.34	122,159,770.34	
2030 年	134,110,590.48	134,110,590.48	
2031 年	101,446,169.72		
合计	443,879,912.27	289,260,308.28	

注 1：上年年末余额中 2020 年-2022 年系唐人数码和泡椒思志的可抵扣亏损金额，因本期末上述公司不再纳入合并范围，本期期末余额不再包含上述金额。

注 2：上年年末余额中，2024 年和 2025 年包含唐人数码和泡椒思志合计金额分别为 527.69 万元、572.12 万元，上述公司本期末不再纳入合并范围，本期期末的可抵扣亏损余额中不再包含。

21、其他非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京中新赛克软件有限责任公司	11,446,104.10	未达到结算条件
北京思普峻技术有限公司	9,696,974.19	未达到结算条件
深圳云盈网络科技有限公司	2,187,116.72	未达到结算条件
哈尔滨诺龙科技发展有限公司	2,116,006.83	未达到结算条件
瑞亨科技(北京)有限公司	2,091,503.02	未达到结算条件
山西晋安瑞源信息技术有限公司	1,558,359.42	未达到结算条件
合计	29,096,064.28	

25、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
合同款	-	1,979,328.56
合计		1,979,328.56

26、合同负债

(1) 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	273,861,882.76	140,715,525.67
合计	273,861,882.76	140,715,525.67

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	81,715,608.09	300,510,130.52	297,938,605.00	84,287,133.61
离职后福利-设定提存计划	32,455.43	22,645,083.69	22,645,083.69	32,455.43
辞退福利		993,999.25	917,599.25	76,400.00
一年内到期的其他福利				
其他				
合计	81,748,063.52	324,149,213.46	321,501,287.94	84,395,989.04

(2) 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	--------	------	------	------

税费项目	期末余额	上年年末余额
其他	715.75	343.76
合计	32,556,096.40	34,540,156.11

29、其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	6,629,392.17	13,109,492.38
合计	6,629,392.17	13,109,492.38

(1) 其他应付款项

1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付暂收款	1,416,618.09	8,426,260.43
应付员工款	336,009.42	966,540.00
押金	3,364,554.96	3,716,691.95
其他往来款项	1,512,209.70	
合计	6,629,392.17	13,109,492.38

30、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的租赁负债	1,518,077.11	1,403,131.40
一年内到期的长期应付款		
限制性股票回购义务		
合计	1,518,077.11	1,403,131.40

31、其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
尚未消耗的游戏充值款		4,495,360.41
预收款项待转销项税	34,024,422.68	15,793,681.61
合计	34,024,422.68	20,289,042.02

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他减少	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
互联网信息安全工程技术研究开发	50,000.00		40,000.00		10,000.00	与资产相关
深圳互联网内容安全工程实验室提升	3,000,000.00		600,000.00		2,400,000.00	与资产相关
移动互联网应用安全监管系统关键技术研究	900,000.00		400,000.00		500,000.00	与资产相关
基于云计算的互联网隐私保护关键技术研究	2,000,000.00		200,000.00		1,800,000.00	与资产相关
网络空间治理技术国家地方联合工程研究中心	12,000,000.00				12,000,000.00	与资产相关
广东省工业互联网安全监测与态势感知技术手段建设	336,000.00				336,000.00	与资产相关
基于大数据的网络安全态势智能感知关键技术与系统	3,200,000.00				3,200,000.00	与资产相关
边缘计算敏感数据保护技术系统项目	2,295,000.00	2,295,000.00			4,590,000.00	与资产相关
多业务场景数据脱敏技术工具项目	225,000.00	225,000.00			450,000.00	与资产相关
涉恐涉稳舆情引导处置系统与应用示范	3,473,000.00			213,000.00	3,260,000.00	与资产相关
智能网联汽车车载安全网关项目		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
公安部第三研究所政府补助	630,000.00	567,200.00			1,197,200.00	与资产相关
河南省工业互联网安全监测与态势感知技术手段建设	1,152,000.00		288,000.00		864,000.00	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他减少	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
2020年工业互联网创新发展工程-面向工业互联网的人工智能数据安全风险检测验证服务平台		300,000.00			300,000.00	与资产相关
基于云服务新一代网吧综合业务平台	7,000.00		7,000.00			与资产相关
合计	44,392,559.00	9,657,200.00	6,475,217.11	213,000.00	47,361,541.89	

35、股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	限制性股票授予	小计	
股份总额	673,630,150.00						673,630,150.00

36、资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	135,892,132.02			135,892,132.02
其他资本公积	21,330,087.58			21,330,087.58
合计	157,222,219.60			157,222,219.60

38、 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,104,343.92			49,104,343.92
任意盈余公积				
合计	49,104,343.92			49,104,343.92

39、 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	29,452,721.87	12,416,956.48
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-30,408.58	-45,939.16
调整后年初未分配利润	29,422,313.29	12,371,017.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-38,523,091.77	17,080,549.53
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		-1,155.02
转作股本的普通股股利		
其他	5,083,626.00	
期末未分配利润	-14,184,404.48	29,452,721.87

注 1：年初未分配利润的调整金额-30,408.58 元，系执行新租赁准则对年初未分配利润的累计影响数。

注 2：期末未分配利润的其他减少 5,083,626.00 元，系本期处置其他权益工具投资，将不能重分类进损益的其他综合收益的公允价值变动部分结转至未分配利润所致，详见本附注六、37、其他综合收益。

40、 营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	689,781,695.94	324,408,422.29	874,206,479.31	458,941,258.25
其他业务	5,524,350.24	1,845,025.51	3,782,696.59	1,560,555.94
合计	695,306,046.18	326,253,447.80	877,989,175.90	460,501,814.19

项目	本期金额	上期金额
其他	355,616.90	444,004.82
合计	137,748,978.47	134,889,217.94

注：外部服务费主要是泡椒思志的推广网络游戏费用，本期较上期减少主要是上期系全年的金额，本期金额为 2021 年 1-6 月份金额，自 2021 年 6 月 30 日后，泡椒思志不再纳入合并报表范围。

43、管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资性费用	54,637,372.05	58,206,940.98
折旧及摊销费	16,011,166.52	13,438,583.13
中介服务费	11,155,385.78	12,514,328.52
业务招待费	3,312,506.10	2,780,527.09
房租水电及相关	5,289,766.27	10,265,480.91
差旅费	2,612,965.58	1,989,170.53
基金管理费	2,000,000.00	2,000,000.00
办公费	1,114,399.59	1,009,219.49
通信费	860,636.27	782,405.65
交通费	471,531.45	555,369.71
会务费	746,155.85	431,899.17
广告宣传费	519,807.86	176,091.79
股权激励费用		427,896.92
其他	782,654.36	411,690.12
合计	99,514,347.68	104,989,604.01

注：本期“房租水电及相关”比上期减少，主要是本期开始执行新租赁准则，本期租金费用按使用权资产的折旧列示在了“折旧及摊销费”中，金额 3,352,463.07 元。

44、研发费用

项目	本期金额	上期金额
工资性费用	181,520,069.44	162,398,334.67
差旅费	5,144,110.40	3,857,469.79
折旧及摊销费	4,685,208.09	3,272,706.78
技术服务费	4,011,480.26	4,554,411.22

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
互联网内容安全工程实验室		750,000.00	与资产相关
互联网数据中心研发项目		255,000.00	与资产相关
移动互联网应用审计与综合数据处理平台	1,800,000.00	1,800,000.00	与资产相关
面向下一代信息网络的 IDC/ISP/ICP 综合管理平台	1,600,000.00	1,600,000.00	与资产相关
网络多媒体舆情分析与处理工程技术中心	200,000.00	400,000.00	与资产相关
面向电信运营商的信息安全综合管理平台应用示范	260,000.00	260,000.00	与资产相关
互联网信息安全工程技术研究开发	40,000.00	40,000.00	与资产相关
移动互联网应用安全监管系统关键技术研究	400,000.00	400,000.00	与资产相关
安徽工业态势感知项目	833,636.37		与资产相关
深圳互联网内容安全工程实验室提升	600,000.00		与资产相关
贵州省工业互联网安全态势感知项目	7,920.00		与资产相关
湖南省级工业互联网安全监测与态势感知管理平台项目	238,660.74		与资产相关
基于云计算的互联网隐私保护关键技术研究	200,000.00		与资产相关
高新处 2019 年企业研发资助第一批第 1 次拨款		959,000.00	与收益相关
汉智唯易才人力资源顾问有限公司及湖北华盛人力资源有限公司宜昌分公司补贴	7,061.50	26,874.26	与收益相关
江苏省吴中区中小微企业以工代训补贴款		3,000.00	与收益相关
南山区科技创新局企业研发投入支持计划	1,620,200.00	179,300.00	与收益相关
人才安居住房补租款	516,667.00	1,386,939.96	与收益相关
深圳市科创委 2019 年企业研发资助		355,000.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会（高新处 2019 年企业研发资助第一批第 1 次拨款）政府补助收入	1,345,000.00	1,783,000.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会（资管处配套奖励资金 20200132 事后资助）政府补助收入	300,000.00	300,000.00	与收益相关
深圳市南山区财政局人才安居住房补租款	64,000.00	200,000.00	与收益相关
深圳市南山区房租补贴（园区外）资助项目		116,500.00	与收益相关
深圳市南山区工业和信息化局（支持聘请法律顾问服务资助项目款）		60,000.00	与收益相关
深圳市南山区工业和信息化局上市企业并购贷款贴息项目	600,300.00	811,200.00	与收益相关
深圳市南山区工业和信息化局政府补贴款（疫情期间贷款贴息项目）		419,900.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
稳岗补贴	143,829.39	1,578,202.56	与收益相关
2019 年第一批计算机软件第三次报账	900.00		与收益相关
版权（著作权）登记补贴	23,600.00		与收益相关
房租补贴（园区外）资助	287,600.00		与收益相关
高校毕业生招用补贴	2,000.00		与收益相关
个人住房补贴	16,667.00		与收益相关
泡椒代收住房补贴	20,000.00		与收益相关
其他	135,671.92		与收益相关
企业研发费用补贴专项资金	7,000.00		与收益相关
深圳国家知识产权局专利代办处 2020 年国内发明专利、 国外发明专利资助第一	62,500.00		与收益相关
深圳市工业和信息化局软件和信息技术服务业、互联网和 相关服务业企业稳增长奖励项目	870,000.00		与收益相关
深圳市科技创新委员会 2020 年企业研究开发资助第一批 第 2 次拨款深科技创新 2021126 号 20210222	1,018,000.00		与收益相关
深圳市南山区科技创新局 2020 年国家高新技术企业认定 奖补	100,000.00		与收益相关
深圳市南山区科技创新局国家高新技术企业倍增支持计 划项目补贴	200,000.00		与收益相关
深圳市南山区住房和城乡建设局 2021 年度人才住房补租款	96,000.00		与收益相关
收 2020 年国家高新技术企业认定奖补资金项目补贴	50,000.00		与收益相关
文化企业加大自主研发投入奖励项目	48,400.00		与收益相关
深圳市南山区南头街道办事处吸纳建档立卡人员一次性 补贴	5,000.00		与收益相关
深圳市南山区文化广电旅游体育局文化企业加大自主研 发投入奖励项目	159,400.00		与收益相关
合计	29,744,704.71	36,013,279.36	

47、 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,950,008.52	-437,747.18
处置长期股权投资产生的投资收益	7,441,726.05	14,714,430.18

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产毁损报废利得	2,561.98	27,610.28	2,561.98
其中：固定资产	2,561.98	27,610.28	2,561.98
无形资产			
政府补助	1,855.79		1,855.79
赔偿款收入	334,452.77		334,452.77
其他	2,821,765.62	757,624.65	2,821,765.62
合计	3,160,636.16	785,234.93	3,160,636.16

53、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损 益的金额
非流动资产毁损报废损失	39,777.16	2,250,949.39	39,777.16
其中：固定资产	39,777.16	2,250,949.39	39,777.16
无形资产			
盘亏损失		2,164.43	
对外捐赠		20,000.00	
罚款支出	1,807,026.79	15,705.26	1,807,026.79
其他	23,999,486.13	4,578,558.01	23,999,486.13
合计	25,846,290.08	6,867,377.09	25,846,290.08

注：本期的其他包括计提的未决诉讼 2,000.00 万元，未决诉讼情况详见本附注“十三、2、（3）泡椒思志股权转让纠纷案的诉讼情况”。

54、所得税费用

（1）所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	219,818.06	7,825,496.96
递延所得税费用	-1,393,805.02	-1,731,547.93
合计	-1,173,986.96	6,093,949.03

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
----	------

项目	本期金额	上期金额
股权转让款	1,040,000.00	
合计	1,040,000.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
股权诉讼冻结资金	36,454,832.47	
合计	36,454,832.47	

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付限制性股票回购款		26,350,381.88
支付使用权资产中的租金	3,481,546.96	
子公司支付减少的实收资本	6,320,000.00	
合计	9,801,546.96	26,350,381.88

56、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-52,112,225.55	16,489,363.19
加：信用减值损失	1,207,014.31	16,605,726.69
资产减值准备	-588,611.20	-615,506.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,855,659.80	17,218,428.41
使用权资产折旧	3,344,241.89	
无形资产摊销	7,088,440.34	5,234,694.95
长期待摊费用摊销	2,539,547.38	2,690,756.96
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）	-5,072,973.57	-1,140,985.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	37,215.18	2,223,339.11
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-824,476.23	-27,136.98
财务费用（收益以“-”号填列）	1,518,362.08	6,199,749.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,131,724.59	-17,089,615.63

项目	金额
深圳银狐游戏网络有限公司	13,228,327.34
海南银狐思志网络科技有限公司	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	1,748,098.52

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	148,592,992.14	361,076,664.35
其中：库存现金	9,135.09	21,173.83
可随时用于支付的银行存款	148,412,544.09	360,345,227.45
可随时用于支付的其他货币资金	171,312.96	710,263.07
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	148,592,992.14	361,076,664.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

57、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	48,929,076.01	履约保证金\诉讼冻结
固定资产	82,183,719.45	借款抵押诉讼查封等
投资性房地产	57,766,590.64	诉讼查封等
合计	188,879,386.10	

58、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

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			1.95

种类	金额	资产负债 表列报项 目	计入当期损益或冲减相关成本费用损 失的金额		计入当期损益 或冲减相关成 本费用损失的 项目
			本期金额	上期金额	
2019年工业互联网创新发展工程—“工业互联网平台企业安全综合防护系统”	2,250,000.00	递延收益	7,920.00		其他收益
2019年工业互联网创新发展工程-省级工业互联网安全态势感知平台—安徽	3,278,359.00	递延收益	833,636.37		其他收益
基于云服务新一代网吧综合业务平台	7,000.00	递延收益	7,000.00	84,000.00	其他收益
互联网数据中心研发项目		递延收益		255,000.00	其他收益
“泡椒网手机游戏平台”项目		递延收益		9,999.99	其他收益
网络空间治理技术国家地方联合工程研究中心	12,000,000.00	递延收益			
广东省工业互联网安全监测与态势感知技术手段建设	336,000.00	递延收益			
基于大数据的网络安全态势智能感知关键技术与系统	3,200,000.00	递延收益			
边缘计算敏感数据保护技术系统项目	4,590,000.00	递延收益			
多业务场景数据脱敏技术工具项目	450,000.00	递延收益			
涉恐涉稳舆情引导处置系统与应用示范	3,473,000.00	递延收益			
智能网联汽车车载安全网关项目	1,000,000.00	递延收益			
公安部第三研究所政府补助	1,197,200.00	递延收益			
2019年工业互联网创新发展工程-省级工业互联网安全态势感知平台—辽宁	1,600,000.00	递延收益			
2019年工业互联网创新发展工程-省级工业互联网安全态	655,500.00	递延收益			

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益 或冲减相关成 本费用损失的 项目
		本期金额	上期金额	
南山区科技创新局企业研发投入支持计划	1,620,200.00	1,620,200.00	179,300.00	其他收益
人才安居住房补租款	516,667.00	516,667.00	1,386,939.96	其他收益
深圳市科创委 2019 年企业研发资助			355,000.00	其他收益
深圳市科技创新委员会（高新处 2019 年企业研发资助第一批第 1 次拨款）政府补助收入	1,345,000.00	1,345,000.00	1,783,000.00	其他收益
深圳市科技创新委员会（资管处配套奖励资金 20200132 事后资助）政府补助收入	300,000.00	300,000.00	300,000.00	其他收益
深圳市南山区财政局人才安居住房补租款	64,000.00	64,000.00	200,000.00	其他收益
深圳市南山区房租补贴（园区外）资助项目			116,500.00	其他收益
深圳市南山区工业和信息化局（支持聘请法律顾问服务资助项目款）			110,000.00	其他收益
深圳市南山区工业和信息化局上市企业并购贷款贴息项目	600,300.00	600,300.00	811,200.00	其他收益
深圳市南山区工业和信息化局政府补贴款（疫情期间贷款贴息项目）			419,900.00	其他收益
深圳市南山区科技创新局 2019 年企业研发投入支持计划政府补助收入	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	其他收益
深圳市南山区科技创新局 2020 年度科技金融贴息资助计划			778,700.00	其他收益
深圳市南山区科技创新局军民融合产业支持计划补助			150,000.00	其他收益
深圳市南山区科技创新局科技奖励支持计划政府补助			300,000.00	其他收益
深圳市南山区科技创新局政府补贴款（科技奖励支持计划）	270,000.00	270,000.00	150,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益 或冲减相关成 本费用损失的 项目
		本期金额	上期金额	
贷款贴息补助	1,000,000.00	1,000,000.00	609,900.00	其他收益
社保补贴	138,943.61	138,943.61	385,405.53	其他收益
社保返还	52,098.67	52,098.67	52,880.91	其他收益
稳岗补贴	143,829.39	143,829.39	1,578,202.56	其他收益
2019 年第一批计算机软件第三次报 账	900.00	900.00		其他收益
版权（著作权）登记补贴	23,600.00	23,600.00		其他收益
房租补贴（园区外）资助	287,600.00	287,600.00		其他收益
高校毕业生招用补贴	2,000.00	2,000.00		其他收益
个人住房补贴	16,667.00	16,667.00		其他收益
泡椒代收住房补贴	20,000.00	20,000.00		其他收益
其他	135,671.92	135,671.92		其他收益
企业研发费用补贴专项资金	7,000.00	7,000.00		其他收益
深圳国家知识产权局专利代办处 2020 年国内发明专利、国外发明专 利资助第一	62,500.00	62,500.00		其他收益
深圳市工业和信息化局软件和信息 技术服务业、互联网和相关服务业 企业稳增长奖励项目	870,000.00	870,000.00		其他收益
深圳市科技创新委员会 2020 年企业 研究开发资助第一批第 2 次拨款深 科技创新 2021126 号 20210222	1,018,000.00	1,018,000.00		其他收益
深圳市南山区科技创新局 2020 年国 家高新技术企业认定奖补	100,000.00	100,000.00		其他收益
深圳市南山区科技创新局国家高新 技术企业倍增支持计划项目补贴	200,000.00	200,000.00		其他收益
深圳市南山区住房和城乡建设局 2021 年 度人才住房补租款	96,000.00	96,000.00		其他收益
收 2020 年国家高新技术企业认定奖 补资金项目补贴	50,000.00	50,000.00		其他收益

任子行网络技术股份有限公司 2021 年度财务报表附注

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
有限公司				日	制权转移	
上海穆冠信息技术有限 公司		100.00	股权转让	2021年6月30 日	款项支付、控 制权转移	
深圳银狐游戏网络有限 公司		100.00	股权转让	2021年6月30 日	款项支付、控 制权转移	
海南银狐思志网络科技 有限公司		100.00	股权转让	2021年6月30 日	款项支付、控 制权转移	

(续)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
苏州唐人数码科技 有限公司						
苏州争渡科技有限 公司						
深圳泡椒思志信息 技术有限公司						
上海穆冠信息技 术有限公司						
深圳银狐游戏网络 有限公司						
海南银狐思志网络 科技有限公司						

(2) 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

	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
深圳九合信息安全产业投资一期合 伙企业（有限合伙）	267,940.66	85,920,207.51	86,188,148.17			
深圳九合文化创意产业投资合伙企 业（有限合伙）	4,578,608.44	29,513,225.45	34,091,833.89			

(续)

子公司名称	本期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳九合信息安全产业投资一期合伙企业（有限合伙）		-5,421,583.93	-5,421,583.93	-2,005,301.81
深圳九合文化创意产业投资合伙企业（有限合伙）		-783,184.96	-783,184.96	-6,028.10

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
不存在。

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	对本公司 活动是否 具有战略 性
				直接	间接		
北京中天信安科技有限责 任公司	深圳市	北京市	计算机软硬 件开发及销 售	20.00		权益法	
深圳云盈网络科技有限公司	深圳市	深圳市	软件和信息 技术服务	15.00		权益法	
深圳市逸风网络科技有限 公司	深圳市	深圳市	软件和信息 技术服务	20.00		权益法	
深圳哈工大科技创新产业 发展有限公司	深圳市	深圳市	技术开发及 信息服务	10.00		权益法	
北京九栖科技有限责任公司	北京市	北京市	技术开发及 信息服务	31.00		权益法	
海南腾鼎科技有限公司	海南省老 城高新技	海南省 老城高	软件和信息 技术服务业	6.25		权益法	

利率风险和其他价格风险)。上述金融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：

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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：

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发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

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

2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产	72,916,777.66			72,916,777.66
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	72,916,777.66			72,916,777.66
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他(理财产品)	72,916,777.66			72,916,777.66
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
◆应收款项融资				
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资				
◆其他非流动金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额	72,916,777.66			72,916,777.66
◆交易性金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

相同资产或负债在活跃市场中的报价。

3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
深圳前海中电慧安科技有限公司	采购商品	7,923,913.15	2,071,695.57
北京九栖科技有限责任公司	采购商品	14,858,654.62	22,825,417.75
北京上元信安技术有限公司	采购商品	8,075,216.56	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
深圳泡椒思志信息技术有限公司	提供服务	141,509.43	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方:

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
北京亚鸿世纪科技发展有限公司	5,000,000.00	2021/8/27	2022/8/27	否

本公司作为被担保方:

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
景晓军、深圳市任子行科技开发有限公司	50,000,000.00	2020/5/21	2021/5/20	是

注: 根据公司之子公司深圳市任子行科技开发有限公司与广东中电富嘉工贸有限公司签订的销售合同, 预付进度款要求深圳市任子行科技开发有限公司提供书面履约担保, 该担保由本公司实际控制人景晓军提供。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员薪酬

的方式购买其所持有的苏州唐人数码科技有限公司（以下简称唐人数码）100%的股权。2015年8月14日唐人数码公司完成股权过户手续。

2014年8月29日，本公司与丁伟国、蒋利琴、刘泉、朱瑶4位（以下简称“补偿义务人”）交易对方签署了《盈利预测补偿协议》，交易对方作为补偿义务人承诺唐人数码2014年度、2015年度、2016年度以及2017年度经审计的归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润分别不低于人民币4,500万元、5,874万元、6,300万元、6,600万元。如果实际净利润低于上述承诺净利润，则补偿义务人将按照签署的《盈利预测补偿协议》的相关约定对本公司进行补偿。

公司已聘请深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司（以下简称“鹏信评估”）对截止2017年12月31日唐人数码100%股东权益价值进行了估值，并由其出具了鹏信资评报字[2020]第S065号《任子行网络技术股份有限公司以财务报告为目的所涉及的苏州唐人数码科技有限公司股东全部权益追溯性资产评估报告》，评估报告所载唐人数码100%股东权益于评估基准日2017年12月31日的评估结果为12,000.00万元。2014-2017年度，唐人数码向本公司累计分配股利12,318.58万元。考虑补偿期限内的利润分配对资产评估的影响数后截至2017年12月31日唐人数码股权价值为24,318.58万元，相对唐人数码股权交易价格60,256.00万元，唐人数码股权减值35,937.42万元，按《盈利预测补偿协议》的约定，补偿义务人需要向本公司补偿35,937.42万元。

2020年5月7日，公司根据与补偿义务人签订的《购买资产协议》及《盈利预测补偿协议》的相关规定，向补偿义务人发出《关于敦请依约履行业绩补偿义务的通知函》，要求补偿义务人在收到通知函之日起10个工作日内支付补偿款。2020年5月11日，补偿义务人复函明确拒绝支付补偿款。2020年5月18日公司向深圳市中级人民法院提起诉讼及财产保全申请，2020年5月25日，深圳市中级人民法院立案受理并下发《受理案件通知书》，2020年7月16日，深圳市中级人民法院下发《查封通知书》，查封补偿义务人名下银行账户共计1,935,547.35元及所持有的股权、不动产、车辆等其他财产。

公司已于2021年8月10日收到广东省深圳市中级人民法院作出的一审判决书，判决结果为驳回任子行的全部诉讼请求。本案公司已提起上诉，公司目前暂无法判断本案对公司本期利润或期后利润的影响。

（2）关于泡椒思志原股东未完成业绩承诺的待补偿情况

2016年12月23日，本公司与赣州翊峰基业网络科技合伙企业（有限合伙）（以下简称“翊峰基业”）、赣州立鼎信和信息技术合伙企业（有限合伙）（以下简称“立鼎信和”）、深圳市松禾创新一号合伙企业（有限合伙）（以下简称“松禾一号”）和深圳市中美创投硅谷行基金管理企业（有限合伙）（以下简称“中美创投”）（以下合称“原股东”或“交易对方”）签订《支付现金购买资产协议》，以自筹资金4.10亿元收购上述交易对方合计持有的深圳泡椒思志信息技术有限公司（以下简称泡椒思志）100%的股权，截至2017年1月17日泡椒思志100%股权工商变更变更至本公司名下。

2016年12月23日本公司与翊峰基业、立鼎信和签订《业绩承诺与补偿协议》，本次交易业绩

级人民法院（以下简称“深圳中院”）就以下事项对被告本公司提起诉讼：

A、终止原告和被告签订的《支付现金购买资产协议》与《业绩承诺与补偿协议》。

B、被告就泡椒思志2018年度已完成的业绩向原告一支付股权收购价款17,199,558.96元，向原告二支付股权收购价款12,511,201.04元。

被告从2019年5月11日起至款项付清之日止，分别以17,199,558.96元和12,511,201.04元为基数，按照中国人民银行同期类贷款基准利率的标准向原告一和原告二支付逾期支付股权收购价款的利息损失（暂计至2019年7月2日分别为108,639.95元和79,026.23元）。

C、被告向原告一支付2019年度股权收购价款人民币57,890,000.00元，向原告二支付2019年度股权收购价款42,110,000.00元，并按照中国人民银行同期同类贷款基准利率的标准承担自被告应诉之日到被告实际支付完毕2019年股权收购价款之日期间的利息。

D、被告承担本案诉讼费、财产保全费。

深圳中院于2019年7月29日作出对本公司财产采取保全措施的裁定，2019年8月26日深圳中院冻结公司在华夏银行深圳分行福田支行开立1085000000331523账户，冻结金额人民币36,454,832.47元，同时查封以下房产：

序号	证书号	物业名称	建筑面积 (m ²)
1	深房地字第 6000511284 号	龙岗区中心城龙岗天安数码创新园三号厂房 A501	332.16
2	深房地字第 6000511330 号	龙岗区中心城龙岗天安数码创新园三号厂房 A502	533.30
3	深房地字第 6000511329 号	龙岗区中心城龙岗天安数码创新园三号厂房 A503	529.55
4	深房地字第 6000511282 号	龙岗区中心城龙岗天安数码创新园三号厂房 A504	375.94
5	深房地字第 6000511404 号	龙岗区中心城龙岗天安数码创新园三号厂房 B501	521.89
6	深房地字第 6000511410 号	龙岗区中心城龙岗天安数码创新园三号厂房 B502	335.06
7	深房地字第 6000511403 号	龙岗区中心城龙岗天安数码创新园三号厂房 B503	379.23
8	深房地字第 6000511327 号	龙岗区中心城龙岗天安数码创新园三号厂房 B504	523.41
9	武房权证湖字第 2015001450 号	东湖新技术开发区软件园东路 1 号软件产业 4.1 期 B3 栋 9 层 01 室	1,506.45
10	武房权证湖字第 2015001449 号	东湖新技术开发区软件园东路 1 号软件产业 4.1 期 B3 栋 10 层 01 室	1,506.45
11	京房权证朝字第 959105 号	朝阳区裕民路 12 号 1 号楼 8 层 B807 号	81.60

注：上表序号1-8号的房产自2019年9月2日至2022年9月1日止查封三年，序号9-11号的房产自2019年9月18日至2022年9月17日止查封三年。

2020年5月29日，公司向深圳市中级人民法院递交《财产保全置换申请书》，申请以公司持有的泡椒思志100%的股权作为担保，置换公司在华夏银行深圳分行福田本支行开立的银行账户。2020年8月18日，公司收到深圳市中级人民法院下发的《民事裁定书》且经自查，公司持有的泡椒思志100%股权已被法院冻结，公司在华夏银行深圳分行福田支行开立的银行账户已被解除冻结，恢复正常使用。

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	135,213.67	800,000.00
商业承兑汇票		
小计	135,213.67	800,000.00
减：坏账准备		
合计	135,213.67	800,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

2、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	145,361,037.30	140,799,703.34
1 至 2 年	69,788,890.51	65,769,337.59
2 至 3 年	36,049,845.57	42,542,885.13
3 年以上	55,774,890.08	63,884,987.64
小计	306,974,663.46	312,996,913.70
减：坏账准备	70,800,956.36	87,435,700.74
合计	236,173,707.10	225,561,212.96

(2) 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,484,862.00	0.48	1,484,862.00	100.00	
按组合计提坏账准备	305,489,801.46	99.52	69,316,094.36	22.69	236,173,707.10
其中：					
关联方组合	66,389,053.34	21.63			66,389,053.34
账龄分析组合	239,100,748.12	77.89	69,316,094.36	28.99	169,784,653.76

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备的应收账款	85,800,838.74	6,763.14	16,143,462.86	348,044.66	69,316,094.36
合计	87,435,700.74	6,763.14	16,293,462.86	348,044.66	70,800,956.36

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	348,044.66

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	28,033,475.83	9.13	2,317,364.99
深圳市任网游科技发展有限公司	24,720,219.93	8.05	
深圳市弘博数据技术有限公司	24,277,892.28	7.91	
第四名	9,556,814.64	3.11	477,840.73
第五名	9,103,704.88	2.97	455,185.24
合计	95,692,107.56	31.17	3,250,390.96

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

3、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		359,192.99
其他应收款项	145,636,136.18	73,186,112.01
合计	145,636,136.18	73,545,305.00

(1) 应收股利

1) 应收股利明细

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)	
期末余额	10,816,652.89			10,816,652.89

3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提					
组合计提	10,944,041.61	30,658.78	158,047.50		10,816,652.89
合计	10,944,041.61	30,658.78	158,047.50		10,816,652.89

4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金	4,720,538.29	6,131,852.92
押金	831,684.40	1,406,576.40
应收暂付款	8,400,573.58	9,329,948.06
员工备用金	28,000.00	73,000.00
内部往来款	117,246,140.80	67,173,776.24
应收股权转让款	25,186,000.00	
往来款	39,852.00	15,000.00
小计	156,452,789.07	84,130,153.62
减：坏账准备	10,816,652.89	10,944,041.61
合计	145,636,136.18	73,186,112.01

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
深圳市弘博数据技术有限公司	集团内部 往来款	79,102,939.41	1 年以内	50.56	

任子行网络技术股份有限公司 2021 年度财务报表附注

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
限公司						
深圳市任子行科技开发有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
深圳九合信息安全产业投资一期合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00		6,320,000.00	43,680,000.00		
深圳九合文化创意产业投资合伙企业（有限合伙）	22,240,000.00			22,240,000.00		
深圳市弘博数据技术有限公司	5,000,000.00	2,330,000.00		7,330,000.00		
合计	1,700,420,312.00	3,166,818.93	1,229,191,445.00	474,395,685.93		

5、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	311,663,827.81	294,315,500.63	347,855,965.44	298,149,601.50
其他业务	33,481,574.47	1,843,679.04	3,706,578.86	1,560,555.94
合计	345,145,402.28	296,159,179.67	351,562,544.30	299,710,157.44

6、投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	2,020,260.81	57,693,461.15
权益法核算的长期股权投资收益	-111,446.52	-784,367.31
处置长期股权投资产生的投资收益	-158,156,217.82	14,714,430.18
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		418,993.16
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	1,262,587.60	1,677,282.65
合计	-154,984,815.93	73,719,799.83

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	12,477,484.44	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,710,420.99	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		



营业执照

统一社会信用代码

91110102082881146K



(副本)
(5-5)

名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李尊农, 乔久华

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告; 办理企业合并、分立、增资、减资、清算等事务; 出具验资报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04日至 长期

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层



登记机关



2022 04 20

国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

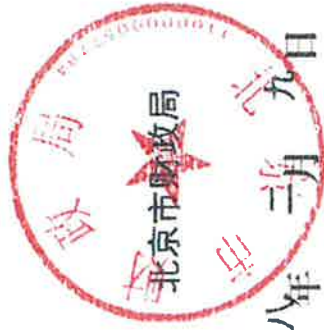
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000066

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一三年二月九日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 中兴会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 李尊农
 主任会计师:
 经营场所: 北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000167

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期: 2013年10月25日



首页

机构概况

新闻发布

政务信息

办事服务

互动交流

统计信息

专题专栏

当前位置: 首页 > 政务信息 > 政府信息公开 > 主动公开目录 > 按主题查看 > 证券服务机构监管 > 审计与评估机构

索引号 bm56000001/2021-00256850

分类 审计与评估机构监管对象

发布机构 证监会

发文日期 2021年10月14日

名称 从事证券服务业务会计师事务所名录(截至2021.9.30)

关键词

文号

从事证券服务业务会计师事务所名录(截至2021.9.30)

从事证券服务业务会计师事务所名录(截至2021.9.30).docx





姓名 王克东
Full name 王克东
性别 男
Sex 男
出生日期 1975-06-11
Date of Birth 1975-06-11
工作单位 大信会计师事务所有限公司北京分所
Working Unit 大信会计师事务所有限公司北京分所
执业证书号 410103750611135
License Card No. 410103750611135

年 月 日



年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日



年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 王忠华
Name 王忠华
证书编号 420003200841
License No. 420003200841

证书编号 420003200841
No. of Certificate 420003200841
所属注册会计师协会 北京注册会计师协会
Associate Institute of CPAs 北京注册会计师协会
发证日期 二〇〇八年十二月九日
Date of Issue 二〇〇八年十二月九日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree to transfer to be transferred from

大信会计师事务所
Daxin Accounting Firm
转出注册会计师
Stamp of the transferor (member of CPA)
2019年11月20日

同意转入
Agree to be transferred to

大信会计师事务所
Daxin Accounting Firm
转入注册会计师
Stamp of the transferee (member of CPA)
2019年11月20日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree to transfer to be transferred from

大信会计师事务所
Daxin Accounting Firm
转出注册会计师
Stamp of the transferor (member of CPA)
2019年11月19日

同意转入
Agree to be transferred to

大信会计师事务所
Daxin Accounting Firm
转入注册会计师
Stamp of the transferee (member of CPA)
2019年11月19日

同意转出
Agree to transfer to be transferred from

大信会计师事务所
Daxin Accounting Firm
转出注册会计师
Stamp of the transferor (member of CPA)
2019年12月22日

同意转入
Agree to be transferred to

立信会计师事务所
Lixin Accounting Firm
转入注册会计师
Stamp of the transferee (member of CPA)
2019年12月22日

转出: 立信北京分所, 2018.10.17
转入: 中兴华 2018.12.17

注意事项

1. 注册会计师执业服务, 应当到执业会计师事务所注册。
 2. 本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改、伪造、冒用、过期作废。
 3. 注册会计师应当按规定参加继续教育。
 4. 本证书由注册会计师协会统一印制, 格式统一, 具有防伪功能, 请妥善保管, 如有遗失, 应及时向原发证机关报告。
- NOTES 2019.7.11
1. When practicing, the CPA shall allow the client they certificate when necessary.
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer, or alteration shall be allowed.
 3. The CPA shall renew the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA keeps continuing statutory business.
 4. In case of loss, the CPA shall report the competent Institute of CPAs immediately and shall the procedure of reissue publishing an announcement of loss in the newspaper.

转入: 立信(天津)深圳分所 2019.7.31



姓名: 赵永峰
 Full name: 赵永峰
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1973/04/11
 Date of birth: 1973/04/11
 工作单位: 湖北大信会计师事务所有限公司
 Working unit: 湖北大信会计师事务所有限公司
 身份证号码: 422427730411275
 Identity card No.: 422427730411275

2006 3-31



证书编号: 420003204725
 No. of Certificate: 420003204725

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 湖北省注册会计师协会

发证日期: 2002 年 02 月 26 日
 Date of Issuance: 2002 年 02 月 26 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



2007 年 6 月 11 日
 2007 年 6 月 11 日



姓名: 赵永峰
 证书编号: 420003204725



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



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

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



2013 年 6 月 11 日



2004 年 5 月 31 日



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2005 年 6 月 7 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2005 年 6 月 7 日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2008 年 6 月 11 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2008 年 6 月 11 日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2007 年 1 月 9 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2007 年 1 月 9 日

注意事项
 NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.

2010-06-14
 2009.7.11
 2017.3.31