奇安信科技集团股份有限公司

2020 年度

审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-10
— 母公司股东权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-121

信永中和
ShineWing
信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants
北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion, No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China
联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2021BJAA120135

奇安信科技集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了奇安信科技集团股份有限公司（以下简称“奇安信公司”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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，公允反映了奇安信公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于奇安信公司，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审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 收入确认	
关键审计事项	**审计中的应对**
奇安信公司营业收入主要为网络安全产品、网络安全服务等销售收入。2020 年度营业收入金额为 4,161,174,135.75 元。收入作为奇安信公司重要的业绩指标，存在重大错报风险，因此我们将收入确认认定为关键审计事项。 相关信息披露参见财务报表附注四、26 及附注六、35。	（1）了解及评价与收入确认相关的内部控制设计，测试其关键内部控制运行的有效性； （2）对收入和成本执行分析性程序，包括月度波动分析、与上年同期比较分析，毛利率波动分析； （3）抽取主要的销售合同，检查合同中发货及验收、付款及结算等关键条款，评价收入确认原则的合理性； （4）检查产品出库单、签收单、验收报告等确认收入的支持性资料，结合销售回款及期后回款进行检查； （5）对主要客户的交易金额及应收账款余额执行函证程序； （6）对收入执行截止性测试，检查收入是否被记录在恰当的会计期间。
2. 商誉减值	
关键审计事项	**审计中的应对**
奇安信公司 2020 年 12 月 31 日商誉余额为 1,531,451,849.91 元，商誉减值为 354,687,279.66 元，净额为 1,176,764,570.25 元；占资产总额的比例为 9.47%。 奇安信公司至少每年进行一次商誉减值测试。执行商誉减值测试时，管理层计算商誉相关的资产组的未来现金流量现值。该测试过程非常复杂，并且依赖于管理层的重大估计和判断，比如折现率以及未来期间的现金流量预测。因此我们认定商誉减值为关键审计事项。 相关信息披露参见财务报表附注六、16。	（1）复核奇安信公司对商誉减值迹象的判断是否合理，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）了解并评价奇安信公司管理层聘用的外部评估专家的客观性、独立性及专业胜任能力； （3）复核商誉减值测试方法与模型是否恰当； （4）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； （5）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。

四、 其他信息

奇安信公司管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括奇安信公司2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估奇安信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奇安信公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督奇安信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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对奇安信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奇安信公司不能持续经营。

（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） 就奇安信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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

（此页无正文，为奇安信科技集团股份有限公司《审计报告》之签字盖章页）

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二一年四月十三日

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：奇安信科技集团股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	5,273,796,964.30	1,257,948,861.20
交易性金融资产			
应收票据	六、2	33,328,734.92	10,471,127.05
应收账款	六、3	1,859,343,397.33	1,297,298,464.06
应收款项融资			
预付款项	六、4	22,998,645.85	42,976,045.05
其他应收款	六、5	365,985,424.59	366,604,862.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	605,466,285.22	749,159,737.34
合同资产	六、7	255,200,944.23	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	247,595,941.04	264,361,114.28
流动资产合计		**8,663,716,337.48**	**3,988,820,211.43**
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	六、9	639,532,061.52	391,736,649.94
其他权益工具投资	六、10	146,645,687.90	117,551,200.00
其他非流动金融资产	六、11	265,845,212.00	
投资性房地产			
固定资产	六、12	1,281,367,911.96	195,242,454.88
在建工程	六、13		995,144,385.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、14	80,789,377.07	65,539,696.89
开发支出	六、15		
商誉	六、16	1,176,764,570.25	1,209,302,417.38
长期待摊费用	六、17	90,914,934.05	95,167,469.08
递延所得税资产	六、18		
其他非流动资产	六、19	78,743,054.70	96,352,617.29
非流动资产合计		**3,760,602,809.45**	**3,166,036,891.35**
资产总计		**12,424,319,146.93**	**7,154,857,102.78**

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）

2020年12月31日

编制单位：奇安信科技集团股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债：			
短期借款	六、20	13,531,243.80	
交易性金融负债			
应付票据	六、21	760,000.00	539,243.34
应付账款	六、22	1,053,809,529.29	861,667,384.01
预收款项	六、23		395,944,455.80
合同负债	六、24	273,475,407.02	
应付职工薪酬	六、25	371,158,351.25	218,935,073.13
应交税费	六、26	56,982,126.05	47,535,841.88
其他应付款	六、27	461,899,684.65	443,656,110.72
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	六、28	200,000.00	
流动负债合计		**2,231,816,342.06**	**1,968,278,108.88**
非流动负债：			
长期借款			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、29	65,509,493.78	40,131,827.58
递延收益	六、30	98,918,854.07	99,624,578.16
递延所得税负债	六、18	5,827,000.00	6,210,219.08
其他非流动负债			
非流动负债合计		**170,255,347.85**	**145,966,624.82**
负 债 合 计		**2,402,071,689.91**	**2,114,244,733.70**
股东权益：			
股本	六、31	679,616,000.00	577,674,421.00
资本公积	六、32	11,794,905,626.02	6,609,156,725.88
减：库存股			
其他综合收益	六、33	31,947,691.60	96,653.00
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	六、34	-2,498,803,138.74	-2,164,437,083.13
归属于母公司股东权益合计		**10,007,666,178.88**	**5,022,490,716.75**
少数股东权益		14,581,278.14	18,121,652.33
股东权益合计		**10,022,247,457.02**	**5,040,612,369.08**
负债和股东权益总计		**12,424,319,146.93**	**7,154,857,102.78**

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

2020年12月31日

编制单位：奇安信科技集团股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		3,261,827,246.27	222,861,819.32
交易性金融资产			
应收票据		10,566,187.00	1,697,638.00
应收账款	十七、1	361,041,034.97	279,610,340.99
应收款项融资			
预付款项		4,112,306.20	11,058,872.14
其他应收款	十七、2	840,721,460.64	1,204,607,380.85
其中：应收利息			
应收股利			
存货		70,601,114.86	41,710,641.74
合同资产		38,961,701.98	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		127,008,248.56	99,088,543.60
流动资产合计		**4,714,839,300.48**	**1,860,635,236.64**
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	十七、3	7,988,558,178.78	5,258,572,017.08
其他权益工具投资		127,274,487.90	100,180,000.00
其他非流动金融资产		47,618,908.50	
投资性房地产			
固定资产		135,113,219.59	90,954,968.24
在建工程			
使用权资产			
无形资产		27,263,916.75	12,465,279.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		924,617.85	1,045,220.13
递延所得税资产			
其他非流动资产		28,244,767.61	154,624,592.92
非流动资产合计		**8,354,998,096.98**	**5,617,842,077.96**
资　产　总　计		**13,069,837,397.46**	**7,478,477,314.60**

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）

2020年12月31日

编制单位：奇安信科技集团股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债：			
短期借款		9,850,707.00	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		201,020,479.08	129,003,061.14
预收款项			15,880,331.48
合同负债		59,425,628.46	
应付职工薪酬		41,583,557.30	36,729,199.28
应交税费		2,231,978.91	2,257,190.21
其他应付款		119,359,817.31	51,984,272.71
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		**433,472,168.06**	**235,854,054.82**
非流动负债：			
长期借款			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		76,512,501.35	75,036,156.93
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		**76,512,501.35**	**75,036,156.93**
负 债 合 计		**509,984,669.41**	**310,890,211.75**
股东权益：			
股本		679,616,000.00	577,674,421.00
资本公积		13,534,805,977.66	8,215,465,896.98
其他综合收益		32,061,806.60	
盈余公积			
未分配利润		-1,686,631,056.21	-1,625,553,215.13
股东权益合计		**12,559,852,728.05**	**7,167,587,102.85**
负债和股东权益总计		**13,069,837,397.46**	**7,478,477,314.60**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：张娶青

合并利润表

2020年度

编制单位：奇安信科技集团股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2020年度	2019年度
一、营业总收入		**4,161,174,135.75**	**3,154,129,242.79**
其中:营业收入	六、35	4,161,174,135.75	3,154,129,242.79
二、营业总成本		**4,773,846,681.82**	**4,054,879,279.39**
其中：营业成本	六、35	1,682,266,019.39	1,364,980,039.28
税金及附加	六、36	38,797,322.40	32,841,377.92
销售费用	六、37	1,320,084,434.00	1,118,048,806.29
管理费用	六、38	526,184,850.68	469,727,268.59
研发费用	六、39	1,228,089,157.57	1,047,103,957.14
财务费用	六、40	-21,575,102.22	22,177,830.17
其中：利息费用		4,398,539.72	7,663,692.88
利息收入		28,250,876.78	17,144,751.59
加：其他收益	六、41	209,284,942.95	243,305,760.46
投资收益（损失以“－”号填列）	六、42	181,957,191.25	195,799,591.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,816,600.51	2,965,176.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	六、43	38,095,212.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、44	-83,585,351.31	-70,552,475.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、45	-60,680,628.61	-3,362,287.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、46	1,308,404.73	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		**-326,292,775.06**	**-535,559,447.97**
加：营业外收入	六、47	1,136,588.10	1,780,599.32
减：营业外支出	六、48	17,849,575.90	4,827,570.82
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		**-343,005,762.86**	**-538,606,419.47**
减：所得税费用	六、49	-2,269,594.73	14,362,573.36
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		**-340,736,168.13**	**-552,968,992.83**
（一）按经营持续性分类		**-340,736,168.13**	**-552,968,992.83**
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-340,736,168.13	-552,968,992.83
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类		**-340,736,168.13**	**-552,968,992.83**
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-334,366,055.61	-494,944,698.61
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-6,370,112.52	-58,024,294.22
六、其他综合收益的税后净额		**31,851,038.60**	**118,764.63**
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		31,851,038.60	118,764.63
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		32,061,806.60	
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		32,061,806.60	
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		-210,768.00	118,764.63
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-210,768.00	118,764.63
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（现金流量套期损益的有效部分）			
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		**-308,885,129.53**	**-552,850,228.20**
归属于母公司股东的综合收益总额		-302,515,017.01	-494,825,933.98
归属于少数股东的综合收益总额		-6,370,112.52	-58,024,294.22
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.54	-0.90
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.54	-0.90

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

2020年度

编制单位：奇安信科技集团股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2020年度	2019年度
一、营业收入	十七、4	**569,384,148.73**	**486,878,942.24**
减：营业成本	十七、4	265,743,829.56	296,347,422.54
税金及附加		3,468,028.15	2,220,224.55
销售费用		125,722,091.08	167,341,069.05
管理费用		106,305,165.22	113,234,128.89
研发费用		335,603,276.63	383,738,033.36
财务费用		-24,640,314.03	-14,377,113.71
其中：利息费用		530,647.57	410,504.61
利息收入		25,261,611.85	14,860,036.27
加：其他收益		51,624,408.17	57,414,646.84
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	182,766,286.54	3,951,641.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,460,780.13	3,951,640.86
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）		7,618,908.50	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-20,820,745.27	-17,963,394.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-38,064,360.10	-19,093,695.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）		673,391.27	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		**-59,020,038.77**	**-437,315,623.73**
加：营业外收入		219,153.45	177,864.48
减：营业外支出		2,276,955.76	381,564.36
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		**-61,077,841.08**	**-437,519,323.61**
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		**-61,077,841.08**	**-437,519,323.61**
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-61,077,841.08	-437,519,323.61
（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		**32,061,806.60**	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		32,061,806.60	
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		32,061,806.60	
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（现金流量套期损益的有效部分）			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		**-29,016,034.48**	**-437,519,323.61**
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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

2020年度

编制单位：奇安信科技集团股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2020年度	2019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		3,658,799,423.51	2,879,666,540.08
收到的税费返还		125,711,515.91	208,902,628.50
收到其他与经营活动有关的现金	六、50	257,614,214.59	181,845,516.77
经营活动现金流入小计		**4,042,125,154.01**	**3,270,414,685.35**
购买商品、接受劳务支付的现金		1,363,095,971.37	1,360,390,712.92
支付给职工以及为职工支付的现金		2,118,394,823.28	1,897,228,355.14
支付的各项税费		301,542,741.71	368,327,231.94
支付其他与经营活动有关的现金	六、50	947,647,960.97	758,397,539.55
经营活动现金流出小计		**4,730,681,497.33**	**4,384,343,839.55**
经营活动产生的现金流量净额		**-688,556,343.32**	**-1,113,929,154.20**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,278,697,972.75	123,342,241.04
取得投资收益收到的现金		21,026,379.93	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,067,245.63	355,119.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、50	47,630,114.36	852,201,226.36
投资活动现金流入小计		**3,351,421,712.67**	**975,898,587.36**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		298,138,589.37	283,009,870.73
投资支付的现金		3,606,187,274.00	136,794,145.00
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		38,903,044.84	610,546,798.12
支付其他与投资活动有关的现金	六、50	30,756,020.00	164,888,075.00
投资活动现金流出小计		**3,973,984,928.21**	**1,195,238,888.85**
投资活动产生的现金流量净额		**-622,563,215.54**	**-219,340,301.49**
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,433,676,452.80	1,505,731,200.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		700,000.00	
取得借款所收到的现金		424,680,665.46	740,477,093.39
收到其他与筹资活动有关的现金	六、50	13,489,761.23	514,000,000.00
筹资活动现金流入小计		**5,871,846,879.49**	**2,760,208,293.39**
偿还债务所支付的现金		424,680,665.46	1,063,618,463.71
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		25,418,292.00	2,101,131.09
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	六、50	96,317,121.11	767,259,272.35
筹资活动现金流出小计		**546,416,078.57**	**1,832,978,867.15**
筹资活动产生的现金流量净额		**5,325,430,800.92**	**927,229,426.24**
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		**4,014,311,242.06**	**-406,040,029.45**
加：期初现金及现金等价物余额		1,221,998,482.69	1,628,038,512.14
六、期末现金及现金等价物余额		**5,236,309,724.75**	**1,221,998,482.69**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：张娈青

母公司现金流量表

2020年度

编制单位：奇安信科技集团股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2020年度	2019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		526,580,066.19	496,435,839.84
收到的税费返还		4,089,251.38	38,681,177.88
收到其他与经营活动有关的现金		110,925,103.81	63,382,847.45
经营活动现金流入小计		**641,594,421.38**	**598,499,865.17**
购买商品、接受劳务支付的现金		232,321,316.14	424,561,404.51
支付给职工以及为职工支付的现金		326,052,402.17	400,371,029.14
支付的各项税费		8,280,664.70	58,810,951.96
支付其他与经营活动有关的现金		261,227,638.44	248,259,221.52
经营活动现金流出小计		**827,882,021.45**	**1,132,002,607.13**
经营活动产生的现金流量净额		**-186,287,600.07**	**-533,502,741.96**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,197,172,518.70	2,000,001.00
取得投资收益收到的现金		21,026,379.93	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,920,094.64	102,758.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,757,629,179.98	3,266,328,495.97
投资活动现金流入小计		**4,977,748,173.25**	**3,268,431,255.45**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		117,709,676.37	90,601,631.54
投资支付的现金		5,717,306,874.00	2,123,649,189.43
支付其他与投资活动有关的现金		1,279,346,089.46	2,702,467,734.32
投资活动现金流出小计		**7,114,362,639.83**	**4,916,718,555.29**
投资活动产生的现金流量净额		**-2,136,614,466.58**	**-1,648,287,299.84**
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,432,976,452.80	1,500,000,000.00
取得借款收到的现金		77,234,576.00	501,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		103,350,707.00	609,000,000.00
筹资活动现金流入小计		**5,613,561,735.80**	**2,610,600,000.00**
偿还债务支付的现金		77,234,576.00	501,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		530,647.57	410,504.61
支付其他与筹资活动有关的现金		175,879,258.63	862,259,272.35
筹资活动现金流出小计		**253,644,482.20**	**1,364,269,776.96**
筹资活动产生的现金流量净额		**5,359,917,253.60**	**1,246,330,223.04**
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		**3,037,015,186.95**	**-935,459,818.76**
加：期初现金及现金等价物余额		222,776,069.32	1,158,235,888.08
六、期末现金及现金等价物余额		**3,259,791,256.27**	**222,776,069.32**

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

2020年度

编制单位：奇安信科技集团股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2020年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	**577,674,421.00**	**6,609,156,725.88**	**96,653.00**		**-2,164,437,083.13**		**5,022,490,716.75**	**18,121,652.33**	**5,040,612,369.08**
加：会计政策变更							-		-
前期差错更正							-		-
同一控制下企业合并							-		-
其他							-		-
二、本年年初余额	**577,674,421.00**	**6,609,156,725.88**	**96,653.00**	**-**	**-2,164,437,083.13**	**-**	**5,022,490,716.75**	**18,121,652.33**	**5,040,612,369.08**
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	**101,941,579.00**	**5,185,748,900.14**	**31,851,038.60**	**-**	**-334,366,055.61**	**-**	**4,985,175,462.13**	**-3,540,374.19**	**4,981,635,087.94**
（一）综合收益总额			31,851,038.60	-	-334,366,055.61	-	-302,515,017.01	-6,370,112.52	-308,885,129.53
（二）股东投入和减少资本	101,941,579.00	5,335,017,428.90	-	-	-	-	5,436,959,007.90	700,000.00	5,437,659,007.90
1.股东投入的普通股	101,941,579.00	5,309,913,448.14					5,411,855,027.14	700,000.00	5,412,555,027.14
2.其他权益工具持有者投入资本							-		-
3.股份支付计入股东权益的金额		25,103,980.76					25,103,980.76		25,103,980.76
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.对股东的分配							-		-
4.其他							-		-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本							-		-
2.盈余公积转增股本							-		-
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.本年提取							-		-
2.本年使用							-		-
（六）其他		-149,268,528.76				-	-149,268,528.76	2,129,738.33	-147,138,790.43
四、本年年末余额	**679,616,000.00**	**11,794,905,626.02**	**31,947,691.60**	**-**	**-2,498,803,138.74**	**-**	**10,007,666,178.88**	**14,581,278.14**	**10,022,247,457.02**

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）

2020年度

编制单位：奇安信科技集团股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2019年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	**149,446,370.00**	**5,817,227,672.33**	**-22,111.63**		**-1,669,492,384.52**		**4,297,159,546.18**	**-19,280,305.42**	**4,277,879,240.76**
加：会计政策变更							-		-
前期差错更正							-		-
同一控制下企业合并							-		-
其他							-		-
二、本年年初余额	**149,446,370.00**	**5,817,227,672.33**	**-22,111.63**	**-**	**-1,669,492,384.52**	**-**	**4,297,159,546.18**	**-19,280,305.42**	**4,277,879,240.76**
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	**428,228,051.00**	**791,929,053.55**	**118,764.63**	**-**	**-494,944,698.61**	**-**	**725,331,170.57**	**37,401,957.75**	**762,733,128.32**
（一）综合收益总额	-	-	118,764.63	-	-494,944,698.61	-	-494,825,933.98	-58,024,294.22	-552,850,228.20
（二）股东投入和减少资本	37,674,421.00	1,462,325,579.00	-	-	-	-	1,500,000,000.00	-	1,500,000,000.00
1.股东投入的普通股	37,674,421.00	1,462,325,579.00					1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本							-		-
3.股份支付计入股东权益的金额							-		-
4.其他							-		-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积							-		-
2.提取一般风险准备							-		-
3.对股东的分配							-		-
4.其他							-		-
（四）股东权益内部结转	390,553,630.00	-390,553,630.00	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本							-		-
2.盈余公积转增股本							-		-
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	390,553,630.00	-390,553,630.00					-		-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取							-		-
2.本年使用							-		-
（六）其他		-279,842,895.45					-279,842,895.45	95,426,251.97	-184,416,643.48
四、本年年末余额	**577,674,421.00**	**6,609,156,725.88**	**96,653.00**	**-**	**-2,164,437,083.13**	**-**	**5,022,490,716.75**	**18,121,652.33**	**5,040,612,369.08**

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

2020年度

编制单位：奇安信科技集团股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2020年度					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	**577,674,421.00**	**8,215,465,896.98**			**-1,625,553,215.13**	**7,167,587,102.85**
加：会计政策变更						-
前期差错更正						-
其他						-
二、本年年初余额	**577,674,421.00**	**8,215,465,896.98**	**-**	**-**	**-1,625,553,215.13**	**7,167,587,102.85**
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	**101,941,579.00**	**5,319,340,080.68**	**32,061,806.60**	**-**	**-61,077,841.08**	**5,392,265,625.20**
（一）综合收益总额			32,061,806.60		-61,077,841.08	-29,016,034.48
（二）股东投入和减少资本	101,941,579.00	5,335,017,428.90	-	-	-	5,436,959,007.90
1.股东投入的普通股	101,941,579.00	5,309,913,448.14				5,411,855,027.14
2.其他权益工具持有者投入资本						-
3.股份支付计入股东权益的金额		25,103,980.76				25,103,980.76
4.其他						-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积						-
2.对股东的分配						-
3.其他						-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本						-
2.盈余公积转增股本						-
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.本年提取						-
2.本年使用						-
（六）其他		-15,677,348.22				-15,677,348.22
四、本年年末余额	**679,616,000.00**	**13,534,805,977.66**	**32,061,806.60**	**-**	**-1,686,631,056.21**	**12,559,852,728.05**

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）

2020年度

编制单位：奇安信科技集团股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2019年度					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	**149,446,370.00**	**7,137,694,438.00**			**-1,188,033,891.52**	**6,099,106,916.48**
加：会计政策变更						-
前期差错更正						-
其他						-
二、本年年初余额	**149,446,370.00**	**7,137,694,438.00**	-	-	**-1,188,033,891.52**	**6,099,106,916.48**
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	**428,228,051.00**	**1,077,771,458.98**	-	-	**-437,519,323.61**	**1,068,480,186.37**
（一）综合收益总额					-437,519,323.61	-437,519,323.61
（二）股东投入和减少资本	37,674,421.00	1,462,325,579.00	-	-	-	1,500,000,000.00
1.股东投入的普通股	37,674,421.00	1,462,325,579.00				1,500,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本						-
3.股份支付计入股东权益的金额						-
4.其他						-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积						-
2.对股东的分配						-
3.其他						-
（四）股东权益内部结转	390,553,630.00	-390,553,630.00	-	-	-	-
1.资本公积转增股本						-
2.盈余公积转增股本						-
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	390,553,630.00	-390,553,630.00				-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-
1.本年提取						-
2.本年使用						-
（六）其他		5,999,509.98				5,999,509.98
四、本年年末余额	**577,674,421.00**	**8,215,465,896.98**	-	-	**-1,625,553,215.13**	**7,167,587,102.85**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：张变青

一、公司的基本情况

奇安信科技集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），于 2014 年 6 月 16 日经北京市工商行政管理局朝阳分局批准成立，2019 年 5 月 30 日公司经股东会决议整体变更设立为股份有限公司，2019 年 5 月 31 日取得北京市工商行政管理局西城分局核发的营业执照。经中国证券监督管理委员会证监许可【2020】1356 号文核准，公司于 2020 年 7 月 22 日在上海证券交易所上市。截止 2020 年 12 月 31 日，本公司注册资本及股本为人民币 679,616,000.00 元。

统一社会信用代码：91110105397625067T；

法定代表人：齐向东；

公司注册地址：北京市西城区新街口外大街 28 号 102 号楼三层 332 号；

公司经营范围：互联网信息安全技术服务；技术开发、信息技术咨询、技术推广、技术转让；计算机系统服务；信息处理和存储支持服务；信息系统集成；销售通讯设备、电子产品、计算机软硬件及辅助设备；软件开发；互联网数据服务；数据处理；会议服务；承办展览展示活动；货物进出口；技术进出口；代理进出口；设计、制作、代理、发布广告；出版物零售。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；出版物零售以及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）。

二、合并财务报表范围

2020 年度纳入合并范围的子公司共 64 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

三、财务报表的编制基础

（1） 编制基础

本公司及子公司（以下简称“本集团”）财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（2） 持续经营

本集团相信本集团拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营，无影响持续经营能力的重大事项。因此，本集团继续以持续经营为基础编制本集团截至 2020 年 12 月 31 日止的 2020 年度财务报表。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本集团主要业务为向政府、企业客户提供全新一代企业级网络安全产品和服务。本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定相关会计政策。

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号－财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本集团以 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。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并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。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方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净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算

的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

（1）外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他

综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融资产和金融负债

本集团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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本集团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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指

定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）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，该负债由本集团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，本集团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。

（3）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。

本集团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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团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净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。

（6）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。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前

情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

11. 金融资产减值

本集团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金融资产，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

（1）减值准备的确认方法

本集团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，是指本集团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，本集团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，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含其他适用项目，下同）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，本集团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，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团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，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（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，本集团采用未来 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。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本集团遵照谨慎性原则对承兑人的信用等级进行了划分，分为信用等级较高的大型商业银行和全国性股份制商业银行（以下简称“信用等级较高银行”）以及信用等级一般的其他商业银行（以下简称“信用等级一般银行”）。本集团应收票据终止确认会计处理方法为：由信用等级较高银行承兑的银行承兑汇票在背书或贴现时终止确认；由信用等级一般银行承兑的银行承兑汇票在背书或贴现时继续确认应收票据，待到期兑付后终止确认。

本集团对于应收票据，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团计量应收票据预期信用损失的会计估计政策为：

项目	计提方法
组合 1（银行承兑汇票）	不计提预期信用损失
组合 2（商业承兑汇票）	参照应收款项计提预期信用损失方法

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款以及无信用风险的应收账款，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例。
组合 2（合并范围内关联方组合）	无信用风险。

③其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款以及无信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例。
组合 2（合并范围内关联方组合）	无信用风险。
组合 3（股权投资组合）	无信用风险。

④组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（账龄组合）：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，下同）	5.00	5.00
1-2 年	15.00	15.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合 2（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0；

组合 3（股权投资组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0；

12. 合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团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。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

（2）合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

除了单项评估信用风险的合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
合同资产账龄组合	根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例。

本集团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附注“四、11 金融资产减值”。

13. 存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、发出商品、合同履约成本等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

14. 合同成本

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团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，即本集团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；该成本增加了本集团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，即本集团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，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、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

本集团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

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

15. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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长期股权投资的的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期 股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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。购买日之前持有的股权如果是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；如果是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。购买日之前持有的股权为其他权益工具投资的，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，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，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，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，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧

失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

16. 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集团，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，采用直线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	直线法	10-40	5.00	2.38-9.50
办公设备	直线法	3-5	5.00	19.00-31.67
电子设备	直线法	3	5.00	31.67
运输设备	直线法	10	5.00	9.50

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，本集团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、20 长期资产减值”。

（4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

17. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

18. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

19. 无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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，对其原值减去预计净残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。

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项目	使用寿命	摊销方法
专利权	5 年	直线法
软件	5 年	直线法
非专利技术	5 年	直线法
软件著作权	5 年	直线法

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

本集团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，相关支出予以资本化，并计入开发支出，待开发阶段完成后，该部分资本化支出转入无形资产，并按照其预计使用寿命采用直线法分期平均摊销；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、20 长期资产减值”。

20. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括厂房的改建、装修及测试机摊销。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22. 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

23. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险。本集团离职后福利分类为设定提存计划，对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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，在本集团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，和本集团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。本集团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）。

本集团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。

24. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；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。

25. 股份支付

本集团为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具，分为以权益结算的股份支付和已现金结算的股份支付，并以授予日的公允价值计量。

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，本集团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。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应增加负债。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。

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团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，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

26. 收入确认原则和计量方法

（1）一般原则

本集团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，本集团在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团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客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

③在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团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，本集团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，本集团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，本集团考虑下列迹象：

①本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

③本集团已将该商品的实物转移给客户。

④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

⑤客户已接受该商品或服务等。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货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列示。

（2）具体原则

本集团的营业收入分为网络安全产品收入、网络安全服务收入等。

①网络安全产品收入

本集团网络安全产品分为不需安装调试的安全产品收入和需安装调试的安全产品收入。不需要安装调试的安全产品，按合同约定将安全产品转移给对方后确认收入；需要安装调试的安全产品，按合同约定在项目实施完成并经客户验收合格后确认收入。

②网络安全服务收入

本集团网络安全服务是指为客户提供的安全技术服务、安全咨询服务、安装调试服务、维保服务等服务。对于一定服务期内的服务收入，公司按直线法分期确认收入；对于其他服务收入，公司在项目实施完成并取得客户的验收单后确认收入。

③硬件及其他收入

硬件及其他收入包含以上几种业务组合而成的综合性业务如果以上各类销售可以分别单独核算，则各类销售收入按以上方法分别确认；如果不能单独核算，则合并核算，并经客户验收合格后确认收入。

27. 政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。

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，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金直接拨付给本集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用；如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团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退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

28. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团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，确认递延所得税资产。

29. 租赁

本集团的租赁业务为经营租赁。

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

30. 其他重要会计政策和会计估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估

计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（3）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（5）长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本集团对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

31. 重要会计政策和会计估计变更

（1）执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

本集团于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

本集团依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。本集团依据新收入准则的规定，根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

（2）首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

本集团自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。此次会计政策变更对 2020 年 1 月 1 日合并和公司财务报表项目的影响如下，未受影响的报表项目未包含在内：

a、对合并财务报表的影响

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
应收账款	1,297,298,464.06	1,180,198,501.95	-117,099,962.11
合同资产		117,099,962.11	117,099,962.11
其他流动资产	264,361,114.28	218,809,982.34	-45,551,131.94
预收款项	395,944,455.80		-395,944,455.80
合同负债		350,393,323.86	350,393,323.86

b、对母公司财务报表的影响

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
应收账款	279,610,340.99	265,223,669.28	-14,386,671.71
合同资产		14,386,671.71	14,386,671.71
其他流动资产	99,088,543.60	97,261,602.83	-1,826,940.77
预收款项	15,880,331.48		-15,880,331.48
合同负债		14,053,390.71	14,053,390.71

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	2019 年 1 月至 2019 年 3 月:16%、6%的税率 2019 年 4 月至今：13%、6%的税率
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	2%、1.5%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
北京网康科技有限公司	15%
网神信息技术（北京）股份有限公司	15%
北京天广汇通科技有限公司	15%
山东安云信息技术有限公司	15%
北京奇虎测腾安全技术有限公司	15%
北京椒图科技有限公司	15%
奇安信安全技术（珠海）有限公司	15%
奇安信安全技术（北京）集团有限公司	15%
深圳云安宝科技有限公司	15%
Qianxin Technology HK Co.Limited	16.50%
Netentsec,Inc.	0.00%
Netentsec(Hongkong)Tech.Co.Ltd	16.50%

本集团个别子公司符合小型微利企业所得税优惠的条件，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司及集团所属其余子公司根据所得税法均适用 25%的企业所得税率。

2. 税收优惠及批文

（1）增值税

根据财政部、国家税务总局颁布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。在本年享受增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策是本公司及子公司北京网康科技有限公司、网神信息技术（北京）股份有

限公司、北京鼎安网信科技有限公司、北京奇虎测腾安全技术有限公司、北京天广汇通科技有限公司、南京安贤信息科技有限公司、山东安云信息技术有限公司、北京椒图科技有限公司、深圳市安盾椒图科技有限公司、南京信风网络科技有限公司、深圳云安宝科技有限公司。

根据《财政部 国家税务总局关于在北京等 8 省市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的通知》（财税〔2012〕71 号），北京市于 2012 年 9 月 1 日完成新旧税制转换，免征的营业税改为免征增值税。本集团及子公司本年技术开发收入免征增值税。

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。本公告所称生产、生活性服务业纳税人，是指提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务（以下称四项服务）取得的销售额占全部销售额的比重超过 50%的纳税人。在本年实际享受进项税加计抵减政策是子公司北京升明科技有限公司、南京信风网络科技有限公司、观潮会议展览服务（北京）有限公司、绵阳奇安信科技有限公司、上海桉软网络科技有限公司、北京天目恒安科技有限公司、北京椒图科技有限公司、深圳市安盾椒图科技有限公司。

（2）企业所得税

1）北京网康科技有限公司

根据《科技部 财政部 国家税务总局关于印发＜高新技术企业认定管理办法＞的通知》（国科发火〔2016〕32 号），2020 年 12 月，通过高新技术企业认定，证书编号：GR202011004625，有效期：三年；根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，2020 年至 2022 年减按 15%计缴企业所得税。

2）网神信息技术（北京）股份有限公司

根据《科技部 财政部 国家税务总局关于印发＜高新技术企业认定管理办法＞的通知》（国科发火〔2016〕32 号），2020 年 12 月，通过高新技术企业认定，证书编号为 GR202011005031，有效期：三年；根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，2020 年至 2022 年减按 15%计缴企业所得税。

3）北京天广汇通科技有限公司

根据《科技部 财政部 国家税务总局关于印发＜高新技术企业认定管理办法＞的通知》（国科发火〔2016〕32 号），2020 年 7 月，通过高新技术企业认定，证书编号为 GR202011000759，有效期：三年；根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，2020 年至 2022 年减按 15%计缴企业所得税。

4）山东安云信息技术有限公司

根据《科技部 财政部 国家税务总局关于印发＜高新技术企业认定管理办法＞的通知》（国科发火〔2016〕32 号），2019 年 11 月，通过高新技术企业认定，证书编号为 GR201937000068，有效期：三年；根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，2019 年至 2021 年减按 15%计缴企业所得税。

5）北京奇虎测腾安全技术有限公司

根据《科技部 财政部 国家税务总局关于印发＜高新技术企业认定管理办法＞的通知》（国科发火〔2016〕32 号），2018 年 10 月，通过高新技术企业认定，证书编号为 GR201811003980，有效期：三年；根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，2018 年至 2020 年减按 15%计缴企业所得税。

6）北京椒图科技有限公司

根据《科技部 财政部 国家税务总局关于印发＜高新技术企业认定管理办法＞的通知》（国科发火〔2016〕32 号），2020 年 12 月，通过高新技术企业认定，证书编号为 GR202011003877，有效期：三年；根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，2020 年至 2022 年减按 15%计缴企业所得税。

7）奇安信安全技术（珠海）有限公司

根据《科技部 财政部 国家税务总局关于印发＜高新技术企业认定管理办法＞的通知》（国科发火〔2016〕32 号），2019 年 12 月，通过高新技术企业认定，证书编号为 GR201944003096，有效期：三年；根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，2019 年至 2021 年减按 15%计缴企业所得税。

8）奇安信安全技术(北京)集团有限公司

根据《科技部 财政部 国家税务总局关于印发＜高新技术企业认定管理办法＞的通知》（国科发火〔2016〕32 号），2019 年 10 月，通过高新技术企业认定，证书编号为 GR201911002182，有效期：三年；根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，2019 年至 2021 年减按 15%计缴企业所得税。

9）深圳云安宝科技有限公司

根据《科技部 财政部 国家税务总局关于印发＜高新技术企业认定管理办法＞的通知》（国科发火〔2016〕32 号），2020 年 12 月，通过高新技术企业认定，证书编号为 GR202044206469，有效期：三年；根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，2020 年至 2022 年减按 15%计缴企业所得税。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2020 年 1 月 1 日，“年末”系指 2020 年 12 月 31 日，“本年”系指 2020 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金		44,546.71
银行存款	5,236,297,471.13	1,221,941,682.36
其他货币资金	37,499,493.17	35,962,632.13
合计	**5,273,796,964.30**	**1,257,948,861.20**
其中：存放在境外的款项总额	186,209,202.31	165,274,459.69

注：抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金详见附注“六、52 所有权或使用权受到限制的资产”。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	24,285,698.10	7,864,631.10
商业承兑汇票	9,043,036.82	2,606,495.95
合计	**33,328,734.92**	**10,471,127.05**

（2）年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票		10,050,707.00
商业承兑汇票		3,680,536.80
合计		**13,731,243.80**

（3）按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	33,804,684.23	100.00	475,949.31	1.41	33,328,734.92
其中：以账龄特征为基础的预期信用损失组合的商业承兑汇票	9,518,986.13	28.16	475,949.31	5.00	9,043,036.82
银行承兑汇票组合	24,285,698.10	71.84			24,285,698.10
合计	**33,804,684.23**	**100.00**	**475,949.31**	**1.41**	**33,328,734.92**

（续）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	10,638,646.63	100.00	167,519.58	1.57	10,471,127.05
其中：以账龄特征为基础的预期信用损失组合的商业承兑汇票	2,774,015.53	26.07	167,519.58	6.04	2,606,495.95
银行承兑汇票组合	7,864,631.10	73.93			7,864,631.10
合计	**10,638,646.63**	**100.00**	**167,519.58**	**1.57**	**10,471,127.05**

其中：以账龄特征为基础的预期信用损失组合的商业承兑汇票

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	9,518,986.13	475,949.31	5.00
合计	**9,518,986.13**	**475,949.31**	**5.00**

（4）本年计提、收回、转回的应收票据坏账准备

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	167,519.58	308,429.73			475,949.31
合计	**167,519.58**	**308,429.73**			**475,949.31**

3、应收账款

（1）应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	1,946,485.03	0.10	1,946,485.03	100.00	
按组合计提坏账准备	2,044,491,166.79	99.90	185,147,769.46	9.06	1,859,343,397.33
其中：以账龄特征为基础的预期信用损失组合的应收账款	2,044,491,166.79	99.90	185,147,769.46	9.06	1,859,343,397.33
合计	**2,046,437,651.82**	**100.00**	**187,094,254.49**	**9.14**	**1,859,343,397.33**

（续）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	1,946,485.03	0.15	1,946,485.03	100.00	
按组合计提坏账准备	1,290,251,080.76	99.85	110,052,578.81	8.53	1,180,198,501.95
其中：以账龄特征为基础的预期信用损失组合的应收账款	1,290,251,080.76	99.85	110,052,578.81	8.53	1,180,198,501.95
合计	**1,292,197,565.79**	**100.00**	**111,999,063.84**	**8.67**	**1,180,198,501.95**

注：本集团首次执行新收入准则对年初数据进行了追溯调整，详见附注四、31、重要会计政策和会计估计变更。

1）因信用风险显著不同单项计提坏账准备的应收账款

本集团 2020 年因信用风险显著不同单项计提坏账准备的应收账款共 26 家，汇总金额为 1,946,485.03 元，已全额计提减值准备，计提原因为时间较长无法收回。

2）按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,632,109,864.05	81,605,493.22	5.00
1-2 年	241,266,004.57	36,189,900.69	15.00
2-3 年	136,679,628.69	41,003,888.60	30.00
3-4 年	12,255,038.55	6,127,519.28	50.00
4-5 年	9,798,316.30	7,838,653.04	80.00
5 年以上	12,382,314.63	12,382,314.63	100.00
合计	**2,044,491,166.79**	**185,147,769.46**	**9.06**

（2）应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内（含 1 年）	1,632,109,864.05
1-2 年	241,266,004.57
2-3 年	136,679,628.69
3-4 年	12,266,738.55
4-5 年	9,841,816.30
5 年以上	14,273,599.66
合计	**2,046,437,651.82**

（3）本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	合并增加	
账龄组合	111,999,063.84	73,314,997.86		40,988.65	1,821,181.44	187,094,254.49
合计	**111,999,063.84**	**73,314,997.86**		**40,988.65**	**1,821,181.44**	**187,094,254.49**

（4）本年实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	40,988.65

（5）按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
客户 1	398,394,294.97	19.47	19,919,714.75
客户 2	78,000,000.00	3.81	23,400,000.00
客户 3	34,140,003.18	1.67	1,707,000.16
客户 4	28,264,500.00	1.38	1,413,225.00
客户 5	25,538,870.23	1.25	1,276,943.51
合计	**564,337,668.38**	**27.58**	**47,716,883.42**

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	17,983,572.44	78.19	38,228,027.78	88.95
1-2 年	2,307,828.22	10.03	3,299,819.84	7.68
2-3 年	1,321,347.76	5.75	10,000.00	0.02
3 年以上	1,385,897.43	6.03	1,438,197.43	3.35
合计	**22,998,645.85**	**100.00**	**42,976,045.05**	**100.00**

（2）按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 12,082,177.13 元，占预付款项年末余额合计数的比例 52.53%。

5、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	365,985,424.59	366,604,862.45
合计	**365,985,424.59**	**366,604,862.45**

（1）其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
投资收购相关	285,492,710.81	295,291,112.91
保证金	69,711,513.84	61,314,464.39
押金	32,657,706.58	19,897,171.53
备用金	8,259,352.67	10,486,720.18
房租	1,133,333.34	
借款		358,441.07
其他	918,763.54	1,548,737.27
合计	**398,173,380.78**	**388,896,647.35**

（2）其他应收款按坏账计提方法分类列示

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	22,288,437.40		3,347.50	**22,291,784.90**
本年计提	9,961,923.72			**9,961,923.72**
合并增加	147,097.57			**147,097.57**
本年核销	212,850.00			**212,850.00**
2020 年 12 月 31 日余额	32,184,608.69		3,347.50	**32,187,956.19**

（3）其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内	149,073,385.24
1-2 年	44,000,309.66
2-3 年	52,483,641.81
3-4 年	144,971,890.92
4-5 年	1,405,591.42
5 年以上	6,238,561.73
合计	**398,173,380.78**

（4）其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	合并增加	转销或核销	
坏账组合	22,291,784.90	9,961,923.72	147,097.57	212,850.00	32,187,956.19
合计	**22,291,784.90**	**9,961,923.72**	**147,097.57**	**212,850.00**	**32,187,956.19**

其他应收款按照信用风险特征划分账龄组合及股权投资组合，股权投资组合为本集团支付被收购方境内关联公司的投资保证金，本集团认为股权投资组合信用风险较低且自初始确认后未显著增加，因此本集团未对股权投资组合计提坏账准备。

（5）本年度实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	212,850.00

（6）按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
YUAN SHENGANG	投资保证金	126,393,850.00	2-4 年	31.74	
上海磐尊资产管理合伙企业（有限合伙）	投资收购相关	91,615,200.00	1 年以内	23.01	4,580,760.00
北京奇虎欣盛投资有限公司	投资保证金	45,855,000.00	4 年以内	11.52	
北京奇虎科技有限公司	投资收购相关	21,628,660.81	4 年以内	5.43	6,251,395.79
北京新动力金科资产运营管理有限公司	押金	12,775,152.84	1 年以内	3.21	638,757.64
合计		**298,267,863.65**		**74.91**	**11,470,913.43**

6、存货

（1）存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	84,296,037.32	1,717,040.01	82,578,997.31
在产品	270,427.81		270,427.81
库存商品	110,324,240.11	14,021,309.91	96,302,930.20
合同履约成本	426,313,929.90		426,313,929.90
合计	**621,204,635.14**	**15,738,349.92**	**605,466,285.22**

（续）

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	97,565,592.85	1,139,539.77	96,426,053.08
在产品	568,285.42		568,285.42
库存商品	108,243,037.69	5,824,977.93	102,418,059.76
合同履约成本	549,747,339.08		549,747,339.08
合计	**756,124,255.04**	**6,964,517.70**	**749,159,737.34**

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	年初余额	本年增加计提	本年减少转回或转销	年末余额
原材料	1,139,539.77	577,500.24		1,717,040.01
库存商品	5,824,977.93	8,196,331.98		14,021,309.91
合计	**6,964,517.70**	**8,773,832.22**		**15,738,349.92**

7、合同资产

（1）合同资产按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	268,632,572.87	100.00	13,431,628.64	5.00	255,200,944.23
其中：以账龄特征为基础的预期信用损失组合的合同资产	268,632,572.87	100.00	13,431,628.64	5.00	255,200,944.23
合计	**268,632,572.87**	**100.00**	**13,431,628.64**	**5.00**	**255,200,944.23**

（续）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	123,263,118.03	100.00	6,163,155.92	5.00	117,099,962.11
其中：以账龄特征为基础的预期信用损失组合的合同资产	123,263,118.03	100.00	6,163,155.92	5.00	117,099,962.11
合计	**123,263,118.03**	**100.00**	**6,163,155.92**	**5.00**	**117,099,962.11**

注：本集团首次执行新收入准则对年初数据进行了追溯调整，详见附注四、31、重要会计政策和会计估计变更。

（2）合同资产坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	6,163,155.92	7,268,472.72			13,431,628.64
合计	**6,163,155.92**	**7,268,472.72**			**13,431,628.64**

8、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待摊费用	48,611,134.37	34,671,866.02
待认证进项税	51,285,998.82	17,823,300.59
待抵扣增值税	122,245,935.95	93,482,743.25
预缴增值税	25,452,871.90	72,832,072.48
合计	**247,595,941.04**	**218,809,982.34**

注：本集团首次执行新收入准则对年初数据进行了追溯调整，详见附注四、31、重要会计政策和会计估计变更。

9、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动					年末余额	减值准备年末余额
		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		
一、合营企业								
大唐奇安网络科技有限公司	-5,227,791.98	12,250,000.00		1,157,916.75			8,180,124.77	
360CyberSecurePte.Ltd	2,735,077.58			5,775.42	-128,331.00		2,612,522.00	
二、联营企业								
上海犇众信息技术有限公司	86,440,421.18			3,209,960.95			89,650,382.13	
北京谷安天下科技有限公司	29,212,052.77			125,412.69			29,337,465.46	
深圳云安宝科技有限公司	8,591,912.86		6,561,087.25	-2,030,825.61				
中电运行（北京）信息技术有限公司	17,750,207.64			972,181.72			18,722,389.36	
北京和信创天科技股份有限公司	58,298,525.37			-2,634,943.14			55,663,582.23	
北京天空卫士网络安全技术有限公司	96,322,793.71		86,185,793.40	2,878,070.84		21,506,646.54	34,521,717.69	
北京威努特技术有限公司	40,927,206.85	63,317,596.00		16,031,823.95			120,276,626.80	
奇安（北京）投资管理有限公司	3,581,202.79			3,583,271.97		-325,421.00	6,839,053.76	
深圳市傲天科技股份有限公司	25,269,282.08			-1,105,782.93			24,163,499.15	
成都无糖信息技术有限公司	25,178,487.13		23,875,577.91	-1,302,909.22				
明宸嘉视文化传媒(北京)有限公司	1,998,475.97		1,998,475.97					
北京盛华安信息技术有限公司		81,932,763.00		4,237,674.86			86,170,437.86	

被投资单位	年初余额	本年增减变动					年末余额	减值准备年末余额
		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		
云盾智慧安全科技有限公司	-936,448.42	49,000,000.00		-6,661,072.70			41,402,478.88	
VisualThreatInc.	1,540,355.72			-514,856.25	-82,437.00		943,062.47	10,870,054.73
云南玉溪奇安信科技有限公司	54,888.69	2,100,000.00		-137,354.45			2,017,534.24	
广东云智安信科技有限公司		5,000,000.00		105,535.08			5,105,535.08	
包头市万佳信息工程有限公司		15,148,929.06		0.00			15,148,929.06	
北京众图识人科技有限公司		4,000,000.00		-136,341.20			3,863,658.80	
北京双湃智安科技有限公司		4,000,000.00		-336,913.93			3,663,086.07	
奇安百信（南京）信息科技有限公司		680,000.00		-511,429.83			168,570.17	
北京奇威讯安全技术服务有限公司		2,000,000.00		-93,188.42			1,906,811.58	
安芯网盾（北京）科技有限公司		15,000,000.00		-696,024.21			14,303,975.79	
四川数安网信科技有限责任公司		12,000,000.00		16,426.80			12,016,426.80	
北京创原天地科技有限公司		20,000,000.00		-400,119.55			19,599,880.45	
奇安星城网络安全运营服务（长沙）有限公司		23,000,000.00		54,310.92			23,054,310.92	
北京奇信智联科技有限公司		20,000,000.00					20,000,000.00	
贵州剑江网络安全有限公司		200,000.00					200,000.00	
合计	**391,736,649.94**	**329,629,288.06**	**118,620,934.53**	**15,816,600.51**	**-210,768.00**	**21,181,225.54**	**639,532,061.52**	**10,870,054.73**

10、其他权益工具投资

（1）其他权益工具投资情况

项目	年末余额	年初余额
其他权益工具投资	146,645,687.90	117,551,200.00
合计	**146,645,687.90**	**117,551,200.00**

（2）年末按公允价值计量的其他权益工具投资

项目	本年确认的股利收入	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
北京奇安创业投资合伙企业（有限合伙）	4,492,681.30	32,061,806.60			不以出售为目的	
湖南戎腾网络科技有限公司					不以出售为目的	
北京鸿天融达信息技术有限公司					不以出售为目的	
广西数字奇安技术服务有限公司					不以出售为目的	
合计	**4,492,681.30**	**32,061,806.60**				

注：本集团对持有上述股权投资属于非交易性权益工具投资，根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年 3 月修订）》第十九条的规定，本集团将上述投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在其他权益工具投资科目列示。

11、其他非流动金融资产

项目	年末余额	年初余额
上海赛连信息科技有限公司	238,095,212.00	
天津奇安菁英创业投资合伙企业（有限合伙）	27,750,000.00	
合计	**265,845,212.00**	

注 1：本集团于 2020 年 10 月 13 日以增资方式认缴上海赛连信息科技有限公司注册资本 63.3282 万元。

注 2：本集团于 2020 年 9 月 9 日以出资设立方式认缴天津奇安菁英创业投资合伙企业（有限合伙）注册资本 5,550 万元，截止 2020 年 12 月 31 日实缴 2,775 万元。

12、固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	1,281,367,911.96	195,242,454.88
合计	**1,281,367,911.96**	**195,242,454.88**

（1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.年初余额		8,717,046.59	304,712,451.26	1,558,902.61	314,988,400.46
2.本年增加金额	1,034,715,081.71	3,374,699.09	169,270,383.81	285,000.00	1,207,645,164.61
购置		3,341,070.77	164,528,453.90		167,869,524.67
在建工程转入	1,034,715,081.71		2,253,992.13		1,036,969,073.84
企业合并增加		33,628.32	2,487,937.78	285,000.00	2,806,566.10
3.本年减少金额		572,004.24	11,957,855.91		12,529,860.15
处置或报废		572,004.24	11,957,855.91		12,529,860.15
4.年末余额	1,034,715,081.71	11,519,741.44	462,024,979.16	1,843,902.61	1,510,103,704.92
二、累计折旧					
1.年初余额		4,596,432.40	114,395,872.79	753,640.39	119,745,945.58
2.本年增加金额	15,928,204.35	1,405,772.55	101,416,692.40	184,113.26	118,934,782.56

项目	房屋及建筑物	办公设备	电子设备	运输设备	合计
计提	15,928,204.35	1,404,175.20	100,514,467.86	148,013.26	117,994,860.67
企业合并增加		1,597.35	902,224.54	36,100.00	939,921.89
3.本年减少金额		353,384.33	9,591,550.85		9,944,935.18
处置或报废		353,384.33	9,591,550.85		9,944,935.18
4.年末余额	15,928,204.35	5,648,820.62	206,221,014.34	937,753.65	228,735,792.96
三、减值准备					
1.年初余额					
2.本年增加金额					
3.本年减少金额					
4.年末余额					
四、账面价值					
1.年末账面价值	**1,018,786,877.36**	**5,870,920.82**	**255,803,964.82**	**906,148.96**	**1,281,367,911.96**
2.年初账面价值		**4,120,614.19**	**190,316,578.47**	**805,262.22**	**195,242,454.88**

（2）截止 2020 年 12 月 31 日，本集团无暂时闲置的固定资产情况。

（3）截止 2020 年 12 月 31 日，本集团无通过融资租赁租入的固定资产情况。

（4）截止 2020 年 12 月 31 日，本公司少量办公场所对外出租，出租面积为 1,462.00 平方米。

（5）截止 2020 年 12 月 31 日，本集团无未办妥产权证书的固定资产。

13、在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程		995,144,385.89
合计		**995,144,385.89**

（1）在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
西城办公楼				995,144,385.89		995,144,385.89
合计				**995,144,385.89**		**995,144,385.89**

（续）

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
西城办公楼	995,144,385.89	43,010,548.52	1,036,969,073.84	1,185,860.57	
合计	**995,144,385.89**	**43,010,548.52**	**1,036,969,073.84**	**1,185,860.57**	

（2）重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度	利息资本化累计金额	本年利息资本化率（%）	资金来源
西城办公楼	1,040,000,000.00	99.82	100.00			自有资金
合计	**1,040,000,000.00**	**99.82**	**100.00**			

14、无形资产

项目	专利权	非专利技术	软件	软件著作权	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	26, 150. 00	24, 073, 318. 42	22, 504, 796. 15	120, 173, 046. 34	166, 777, 310. 91
2. 本年增加金额	100, 000. 00	251, 950. 90	25, 993, 332. 64	13, 000, 000. 00	39, 345, 283. 54
购置	100, 000. 00	251, 950. 90	25, 678, 517. 42		26, 030, 468. 32
评估增值				13, 000, 000. 00	13, 000, 000. 00
其他			314, 815. 22		314, 815. 22
3. 本年减少金额		12, 874, 007. 05	178, 507. 62	8, 613, 353. 00	21, 665, 867. 67
处置		12, 874, 007. 05	178, 507. 62	8, 613, 353. 00	21, 665, 867. 67
4. 年末余额	126, 150. 00	11, 451, 262. 27	48, 319, 621. 17	124, 559, 693. 34	184, 456, 726. 78
二、累计摊销					
1. 年初余额	26, 150. 00	14, 660, 306. 23	8, 220, 844. 93	69, 917, 447. 58	92, 824, 748. 74
2. 本年增加金额	1, 666. 66	2, 365, 944. 96	4, 427, 614. 93	17, 291, 936. 74	24, 087, 163. 29
计提	1, 666. 66	2, 365, 944. 96	4, 427, 614. 93	17, 291, 936. 74	24, 087, 163. 29
3. 本年减少金额		10, 117, 647. 13	5, 795. 52	3, 721, 119. 67	13, 844, 562. 32
处置		10, 117, 647. 13	5, 795. 52	3, 721, 119. 67	13, 844, 562. 32
4. 年末余额	27, 816. 66	6, 908, 604. 06	12, 642, 664. 34	83, 488, 264. 65	103, 067, 349. 71
三、减值准备					
1. 年初余额		2, 920, 631. 95		5, 492, 233. 33	8, 412, 865. 28
2. 本年增加金额					
3. 本年减少金额		2, 920, 631. 95		4, 892, 233. 33	7, 812, 865. 28
4. 年末余额				600, 000. 00	600, 000. 00
四、账面价值					
1. 年末账面价值	**98, 333. 34**	**4, 542, 658. 21**	**35, 676, 956. 83**	**40, 471, 428. 69**	**80, 789, 377. 07**
2. 年初账面价值		**6, 492, 380. 24**	**14, 283, 951. 22**	**44, 763, 365. 43**	**65, 539, 696. 89**

注：本年末通过本集团内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

15、开发支出

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
研发项目		1,228,089,157.57		1,228,089,157.57	
合计		**1,228,089,157.57**		**1,228,089,157.57**	

16、商誉

（1）商誉原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		企业合并	处置	
网神信息技术（北京）股份有限公司	598,048,634.48			598,048,634.48
北京云脑安御信息技术有限公司	71,599,047.31			71,599,047.31
奇安信（北京）网络科技有限公司	3,619,504.23			3,619,504.23
北京网康科技有限公司	673,658,789.44			673,658,789.44
观潮会议服务（北京）有限公司	7,131,656.52			7,131,656.52
北京天广汇通科技有限公司	4,364,397.83			4,364,397.83
山东安云信息技术有限公司	16,591,491.91			16,591,491.91
南京安贤信息科技有限公司	18,841,808.06			18,841,808.06
北京椒图科技有限公司	111,401,754.39			111,401,754.39
南京信风网络科技有限公司	14,094,289.20			14,094,289.20
深圳云安宝科技有限公司		12,100,476.54		12,100,476.54
合计	**1,519,351,373.37**	**12,100,476.54**		**1,531,451,849.91**

（2）商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		计提	处置	
北京云脑安御信息技术有限公司	71,599,047.31			71,599,047.31
奇安信（北京）网络科技有限公司	3,619,504.23			3,619,504.23
北京网康科技有限公司	223,334,350.10			223,334,350.10
观潮会议服务（北京）有限公司	7,131,656.52			7,131,656.52
北京天广汇通科技有限公司	4,364,397.83			4,364,397.83
南京安贤信息科技有限公司		18,841,808.06		18,841,808.06
北京椒图科技有限公司		25,796,515.61		25,796,515.61
合计	**310,048,955.99**	**44,638,323.67**		**354,687,279.66**

本集团年末首先将商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各个资产组账面价值与可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

（3） 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

网神信息技术（北京）股份有限公司、北京云脑安御信息技术有限公司、奇安信（北京）网络科技有限公司、北京网康科技有限公司、观潮会议服务（北京）有限公司、北京天广汇通科技有限公司、山东安云信息技术有限公司、南京安贤信息科技有限公司、北京椒图科技有限公司、南京信风网络科技有限公司以及深圳云安宝科技有限公司的资产组为形成商誉的相关长期资产，该资产组与以前年度商誉减值测试所确定的资产组组合一致。

（4） 商誉减值测试过程

被投资单位名称	进行减值测试的商誉账面价值	关键参数及其理由
网神信息技术（北京）股份有限公司	598,048,634.48	管理层根据长期业务发展规划运用的预测期增长率为 10-15%，稳定期增长率为 0.00%，折现率采用能够反映相关资产组和资产组组合特定风险的税前利率 17.90%
北京网康科技有限公司	450,324,439.34	管理层根据长期业务发展规划运用的预测期增长率为 10-15%，稳定期增长率为 0.00%，折现率采用能够反映相关资产组和资产组组合特定风险的税前利率 17.90%
山东安云信息技术有限公司	16,591,491.91	管理层根据长期业务发展规划运用的预测期增长率为 10-12%，稳定期增长率为 0.00%，折现率采用能够反映相关资产组和资产组组合特定风险的税前利率 17.90%
南京安贤信息科技有限公司	18,841,808.06	管理层根据长期业务发展规划运用的预测期增长率为 15-25%，稳定期增长率为 0.00%，折现率采用能够反映相关资产组和资产组组合特定风险的税前利率 17.90%

被投资单位名称	进行减值测试的商誉账面价值	关键参数及其理由
北京椒图科技有限公司	111,401,754.39	北京椒图科技有限公司资产组管理层根据长期业务发展规划运用的预测期增长率为 13-24%，稳定期增长率为 0.00%，折现率采用能够反映相关资产组和资产组组合特定风险的税前利率 17.90% 北京椒图科技有限公司之子公司深圳市安盾椒图科技有限公司资产组管理层根据长期业务发展规划运用的预测期增长率为-71-2%，稳定期增长率为 0.00%，折现率采用能够反映相关资产组和资产组组合特定风险的税前利率 17.90%
南京信风网络科技有限公司	14,094,289.20	管理层根据长期业务发展规划运用的预测期增长率为 9-10%，稳定期增长率为 0.00%，折现率采用能够反映相关资产组和资产组组合特定风险的税前利率 17.90%
深圳云安宝科技有限公司	12,100,476.54	管理层根据长期业务发展规划运用的预测期增长率为 8-10%，稳定期增长率为 0.00%，折现率采用能够反映相关资产组和资产组组合特定风险的税前利率 17.90%
合计	**1,221,402,893.92**	

本集团采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。管理层基于五年发展规划及财务预算的现金流预测确定，超过五年的现金流量采用第五年的现金流量确定。管理层根据资产组或资产组组合历史经营状况及对未来市场发展的预期确定相关重要假设，包括产品收入、相关成本费用。

（5） 商誉减值测试的影响

本年，本集团管理层评估了商誉的可收回金额，并确定与南京安贤信息科技有限公司相关的商誉发生了减值，减值金额为人民币 18,841,808.06 元；与北京椒图科技有限公司中深圳市安盾椒图科技有限公司资产组相关的商誉发生了减值，减值金额为人民币 25,796,515.61 元。

17、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
房屋装修费用	35,595,602.93	12,319,845.83	17,154,405.01	30,761,043.75
测试机摊销	59,571,866.15	38,300,288.85	37,718,264.70	60,153,890.30
合计	**95,167,469.08**	**50,620,134.68**	**54,872,669.71**	**90,914,934.05**

18、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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
非同一控制下企业合并资产评估增值	36,953,333.33	5,827,000.00	39,668,127.20	6,210,219.08
合计	**36,953,333.33**	**5,827,000.00**	**39,668,127.20**	**6,210,219.08**

（2）未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	413,356,486.40	297,235,271.47
可抵扣亏损	2,648,467,001.91	1,916,919,573.16
合计	**3,061,823,488.31**	**2,214,154,844.63**

（3）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	年末金额	年初金额	备注
2020 年		18,632,556.32	
2021 年	20,948,235.57	20,952,131.81	
2022 年	24,648,309.71	24,648,309.71	
2023 年	48,278,371.90	48,391,973.22	
2024 年	229,810,936.39	272,781,560.44	
2025 年	546,083,679.79	123,096,863.57	
2026 年	163,075,155.50	168,510,989.73	
2027 年	229,644,680.28	229,644,680.28	
2028 年	213,037,403.13	213,037,403.13	
2029 年	773,362,244.55	797,223,104.95	
2030 年	399,577,985.09		
合计	**2,648,467,001.91**	**1,916,919,573.16**	

19、其他非流动资产

（1）其他非流动资产分类

项目	年末余额	年初余额
预付固定资产采购款	9,854,045.33	6,530,743.79
预付投资款	68,889,009.37	89,821,873.50
合计	**78,743,054.70**	**96,352,617.29**

（2）预付投资款明细

项目	年末余额	年初余额
冯新戈	23,889,009.37	31,852,012.50
吴海波	30,000,000.00	
贵州烽创科技有限公司	15,000,000.00	
刘川意		20,000,000.00
北京亿洲博通科技有限公司		14,400,000.00
何新飞		10,269,861.00
北京奇信智联科技有限公司		6,800,000.00
广东云智安信科技有限公司		2,500,000.00
北京众图识人科技有限公司		2,000,000.00
北京鸿天融达信息技术有限公司		2,000,000.00
合计	**68,889,009.37**	**89,821,873.50**

20、短期借款

项目	年末余额	年初余额
承兑汇票贴现款	13,531,243.80	
合计	**13,531,243.80**	

21、应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	760,000.00	539,243.34
合计	**760,000.00**	**539,243.34**

注：本年末无已到期未支付的应付票据。

22、应付账款

（1） 应付账款账龄列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	872,451,638.78	744,262,016.04
1-2 年	86,405,650.66	72,549,809.75
2-3 年	52,992,357.80	41,069,808.82
3 年以上	41,959,882.05	3,785,749.40
合计	**1,053,809,529.29**	**861,667,384.01**

（2） 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	23,898,227.61	合同正在执行中
供应商 2	18,853,073.66	合同正在执行中
供应商 3	12,467,129.86	合同正在执行中
供应商 4	9,720,000.00	合同正在执行中
供应商 5	8,817,086.53	合同正在执行中
供应商 6	7,496,311.86	合同正在执行中
供应商 7	7,330,379.99	合同正在执行中
供应商 8	6,423,041.03	合同正在执行中
供应商 9	5,796,503.88	合同正在执行中
供应商 10	5,470,846.35	合同正在执行中
合计	**106,272,600.77**	—

23、预收款项

项目	年末余额	年初余额
货款		
合计		

注：本集团首次执行新收入准则对年初数据进行了追溯调整，详见附注四、31、重要会计政策和会计估计变更。

24、合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收货款	273,475,407.02	350,393,323.86
合计	**273,475,407.02**	**350,393,323.86**

注：本集团首次执行新收入准则对年初数据进行了追溯调整，详见附注四、31、重要会计政策和会计估计变更。

25、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	企业合并增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	208,657,182.36	2,191,168,623.43	3,132,093.55	2,038,515,982.45	364,441,916.89
离职后福利-设定提存计划	10,277,890.77	77,622,511.60	111,894.22	81,295,862.23	6,716,434.36
合计	**218,935,073.13**	**2,268,791,135.03**	**3,243,987.77**	**2,119,811,844.68**	**371,158,351.25**

（2）短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	企业合并增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	196,070,789.06	1,868,244,580.97	3,076,804.95	1,728,821,858.56	338,570,316.42
职工福利费	12,124.55	36,489,764.44		36,501,888.99	
社会保险费	7,002,919.75	111,785,928.73	55,288.60	107,181,650.42	11,662,486.66
其中：医疗保险费	6,364,837.18	105,898,355.65	50,357.00	101,066,698.56	11,246,851.27
工伤保险费	140,375.35	884,249.37	573.79	960,162.16	65,036.35
生育保险费	497,707.22	5,003,323.71	4,357.81	5,154,789.70	350,599.04
住房公积金	5,571,349.00	164,658,582.05		156,066,170.78	14,163,760.27
工会经费和职工教育经费		9,989,767.24		9,944,413.70	45,353.54
合计	**208,657,182.36**	**2,191,168,623.43**	**3,132,093.55**	**2,038,515,982.45**	**364,441,916.89**

（3）设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	企业合并增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	9,794,776.92	74,057,727.63	111,093.42	77,552,504.97	6,411,093.00
失业保险费	483,113.85	3,564,783.97	800.80	3,743,357.26	305,341.36
合计	**10,277,890.77**	**77,622,511.60**	**111,894.22**	**81,295,862.23**	**6,716,434.36**

26、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	38,583,652.53	8,872,107.49
企业所得税		18,532,328.84
个人所得税	9,171,909.66	9,111,359.88
城市维护建设税	4,206,095.06	5,888,803.02
教育费附加	1,809,771.05	2,523,772.73
地方教育费附加	1,206,514.03	1,682,515.15
印花税	2,004,183.72	910,077.73
其他税费		14,877.04
合计	**56,982,126.05**	**47,535,841.88**

27、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
其他应付款	461,899,684.65	443,656,110.72
合计	**461,899,684.65**	**443,656,110.72**

（1）其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
投资收购相关	251,153,246.72	214,899,193.23
应付费用	157,933,719.60	122,134,999.45
固定资产采购	17,260,454.54	66,297,507.68
其他	26,016,293.62	32,395,473.86
押金	7,402,680.17	7,330,527.00
保证金	2,133,290.00	598,409.50
合计	**461,899,684.65**	**443,656,110.72**

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
其他应付款 1	41,887,900.53	借款未到期
其他应付款 2	124,120,648.49	未支付股权款
合计	**166,008,549.02**	—

28、其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票背书款	200,000.00	
合计	**200,000.00**	

29、预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
产品质量保证	41,611,741.36	31,541,292.43	见注释
销售返利	23,897,752.42	8,590,535.15	见注释
合计	**65,509,493.78**	**40,131,827.58**	—

注：产品质量保证系集团根据合同质保期内，对可能发生的售后服务所产生的费用进行计提；销售返利系集团根据返利政策计提的客户尚未使用的返利奖励。

30、递延收益

（1）递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	其他减少	年末余额
政府补助	99,624,578.16	55,667,463.10	53,071,525.08	3,301,662.11	98,918,854.07
合计	**99,624,578.16**	**55,667,463.10**	**53,071,525.08**	**3,301,662.11**	**98,918,854.07**

（2）政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他减少金额	年末余额	与资产相关/与收益相关
********工业控制计算机和系统安全防护产品产业化	35,000.00		35,000.00			与资产/收益相关
********数据采集设备	10,152,000.00		2,215,927.76		7,936,072.24	与资产相关
*******数据安全网关	11,520,000.00		4,180,866.55		7,339,133.45	与资产相关
******网络动态生成技术	1,446,840.06		1,180,660.90		266,179.16	与收益相关
******威胁信息共享与突发事件应急协作指挥平台建设与应用	860,000.00	100,000.00	186,666.65		773,333.35	与资产相关
******源代码****检测工具	3,600,000.00	1,500,000.00	2,333,333.31		2,766,666.69	与资产相关
*****网络********系统及示范应用	398,690.28		394,797.10		3,893.18	与收益相关

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他减少金额	年末余额	与资产相关/与收益相关
****发现与利用方法研究项目		345,000.00			345,000.00	与资产/收益相关
****分析支撑平台研制与应用		2,925,000.00	578,941.02		2,346,058.98	与资产/收益相关
****工业互联网****项目	1,510,616.67		516,666.66		993,950.01	与资产相关
****工业互联网平台试验测试项目	2,430,555.56		833,333.30		1,597,222.26	与资产相关
****关键技术与系统项目		1,500,000.00	1,500,000.00			与收益相关
****数据获取技术研究及应用示范项目		786,000.00			786,000.00	与资产/收益相关
网络行为******检测技术研究项目	799,226.75		336,999.90		462,226.85	与资产/收益相关
网络安全*审计监管方法项目	100,000.00				100,000.00	与收益相关
2018 年**********标准研制项目		9,180.00			9,180.00	与收益相关
2018 年深圳市院士（专家）工作站		500,000.00			500,000.00	与资产相关
安全大数据开放共享公共服务平台建设项目	2,966,463.04		2,466,666.57		499,796.47	与资产相关
安全********分析设备		14,712,000.00			14,712,000.00	与资产/收益相关
北京科学技术奖	100,000.00				100,000.00	与收益相关
北京市科技新星计划	500,000.00				500,000.00	与资产/收益相关
博士后工作站资助	47,222.25		33,333.30		13,888.95	与资产相关
大规模网络安全态势感知监管平台研发及产业化	10,099,129.93		4,251,214.95		5,847,914.98	与资产相关

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他减少金额	年末余额	与资产相关/与收益相关
大数据驱动的工业安全运营平台	9,768,467.79		3,333,333.09		6,435,134.70	与资产相关
多类固件******技术研究项目	1,872,000.00		113,886.51	672,540.00	1,085,573.49	与资产/收益相关
多平台***安全机制***研究项目	2,397,000.00		260,394.08	797,640.00	1,338,965.92	与资产/收益相关
多维度智能化*****分析项目	1,303,331.90	585,300.00	1,470,477.63		418,154.27	与资产/收益相关
多形态的*****关键技术研究		500,000.00	38,227.50		461,772.50	与资产/收益相关
**********测试关键技术研究		700,000.00	294,466.46		405,533.54	与资产/收益相关
工业互联网安全开发测试基础公共性服务平台		600,000.00			600,000.00	与资产/收益相关
工业互联网可信服务关键技术标准试验验证	566,666.75		400,000.00		166,666.75	与资产相关
工业互联网平台企业安全综合防护系统		900,000.00	250,000.00		650,000.00	与资产相关
工业互联网数据安全防护及评估技术研究与能力建设		1,000,000.00	194,444.40		805,555.60	与资产相关
工业互联网重要资源测绘与安全分析平台		2,100,000.00			2,100,000.00	与资产相关
工业企业网络安全综合防护平台		900,000.00			900,000.00	与资产相关
国家级工业互联网安全监测与态势感知平台建设	840,000.00	210,000.00	204,166.65		845,833.35	与资产相关
基于**********检测方法研究	3,766,301.10	3,402,311.37	5,640,310.57	1,528,301.90		与资产/收益相关
基于大数据的软件代码诊断公共服务平台项目	2,313,888.90		1,633,333.32		680,555.58	与资产相关

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他减少金额	年末余额	与资产相关/与收益相关
基于大数据挖掘的网络威胁分析技术成果转化项目	236,111.14		166,666.66		69,444.48	与资产相关
基于内生的云安全关键技术研发应用		50,000.00			50,000.00	与收益相关
基于人工智能的网络安全关键技术研究与应用		15,000.00			15,000.00	与资产/收益相关
基于下一代互联网的综合云安全防护平台研发及产业化项目	294,434.12		130,859.56		163,574.56	与资产相关
基于云计算的互联网隐私保护关键技术研究		1,200,000.00			1,200,000.00	与资产/收益相关
开放数据查询系统	1,339,500.00		1,296,819.34		42,680.66	与资产/收益相关
面向大数据应用的隐私保护与对抗技术与方法		4,000,000.00			4,000,000.00	与资产/收益相关
面向电子行业工业互联网企业级集中化安全监测平台建设	3,500,000.00	1,500,000.00	931,866.65		4,068,133.35	与资产相关
面向应用层*******分析项目	473,430.00		264,253.45		209,176.55	与资产/收益相关
面向智能制造的供应链流程管控软件平台		380,000.00			380,000.00	与资产相关
面向重要信息系统的网络安全主动防御关键技术研究及应用示范项目	3,220,035.72		1,400,000.00		1,820,035.72	与资产相关
青年科技领军人才培养资助		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
*******感知技术研究		40,000.00			40,000.00	与收益相关

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他减少金额	年末余额	与资产相关/与收益相关
******分析及利用技术研究		1,165,000.00			1,165,000.00	与资产/收益相关
*******增强技术研究		230,000.00			230,000.00	与资产/收益相关
*******研究及平台建设		1,726,000.00			1,726,000.00	与资产/收益相关
数控**********技术项目		600,000.00			600,000.00	与资产/收益相关
特定软件安全分析技术	580,533.24	195,971.73	177,200.88	303,180.21	296,123.88	与资产/收益相关
网络**********机制研究	262,127.00		191,800.82		70,326.18	与资产/收益相关
网络安全*******产品项目		1,499,400.00			1,499,400.00	与资产相关
网络安全监测预警关键技术项目	2,624,694.34		2,263,333.32		361,361.02	与资产相关
网络空间****关键技术研究与*****平台	1,639,026.74		833,166.64		805,860.10	与资产/收益相关
网络协同制造业务流程优化工业互联网平台测试床建设	1,000,000.00	1,000,000.00	555,555.56		1,444,444.44	与资产相关
物联网与智慧城市安全保障关键技术研究	103,490.92		46,579.75		56,911.17	与资产/收益相关
系统*********关键技术研究		900,000.00	316,695.95		583,304.05	与资产/收益相关
新型基础设施的自动网络攻防对抗关键技术	862,835.91	6,045,000.00	3,870,418.71		3,037,417.20	与资产/收益相关
新兴领域中小企业工业互联网安全公共服务能力建设项目	13,671,768.31		4,893,451.06		8,778,317.25	与资产相关

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他减少金额	年末余额	与资产相关/与收益相关
移动互联网*********技术应用示范	179,389.14		106,396.89		72,992.25	与资产/收益相关
移动互联网数据防护技术试点示范项目	243,800.60	46,300.00	220,011.66		70,088.94	与资产/收益相关
云平台的数据保护管理系统		800,000.00	529,000.00		271,000.00	与资产/收益相关
合计	**99,624,578.16**	**55,667,463.10**	**53,071,525.08**	**3,301,662.11**	**98,918,854.07**	

31、股本

项目	年初余额	本年变动增减（+、-）			年末余额
		发行新股	公积金转股	小计	
股份总额	577,674,421.00	101,941,579.00			679,616,000.00

注：经中国证券监督管理委员会证监许可【2020】1356 号文核准，本公司于 2020 年 7 月 22 日首次公开发行股票 101,941,579.00 股，每股面值 1.00 元，新增股本 101,941,579.00 元。

32、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	6,602,028,903.67	5,309,913,448.14	172,424,287.89	11,739,518,063.92
其他资本公积	7,127,822.21	63,937,088.11	15,677,348.22	55,387,562.10
合计	**6,609,156,725.88**	**5,373,850,536.25**	**188,101,636.11**	**11,794,905,626.02**

注：经中国证券监督管理委员会证监许可【2020】1356 号文核准，本公司于 2020 年 7 月 22 日首次公开发行股票 101,941,579.00 股，每股发行价 56.10 元，每股面值 1.00 元，扣除发行费用后实际募集资金净额 5,411,855,027.14 元，新增股本 101,941,579.00 元，余额 5,309,913,448.14 元转入资本公积。

33、其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额			年末余额
		本年所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		32,061,806.60		32,061,806.60	32,061,806.60
其中：其他权益工具投资公允价值变动		32,061,806.60		32,061,806.60	32,061,806.60
二、将重分类进损益的其他综合收益	96,653.00	-210,768.00		-210,768.00	-114,115.00
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	96,653.00	-210,768.00		-210,768.00	-114,115.00
其他综合收益合计	**96,653.00**	**31,851,038.60**		**31,851,038.60**	**31,947,691.60**

34、未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	**-2,164,437,083.13**	**-1,669,492,384.52**
加：年初未分配利润调整数		
本年年初余额	**-2,164,437,083.13**	**-1,669,492,384.52**
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-334,366,055.61	-494,944,698.61
减：提取法定盈余公积		
对股东的分配		
本年年末余额	**-2,498,803,138.74**	**-2,164,437,083.13**

35、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,153,504,586.22	1,677,858,258.50	3,149,334,816.27	1,364,007,814.36
其他业务	7,669,549.53	4,407,760.89	4,794,426.52	972,224.92
合计	**4,161,174,135.75**	**1,682,266,019.39**	**3,154,129,242.79**	**1,364,980,039.28**

36、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	15,173,773.98	16,674,420.06
教育费附加	6,510,968.08	7,145,077.74
地方教育附加	4,340,645.36	4,749,918.55
房产税	6,589,702.06	546,807.75
土地使用税	204,000.00	170,000.00
印花税	5,876,882.79	2,958,370.38
残疾人保证金	96,866.67	545,235.75
其他	4,483.46	51,547.69
合计	**38,797,322.40**	**32,841,377.92**

37、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	831,261,463.16	684,266,183.34
市场推广费	162,327,134.39	98,014,910.47
差旅费	37,490,296.22	72,228,934.70
招待费	62,995,588.41	59,208,977.49
场地使用费	63,918,473.92	51,896,581.39
折旧及摊销	51,401,950.91	45,821,807.42
产品质量保证	34,252,525.22	36,037,407.27
本地交通费	19,067,981.18	21,274,474.33
技术服务费	16,652,980.39	17,055,399.97
咨询服务费	8,629,696.64	11,197,304.63
股权激励	8,387,433.42	
其他	23,698,910.14	21,046,825.28
合计	**1,320,084,434.00**	**1,118,048,806.29**

38、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	267,778,608.34	227,143,924.32
场地使用费	78,659,342.76	79,335,994.10
折旧及摊销	69,148,533.67	57,527,704.64
技术服务费	28,219,305.67	38,256,313.96
咨询服务费	20,586,628.34	27,040,493.75
行政费	32,214,845.20	20,776,894.69
股权激励	6,144,087.60	
差旅费	6,138,831.36	6,085,494.86
招待费	4,118,116.19	4,571,900.82
人事费	3,327,840.39	3,946,729.11
本地交通费	4,039,812.19	2,407,140.66
其他	5,808,898.97	2,634,677.68
合计	**526,184,850.68**	**469,727,268.59**

39、研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	996,283,677.32	860,898,321.49
技术服务费	119,901,996.72	99,774,759.88
折旧及摊销	59,381,305.59	21,520,545.53
场地使用费	19,923,854.76	22,984,900.92
股权激励	10,572,459.74	
差旅费	8,294,081.32	24,884,963.47
本地交通费	6,277,062.13	9,782,792.16
办公费	2,582,792.51	2,684,173.96
招待费	1,860,889.92	1,202,330.90
移动通讯费	503,153.77	523,306.97
其他	2,507,883.79	2,847,861.86
合计	**1,228,089,157.57**	**1,047,103,957.14**

40、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	4,398,539.72	7,663,692.88
减：利息收入	28,250,876.78	17,144,751.59
利息净支出	-23,852,337.06	-9,481,058.71
汇兑损益	1,573,532.35	31,108,519.06
手续费	703,702.49	550,369.82
合计	**-21,575,102.22**	**22,177,830.17**

41、其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	207,289,157.77	243,279,427.92
个税返还及其他	1,995,785.18	26,332.54
合计	**209,284,942.95**	**243,305,760.46**

42、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	15,816,600.51	2,965,176.62
分步合并产生的投资收益	1,772,237.75	2,597,704.42
处置长期股权投资产生的投资收益	143,279,126.48	190,236,710.94
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	4,492,681.30	
银行理财产品收益	62,846.58	
结构性存款利息	16,533,698.63	
合计	**181,957,191.25**	**195,799,591.98**

43、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
其他非流动金融资产	38,095,212.00	
合计	**38,095,212.00**	

44、信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失	-308,429.73	657,453.68
应收账款坏账损失	-73,314,997.86	-60,013,711.16
其他应收款坏账损失	-9,961,923.72	-11,196,218.36
合计	**-83,585,351.31**	**-70,552,475.84**

45、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
合同资产减值损失	-7,268,472.72	
存货跌价损失	-8,773,832.22	-887,163.46
无形资产减值损失		-2,475,124.51
商誉减值损失	-44,638,323.67	
合计	**-60,680,628.61**	**-3,362,287.97**

46、资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	1,308,404.73		1,308,404.73
合计	**1,308,404.73**		**1,308,404.73**

47、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	145,929.91	74,109.59	145,929.91
违约赔偿收入	619,056.33	302,300.20	619,056.33
收购收益		377,149.79	
其他	371,601.86	1,027,039.74	371,601.86
合计	**1,136,588.10**	**1,780,599.32**	**1,136,588.10**

48、营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	412,927.53	1,644,387.84	412,927.53
对外捐赠支出	16,822,676.10	2,660,000.00	16,822,676.10
赔偿金、滞纳金等支出	42,061.95	5,293.74	42,061.95
其他	571,910.32	517,889.24	571,910.32
合计	**17,849,575.90**	**4,827,570.82**	**17,849,575.90**

49、所得税费用

（1）所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	63,624.35	17,219,635.17
递延所得税费用	-2,333,219.08	-2,857,061.81
合计	**-2,269,594.73**	**14,362,573.36**

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	-343,005,762.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	-85,751,440.71
子公司适用不同税率的影响	3,948,075.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	23,869,215.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,267,489.81
年度内未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	177,405,886.65
研发费用加计扣除的影响	-109,059,136.57
安置残疾人员所支付的工资加计扣除的影响	-414,705.55
所得税费用	**-2,269,594.73**

50、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	27,393,016.53	12,206,511.03
政府补助	84,171,346.05	77,912,579.85
保证金	42,141,199.52	53,176,411.12
押金及备用金	74,531,280.64	20,746,761.77
其他	29,377,371.85	17,803,253.00
合计	**257,614,214.59**	**181,845,516.77**

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
付现费用	894,821,600.51	627,167,567.72
保证金	46,862,203.89	101,619,984.02
银行手续费	703,702.49	550,369.82
其他	5,260,454.08	29,059,617.99
合计	**947,647,960.97**	**758,397,539.55**

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
投资款	20,000,000.00	
资金拆借	11,962,920.54	132,250,000.00
保证金	15,667,193.82	719,951,226.36
合计	**47,630,114.36**	**852,201,226.36**

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
资金拆借		130,250,000.00
保证金	30,000,000.00	34,638,075.00
其他	756,020.00	
合计	**30,756,020.00**	**164,888,075.00**

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
保证金		511,000,000.00
资金拆借		3,000,000.00
未终止票据贴现款	13,489,761.23	
合计	**13,489,761.23**	**514,000,000.00**

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
保证金		511,000,000.00
购买少数股东权益	59,915,418.86	253,259,272.35
资金拆借		3,000,000.00
发行股票债券直接支付的手续费、宣传费、咨询费等费用	36,401,702.25	
合计	**96,317,121.11**	**767,259,272.35**

51、现金流量补充资料

（1）合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-340,736,168.13	-552,968,992.83
加：资产减值准备	60,680,628.61	9,525,443.89
信用减值损失	83,585,351.31	64,389,319.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	117,994,860.67	59,172,709.42
无形资产摊销	24,087,163.29	30,486,338.03
长期待摊费用摊销	54,872,669.71	50,488,494.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-1,308,404.73	
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	266,997.62	1,570,278.25
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-38,095,212.00	
财务费用（收益以“-”填列）	-6,016,035.20	31,120,046.90
投资损失（收益以“-”填列）	-181,957,191.25	-195,799,591.98
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-2,333,219.08	-2,857,061.81

项目	本年金额	上年金额
存货的减少（增加以“-”填列）	158,009,967.56	-176,003,539.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-904,809,738.13	-855,216,097.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	262,098,005.67	422,163,499.28
其他	25,103,980.76	
经营活动产生的现金流量净额	-688,556,343.32	-1,113,929,154.20
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：		
现金的年末余额	5,236,309,724.75	1,221,998,482.69
减：现金的年初余额	1,221,998,482.69	1,628,038,512.14
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,014,311,242.06	-406,040,029.45

（2）本年支付的取得子公司的现金净额

项目	本年金额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	50,000,000.00
其中：深圳云安宝科技有限公司	50,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	11,096,955.16
其中：深圳云安宝科技有限公司	11,096,955.16
取得子公司支付的现金净额	38,903,044.84

（3）现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
现金	5,236,309,724.75	1,221,998,482.69
其中：库存现金		44,546.71
可随时用于支付的银行存款	5,236,297,471.13	1,221,941,682.36
可随时用于支付的其他货币资金	12,253.62	12,253.62
年末现金和现金等价物余额	**5,236,309,724.75**	**1,221,998,482.69**
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		

52、所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
其他货币资金	37,487,239.55	保函保证金
固定资产	1,018,786,877.36	银行综合授信抵押
合计	**1,056,274,116.91**	

53、外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	—	—	
其中：美元	28,931,849.72	6.52490	188,777,426.24
港币	844,506.55	0.84164	710,770.49
其他应付款	—	—	
其中：美元	25,442,313.14	6.52490	166,008,549.02

54、政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
******威胁信息共享与突发事件应急协作指挥平台建设与应用	100,000.00	递延收益	186,666.65
******源代码****检测工具	1,500,000.00	递延收益	2,333,333.31
****发现与利用方法研究项目	345,000.00	递延收益	
****分析支撑平台研制与应用	2,925,000.00	递延收益	578,941.02
****关键技术与系统项目	1,500,000.00	递延收益	1,500,000.00
****数据获取技术研究及应用示范项目	786,000.00	递延收益	
2018 年**********标准研制项目	9,180.00	递延收益	
2018 年深圳市院士（专家）工作站	500,000.00	递延收益	
安全********分析设备	14,712,000.00	递延收益	
多维度智能化*****分析项目	585,300.00	递延收益	1,470,477.63
多形态的*****关键技术研究	500,000.00	递延收益	38,227.50
**********测试关键技术研究	700,000.00	递延收益	294,466.46
工业互联网安全开发测试基础公共性服务平台	600,000.00	递延收益	
工业互联网平台企业安全综合防护系统	900,000.00	递延收益	250,000.00
工业互联网数据安全防护及评估技术研究与能力建设	1,000,000.00	递延收益	194,444.40
工业互联网重要资源测绘与安全分析平台	2,100,000.00	递延收益	

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
工业企业网络安全综合防护平台	900,000.00	递延收益	
国家级工业互联网安全监测与态势感知平台建设	210,000.00	递延收益	204,166.65
基于**********检测方法研究	3,402,311.37	递延收益	5,640,310.57
基于内生的云安全关键技术研发应用	50,000.00	递延收益	
基于人工智能的网络安全关键技术研究与应用	15,000.00	递延收益	
基于云计算的互联网隐私保护关键技术研究	1,200,000.00	递延收益	
面向大数据应用的隐私保护与对抗技术与方法	4,000,000.00	递延收益	
面向电子行业工业互联网企业级集中化安全监测平台建设	1,500,000.00	递延收益	931,866.65
面向智能制造的供应链流程管控软件平台	380,000.00	递延收益	
青年科技领军人才培养资助	1,000,000.00	递延收益	
*******感知技术研究	40,000.00	递延收益	
******分析及利用技术研究	1,165,000.00	递延收益	
*******增强技术研究	230,000.00	递延收益	
*******研究及平台建设	1,726,000.00	递延收益	
数控**********技术项目	600,000.00	递延收益	
特定软件安全分析技术	195,971.73	递延收益	177,200.88
网络安全*******产品项目	1,499,400.00	递延收益	
网络协同制造业务流程优化工业互联网平台测试床建设	1,000,000.00	递延收益	555,555.56
系统*********关键技术研究	900,000.00	递延收益	316,695.95
新型基础设施的自动网络攻防对抗关键技术	6,045,000.00	递延收益	3,870,418.71
移动互联网数据防护技术试点示范项目	46,300.00	递延收益	220,011.66
云平台的数据保护管理系统	800,000.00	递延收益	529,000.00
2019 年度发明专利奖励	15,000.00	其他收益	15,000.00
2019 年度高新技术企业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
2019 年度军民融合“一体三园”房租补贴	365,000.00	其他收益	365,000.00
2019 年中关村提升创新能力优化创新环	45,000.00	其他收益	45,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
境支持资金			
2020 年军民融合专项资金(第一批)预研专项资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
安庆市筑梦新区企业入驻房租、物业费补贴	153,000.00	其他收益	153,000.00
北京科学技术进步奖	200,000.00	其他收益	200,000.00
北京市知识产权资助金	54,000.00	其他收益	54,000.00
财政返还	1,794,844.00	其他收益	1,794,844.00
高新处 2019 年企业研发资助第一批第 2 次资助事后	492,000.00	其他收益	492,000.00
进项税加计抵减 10%	294,649.75	其他收益	294,649.75
青岛基地房租补贴	1,740,342.84	其他收益	1,740,342.84
软件增值税即征即退	125,713,749.75	其他收益	125,713,749.75
深圳市科技研发资金企业研究开发资助计划资助	36,000.00	其他收益	36,000.00
市工信局付 2020 小升规企业奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
稳岗补贴	4,703,466.36	其他收益	4,703,466.36
武汉网络安全人才培养高峰论坛会议赞助	400,000.00	其他收益	400,000.00
武汉员工滞留补贴	87,780.00	其他收益	87,780.00
西城区鼓励和支持企业上市发展专项资金	6,000,000.00	其他收益	6,000,000.00
西城区节能改造项目支持性补贴	9,143,300.00	其他收益	9,143,300.00
以工代训政府补贴	97,500.00	其他收益	97,500.00
招聘补助	3,000.00	其他收益	3,000.00
中关村科技园区管理委员会支持资金	279,000.00	其他收益	279,000.00
珠海市 2019 年度高新技术企业认定后补助资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
珠海市鼓励企业恢复产能奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
合计	**209,885,095.80**		**173,509,416.30**

七、合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

（1）本年发生的非同一控制下企业合并

单位：万元

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	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
深圳云安宝科技有限公司	2020/2/20	5,833.33	91.30	购买	2020/2/20	完成工商变更登记和管理权移交	5,102.17	1,282.29
绵阳奇安优服科技有限公司	2020/11/10		100.00	购买	2020/11/10	完成工商变更登记和管理权移交		-47.95

（2）合并成本及商誉

项目	深圳云安宝科技有限公司
合并成本	
—现金	50,000,000.00
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	8,333,325.00
合并成本合计	58,333,325.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	46,232,848.46
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	12,100,476.54

注：①深圳云安宝科技有限公司被合并净资产公允价值以《奇安信科技集团股份有限公司拟合并对价分摊涉及的深圳云安宝科技有限公司可辨认净资产价值评估项目》（中同华评报字（2020）第 060556 号）按资产基础法确定的估值结果确定。

②绵阳奇安优服科技有限公司被合并净资产公允价值按账面价值确定，股权转让日注册资本为 300 万元人民币，净资产为 0.00 元。

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	深圳云安宝科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	11,096,955.16	11,096,955.16
应收款项	29,690,315.97	29,690,315.97
预付款项	164,654.72	164,654.72
存货	157,275.47	157,275.47
其他流动资产	10,438,685.88	10,438,685.88
固定资产	1,866,644.21	1,866,644.21
无形资产	13,000,000.00	
资产合计	66,414,531.41	53,414,531.41
负债：		
应付款项	2,632,528.50	2,632,528.50
预收款项	28,863.30	28,863.30
应付职工薪酬	3,243,987.77	3,243,987.77
应交税费	49,664.45	49,664.45
其他应付款	1,062,962.94	1,062,962.94
递延所得税负债	1,950,000.00	
递延收益	6,820,000.00	6,820,000.00
负债合计	15,788,006.96	13,838,006.96
净资产	50,626,524.45	39,576,524.45
减：少数股东权益	4,393,675.99	-9,409.08
取得的净资产	46,232,848.46	39,585,933.53

（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

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法和主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
深圳云安宝科技有限公司	6,561,087.25	8,333,325.00	1,772,237.75	购买日的收购对价作为公允价值	

2. 其他原因的合并范围变动

集团于本年分别设立了全资子公司成都奇安信科技有限公司、上海奇安信信息科技

有限公司、奇安信安全技术（深圳）有限公司、奇安信安全技术（中山）有限公司和奇安信安全技术（广东）有限公司；本公司的子公司网神信息技术（北京）股份有限公司设立了全资子公司北京网神网络科技有限公司、北京网神洞鉴科技有限公司。

八、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

母公司及子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
奇安信科技集团股份有限公司	一级	北京	北京	信息传输、软件和信息技术服务业			设立
北京网康科技有限公司	二级	北京	北京	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		收购
网神信息技术（北京）股份有限公司	二级	北京	北京	信息传输、软件和信息技术服务业	99.9059	0.0758	收购
网神科技（北京）有限公司	三级	北京	北京	科学研究和技术服务业	99.9059	0.0758	收购
网神科技（扬州）有限公司	三级	江苏	江苏	软件和信息技术服务业	99.9059	0.0758	设立
奇安信网神网络安全技术（北京）有限公司	三级	北京	北京	信息传输、软件和信息技术服务业	99.9059	0.0758	设立
北京网神网络科技有限公司	三级	北京	北京	科技推广和应用服务业	99.9059	0.0758	设立
北京网神洞鉴科技有限公司	三级	北京	北京	科技推广和应用服务业	99.9059	0.0758	设立
奇安信安全技术（北京）集团有限公司	二级	北京	北京	软件和信息技术服务业	100.00		投入
奇安信（北京）网络科技有限公司	二级	北京	北京	科学研究和技术服务业	100.00		收购
北京鼎安网信科技有限公司	三级	北京	北京	科学研究和技术服务业	100.00		设立
北京升明科技有限公司	三级	北京	北京	科学研究和技术服务业	51.00		设立
浙江奇安信科技有限公司	三级	浙江	浙江	科学研究和技术服务业	65.00		设立
南京四五六网络科技有限公司	三级	江苏	江苏	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		收购
南京信风网络科技有限公司	三级	江苏	江苏	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		收购
南京信风软件有限公司	四级	江苏	江苏	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		收购
南京信风信息科技有限公司	四级	江苏	江苏	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		收购

母公司及子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
奇安信安全技术(珠海)有限公司	二级	珠海	珠海	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		收购
天津思可信科技发展有限公司	二级	天津	天津	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		收购
北京天目恒安科技有限公司	二级	北京	北京	科学研究和技术服务业	100.00		设立
北京奇虎测腾安全技术有限公司	二级	北京	北京	科学研究和技术服务业	100.00		收购
北京奇测信安科技有限公司	三级	北京	北京	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		设立
观潮会议服务(北京)有限公司	二级	北京	北京	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		收购
沈阳奇安信科技有限公司	二级	辽宁	辽宁	科学研究和技术服务业	100.00		设立
天津奇安信科技有限公司	二级	天津	天津	科学研究和技术服务业	100.00		设立
北京云脑安御信息技术有限公司	二级	北京	北京	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		收购
上海桉软网络科技有限公司	二级	上海	上海	科学研究和技术服务业	100.00		设立
北京天广汇通科技有限公司	二级	北京	北京	科学研究和技术服务业	100.00		收购
北京子衿晨风科技有限公司	三级	北京	北京	科学研究和技术服务业	100.00		收购
观潮空间(北京)文化传播有限公司	二级	北京	北京	科学研究和技术服务业	100.00		收购
观潮会议展览服务(北京)有限公司	三级	北京	北京	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		收购
北京至善名德科技有限公司	二级	北京	北京	科学研究和技术服务业	100.00		收购
北京同功四益科技有限公司	二级	北京	北京	科学研究和技术服务业	100.00		收购
北京四海九州科技有限公司	二级	北京	北京	科学研究和技术服务业	100.00		收购
奇安信安全技术(贵州)有限公司	二级	贵州	贵州	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		设立
河北雄安奇安信网络科技有限公司	二级	河北	河北	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		设立
网康军地联合（北京）网络科技有限公司	二级	北京	北京	科学研究和技术服务业	55.00		设立
南京安贤信息科技有限公司	二级	江苏	江苏	科学研究和技术服务业	100.00		收购
鞍山奇安信科技有限公司	二级	辽宁	辽宁	科学研究和技术服务业	80.00		设立
青岛奇安信科技有限公司	二级	山东	山东	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		设立

母公司及子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
山东安云信息技术有限公司	二级	山东	山东	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		收购
绵阳奇安信科技有限公司	二级	四川	四川	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		设立
长沙奇安信科技有限公司	二级	湖南	湖南	科学研究和技术服务业	80.00		设立
安徽奇安信安全技术有限公司	二级	安徽	安徽	信息传输、软件和信息技术服务业	51.00		设立
北京椒图科技有限公司	二级	北京	北京	科学研究和技术服务业	75.756		收购
深圳市安盾椒图科技有限公司	三级	深圳	深圳	科学研究和技术服务业	75.756		收购
上海奇赟信息科技有限公司	二级	上海	上海	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		设立
QianxinTechnologyHKCo.Limited	三级	香港	香港		100.00		设立
Netentsec,Inc.	四级	开曼	开曼		100.00		收购
Netentsec(Hongkong)Tech.Co.Ltd	五级	香港	香港		100.00		收购
北京奈特赛克科技发展有限公司	六级	北京	北京	科学研究和技术服务业	100.00		收购
奇安信科技（无锡）有限公司	二级	无锡	无锡	科学研究和技术服务业	100.00		设立
北京奇安信保险代理有限公司	二级	北京	北京	金融业	100.00		设立
天津奇安信网络技术有限公司	二级	天津	天津	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		设立
奇安信安全技术（武汉）有限公司	二级	湖北	湖北	科学研究和技术服务业	100.00		设立
奇安信安全技术（南京）有限公司	二级	江苏	江苏	科学研究和技术服务业	100.00		设立
绵阳奇安优服科技有限公司	三级	四川	四川	软件和信息技术服务业	100.00		收购
深圳云安宝科技有限公司	二级	深圳	深圳	软件和信息技术服务业	100.00		收购
宿州云安宝网络科技有限公司	三级	安徽	安徽	软件和信息技术服务业	100.00		收购
安徽数安宝信息科技有限公司	三级	安徽	安徽	软件和信息技术服务业	51.00		收购
成都奇安信科技有限公司	二级	成都	成都	科技推广和应用服务业	100.00		设立
上海奇安信信息科技有限公司	二级	上海	上海	科技推广和应用服务业	100.00		设立
奇安信安全技术（深圳）有限公司	二级	深圳	深圳	软件和信息技术服务业	100.00		设立

母公司及子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
奇安信安全技术（中山）有限公司	二级	中山	中山	软件和信息技术服务业	100.00		设立
奇安信安全技术（广东）有限公司	二级	广州	广州	软件和信息技术服务业	100.00		设立

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
网神信息技术（北京）股份有限公司	0.0183%	-160,572.43		626,059.04

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
网神信息技术（北京）股份有限公司	4, 167, 636, 767. 98	390, 637, 211. 62	4, 558, 273, 979. 60	2, 350, 376, 547. 69	74, 014, 454. 74	2, 424, 391, 002. 43

（续）

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
网神信息技术（北京）股份有限公司	2, 790, 418, 612. 88	226, 539, 882. 60	3, 016, 958, 495. 48	2, 164, 751, 954. 07	52, 715, 821. 01	2, 217, 467, 775. 08

（续）

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
网神信息技术（北京）股份有限公司	3, 818, 159, 477. 36	126, 215, 075. 08	126, 215, 075. 08	-79, 064, 433. 97

（续）

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
网神信息技术（北京）股份有限公司	2, 820, 594, 144. 18	34, 411, 358. 30	34, 411, 358. 30	-309, 107, 213. 62

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

本年购买网神信息技术（北京）股份有限公司、北京天广汇通科技有限公司、深圳云安宝科技有限公司、北京椒图科技有限公司以及北京奇虎测腾安全技术有限公司少数股权。

（2）在子公司所有者权益份额发生变化对权益的影响

项目	网神信息技术（北京）股份有限公司	北京天广汇通科技有限公司	深圳云安宝科技有限公司
购买成本/处置对价			
—现金	18,232,864.13	51,726,700.00	20,000,000.00
购买成本/处置对价合计	18,232,864.13	51,726,700.00	20,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	477,827.66	-4,498,571.23	3,465,747.83
差额	17,755,036.47	56,225,271.23	16,534,252.17
其中：调整资本公积	17,755,036.47	56,225,271.23	16,534,252.17

（续）

项目	北京椒图科技有限公司	北京奇虎测腾安全技术有限公司
购买成本/处置对价		
—现金	39,526,595.40	6,368,958.68
购买成本/处置对价合计	39,526,595.40	6,368,958.68
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	5,746,378.71	-2,531,096.67
差额	33,780,216.69	8,900,055.35
其中：调整资本公积	33,780,216.69	8,900,055.35

3、在合营企业或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
大唐奇安网络科技有限公司	北京	北京	信息传输、软件和信息技术服务业	49.00		权益法
云盾智慧安全科技有限公司	北京	北京	科学研究和技术服务业	49.00		权益法
北京和信创天科技股份有限公司	北京	北京	科学研究和技术服务业	24.30		权益法
上海犇众信息技术有限公司	上海	上海	科学研究和技术服务业	36.1304		权益法

（2）重要的合营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
	大唐奇安网络科技有限公司	大唐奇安网络科技有限公司
流动资产	32,495,852.45	10,383,116.14
其中：现金和现金等价物	16,498,096.74	2,716,846.49
非流动资产	1,201,607.87	1,924,887.38
资产合计	33,697,460.32	12,308,003.52
流动负债	17,003,328.14	22,976,966.74
负债合计	17,003,328.14	22,976,966.74
归属于母公司股东权益	16,694,132.18	-10,668,963.22
按持股比例计算的净资产份额	8,180,124.77	-5,227,791.98
对合营企业权益投资的账面价值	8,180,124.77	-5,227,791.98
营业收入	51,505,940.18	21,950,255.72
财务费用	-32,103.53	-4,023.00
净利润	2,363,095.40	-19,549,477.38
综合收益总额	2,363,095.40	-19,549,477.38

（3）重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额			年初余额/上年发生额	
	北京和信创天科技股份有限公司	上海犇众信息技术有限公司	云盾智慧安全科技有限公司	北京和信创天科技股份有限公司	上海犇众信息技术有限公司
流动资产	44,902,716.41	37,293,386.00	137,820,166.29	57,707,703.57	18,825,469.45
其中：现金和现金等价物	10,778,358.48	12,637,168.13	74,654,290.58	10,871,979.61	2,929,635.09
非流动资产	3,460,450.99	12,477,360.66	5,056,996.15	4,023,688.57	17,881,399.09
资产合计	48,363,167.40	49,770,746.66	142,877,162.44	61,731,392.14	36,706,868.54
流动负债	11,548,531.56	6,095,722.05	58,382,307.57	14,073,368.88	1,916,319.30
负债合计	11,548,531.56	6,095,722.05	58,382,307.57	14,073,368.88	1,916,319.30
少数股东权益					
归属于母公司股东权益	36,814,635.84	43,675,024.61	84,494,854.87	47,658,023.26	34,790,549.24
按持股比例计算的净资产份额	8,945,956.51	15,779,961.09	41,402,478.88	11,580,899.65	12,569,964.60
--商誉	46,717,625.72	73,870,456.58		46,717,625.72	73,870,456.58
对联营企业权益投资的账面价值	55,663,582.23	89,650,382.13	41,402,478.88	58,298,525.37	86,440,421.18
营业收入	37,460,110.73	55,913,198.11	96,876,720.90	70,890,313.35	35,994,068.43
财务费用	3,459.70	-19,308.00	-142,456.23	-42,686.13	-3,104.38
所得税费用			192,952.79		
净利润	-10,843,387.42	8,884,475.37	-13,594,025.91	3,842,639.67	-2,178,996.07
综合收益总额	-10,843,387.42	8,884,475.37	-13,594,025.91	3,842,639.67	-2,178,996.07

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
合营企业	—	—
投资账面价值合计	2,612,522.00	2,735,077.58
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
--净利润	5,775.42	155,936.83
--其他综合收益	-128,331.00	86,082.17
--综合收益总额	-122,555.58	242,019.00
联营企业	—	—
投资账面价值合计	442,022,971.51	153,167,624.08
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
--净利润	20,738,963.23	782,236.22
--其他综合收益	-82,437.00	32,682.46
--综合收益总额	20,656,526.23	814,918.68

九、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括银行存款、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具相关的的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

本集团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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本集团的金融工具导致的主要风险为市场风险、信用风险和流动性风险。

1、市场风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的借款有关。

如2020年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，将不会对本集团的利润总额和股东权益产生重大影响。

2、信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理，信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。其中银行存款主要存放于实力雄厚、信誉度高的大中型商业银行，预期不存在重大信用风险。

对于应收款项，为降低信用风险，本集团控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收债权。此外，本集团于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 27.58%（2019 年：28.99%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 74.91%（2019 年：75.58%）。

3、流动性风险

管理流动风险时，本集团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，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团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。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	账面价值	1 年以内	1 年至 5 年	合计
短期借款	13,531,243.80	13,531,243.80		13,531,243.80
应付票据	760,000.00	760,000.00		760,000.00
应付账款	1,053,809,529.29	872,451,638.78	181,357,890.51	1,053,809,529.29
其他应付款	461,899,684.65	285,087,724.12	176,811,960.53	461,899,684.65
合计	**1,530,000,457.74**	**1,171,830,606.70**	**358,169,851.04**	**1,530,000,457.74**

十、公允价值的披露

1、年末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	年末公允价值			
	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
持续的公允价值计量	—	—	—	—
（一）其他非流动金融资产			265,845,212.00	265,845,212.00
（二）其他权益工具投资			146,645,687.90	146,645,687.90
持续以公允价值计量的资产总额			**412,490,899.90**	**412,490,899.90**

2、持续和非持续第一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。

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

本集团持有的其他非流动金融资产上海赛连信息科技有限公司股份，以市场法—最近融资价格法作为公允价值的计量依据。

本集团持有的其他权益工具投资天津奇安创业投资合伙企业（有限合伙）股份，以金融单位出具的估值报告作为公允价值的计量依据，金融单位的估值方法为市场法—最近融资价格法以及成本法。

除上述投资外，本集团持有的其他权益工具投资因投资后，被投资单位经营环境、经营情况和财务状况未发生重大变化，故按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

十一、关联方及关联交易

（一） 关联方关系

1、本集团的实际控制人情况

本集团实际控制人为齐向东先生。

2、本集团的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、合营企业及联营企业

本集团重要的合营或联营企业详见本附注“八、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。本年与本集团发生关联方交易，或前期与本集团发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
大唐奇安网络科技有限公司	合营企业
上海犇众信息技术有限公司	联营企业
北京谷安天下科技有限公司	联营企业
中电运行（北京）信息技术有限公司	联营企业
北京和信创天科技股份有限公司	联营企业
北京威努特技术有限公司	联营企业
奇安（北京）投资管理有限公司	联营企业
北京盛华安信息技术有限公司	联营企业
云盾智慧安全科技有限公司	联营企业
云南玉溪奇安信科技有限公司	联营企业
广东云智安信科技有限公司	联营企业
北京双湃智安科技有限公司	联营企业
四川数安网信科技有限责任公司	联营企业
北京创原天地科技有限公司	联营企业
奇安星城网络安全运营服务（长沙）有限公司	联营企业
北京奇信智联科技有限公司	联营企业
贵州烽创科技有限公司	联营企业
北京众图识人科技有限公司	联营企业

4、其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
三六零科技集团有限公司	曾间接持有发行人 5%以上股份
北京奇虎科技有限公司	曾直接持股 5%以上股东
中国电子信息产业集团有限公司	间接持有公司 5%以上股份
北京华胜信安电子科技发展有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
北京可信华泰信息技术有限公司	中国电子直接/间接控制的公司

其他关联方名称	与本公司关系
北京中安星云软件技术有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
彩虹集团有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
广州中软信息技术有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
湖南长城计算机系统有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
湖南长城科技信息有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
华大半导体有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
迈普通信技术股份有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
麒麟软件有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
深圳中电国际信息科技有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
深圳中电长城信息安全系统有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
天津飞腾信息技术有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
长城超云（北京）科技有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
长沙智能制造研究总院有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
振华集团财务有限责任公司	中国电子直接/间接控制的公司
中标软件有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
中电（海南）联合创新研究院有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
中电工业互联网有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
中电会展与信息传播有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
中电数据服务有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
中电通商融资租赁有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
中电系统建设工程有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
中电长城网际系统应用有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
中电长城网际系统应用有限公司孝感分公司	中国电子直接/间接控制的公司
中电智能技术南京有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
中电智能科技有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
中国电子财务有限责任公司	中国电子直接/间接控制的公司
中国电子国际展览广告有限责任公司	中国电子直接/间接控制的公司
中国电子进出口有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
中国电子科技集团公司电子科学研究院	中国电子直接/间接控制的公司
中国电子器材有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
中国电子系统技术有限公司	中国电子直接/间接控制的公司

其他关联方名称	与本公司关系
中国电子信息产业集团有限公司第六研究所	中国电子直接/间接控制的公司
中国瑞达投资发展集团有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
中国长城科技集团股份有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
中国振华电子集团有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
中国中电国际信息服务有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
中软信息服务有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
中软信息系统工程有限公司	中国电子直接/间接控制的公司
YOUNG VISION GROUP LIMITED	实际控制人控制的公司
蓝信移动（北京）科技有限公司	实际控制人控制的公司
北京奇虎欣盛投资有限公司	实际控制人控制的公司
广西数字奇安技术服务有限公司	参股公司
上海赛连信息科技有限公司	参股公司
北京鸿天融达信息技术有限公司	参股公司
湖南戎腾网络科技有限公司	参股公司
北京数美时代科技有限公司	曾经联营企业
成都无糖信息技术有限公司	曾经联营企业
深圳云安宝科技有限公司	曾经联营企业
中电运行（海南）信息技术有限公司	联营公司子公司
中电运行（北京）信息安全测评中心有限公司	联营公司子公司
Ample choice Limited	董监高曾经兼职
北京奇飞翔艺商务咨询有限公司	董监高曾经兼职
北京视觉世界科技有限公司	董监高曾经兼职
成都奇英科技有限公司	董监高曾经兼职
上海淇毓信息科技有限公司	董监高曾经兼职
深圳市奇虎智能科技有限公司	董监高曾经兼职
天津三六零安服科技有限公司	董监高曾经兼职
沃通电子认证服务有限公司	董监高曾经兼职
武汉奇付通科技有限公司	董监高曾经兼职
武汉深之度科技有限公司	董监高曾经兼职
杭州之江企业征信服务有限公司	董监高曾经兼职
中青奇未（北京）网络科技有限公司	董监高曾经兼职

其他关联方名称	与本公司关系
刘红锦	关联自然人
何新飞	关联自然人

（二）关联交易

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
北京创原天地科技有限公司	商品/劳务	331,858.41	
北京谷安天下科技有限公司	商品/劳务	1,567,311.30	996,022.89
北京和信创天科技股份有限公司	商品/劳务	1,162,225.73	1,781,539.59
北京鸿天融达信息技术有限公司	商品/劳务	827,641.51	
北京可信华泰信息技术有限公司	商品/劳务	4,323,293.50	665,094.34
北京奇信智联科技有限公司	商品/劳务	4,308,628.24	
北京盛华安信息技术有限公司	商品/劳务	7,838,036.40	
北京双湃智安科技有限公司	商品/劳务	235,849.05	
北京中安星云软件技术有限公司	商品/劳务	3,495,880.53	
成都无糖信息技术有限公司	商品/劳务	7,660,168.63	2,837,507.75
大唐奇安网络科技有限公司	商品/劳务	1,792,452.83	2,939,939.57
广东云智安信科技有限公司	商品/劳务	11,132,075.31	
湖南戎腾网络科技有限公司	商品/劳务	2,441,257.85	
蓝信移动（北京）科技有限公司	商品/劳务	6,992,434.34	16,758,304.34
迈普通信技术股份有限公司	商品/劳务	15,039.82	
奇安星城网络安全运营服务（长沙）有限公司	商品/劳务	844,339.62	
麒麟软件有限公司	商品/劳务	1,164,635.17	476,716.99
上海犇众信息技术有限公司	商品/劳务	21,566,521.20	20,887,521.91
上海赛连信息科技有限公司	商品/劳务	2,339,622.70	
天津飞腾信息技术有限公司	商品/劳务	94,339.62	
武汉深之度科技有限公司	商品/劳务	35,398.23	
云盾智慧安全科技有限公司	商品/劳务	29,709,697.92	
长城超云（北京）科技有限公司	商品/劳务	264,070.80	
中标软件有限公司	商品/劳务	155,752.21	232,743.36

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中电运行（海南）信息技术有限公司	商品/劳务	891,867.92	1,974,415.07
中国电子国际展览广告有限责任公司	商品/劳务	47,169.81	207,547.16
中国长城科技集团股份有限公司	商品/劳务	383,796.45	
北京奇虎科技有限公司	商品/劳务	4,273,584.92	39,073,462.41
北京视觉世界科技有限公司	商品/劳务		598,290.57
北京数美时代科技有限公司	商品/劳务		94,339.62
北京威努特技术有限公司	商品/劳务		292,812.52
深圳云安宝科技有限公司	商品/劳务	309,393.76	12,906,306.97
沃通电子认证服务有限公司	商品/劳务		16,462.11
杭州之江企业征信服务有限公司	商品/劳务		2,228,263.71
中电运行（北京）信息安全测评中心有限公司	商品/劳务		14,150.94
湖南长城科技信息有限公司	商品/劳务		1,847,787.61
奇安（北京）投资管理有限公司	商品/劳务		1,848,537.69
深圳中电长城信息安全系统有限公司	商品/劳务		448,407.08
天津三六零安服科技有限公司	商品/劳务	283,018.87	471,698.11
中电工业互联网有限公司	商品/劳务		1,428,869.60
中电长城网际系统应用有限公司	商品/劳务		141,509.43
三六零科技集团有限公司	商品/劳务	157,232.68	
合计		**116,644,595.33**	**111,168,251.34**

（2）销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
北京谷安天下科技有限公司	商品/劳务	1,805,660.36	1,719,811.32
北京鸿天融达信息技术有限公司	商品/劳务	298,230.09	
北京华胜信安电子科技发展有限公司	商品/劳务	202,274.34	13,860,377.36
北京盛华安信息技术有限公司	商品/劳务	39,823.01	
北京双湃智安科技有限公司	商品/劳务	1,317,296.46	
彩虹集团有限公司	商品/劳务	295,097.35	
大唐奇安网络科技有限公司	商品/劳务	252,433.64	6,807,033.76
广东云智安信科技有限公司	商品/劳务	5,865.49	
广西数字奇安技术服务有限公司	商品/劳务	3,488,400.48	

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
广州中软信息技术有限公司	商品/劳务	2,725.66	
湖南长城计算机系统有限公司	商品/劳务	380.53	
华大半导体有限公司	商品/劳务	988,141.59	
蓝信移动（北京）科技有限公司	商品/劳务	1,120,150.94	796,460.18
奇安星城网络安全运营服务（长沙）有限公司	商品/劳务	20,839,170.50	
上海犇众信息技术有限公司	商品/劳务	502,123.89	34,513.27
深圳中电国际信息科技有限公司	商品/劳务	582,216.98	
四川数安网信科技有限责任公司	商品/劳务	17,541,447.60	
云盾智慧安全科技有限公司	商品/劳务	8,766,924.34	
云南玉溪奇安信科技有限公司	商品/劳务	1,023,753.32	
振华集团财务有限责任公司	商品/劳务	376,513.28	
中电会展与信息传播有限公司	商品/劳务	1,235,849.02	
中电数据服务有限公司	商品/劳务	91,417.60	
中电通商融资租赁有限公司	商品/劳务	5,471.70	
中电运行（北京）信息安全测评中心有限公司	商品/劳务	275,943.40	232,641.51
中电长城网际系统应用有限公司	商品/劳务	6,194.69	551,681.42
中电智能技术南京有限公司	商品/劳务	2,467,061.95	
中电智能科技有限公司	商品/劳务	26,017.70	
中国电子财务有限责任公司	商品/劳务	358,743.36	
中国电子进出口有限公司	商品/劳务	1,831,182.33	
中国电子器材有限公司	商品/劳务	25,995.58	
中国电子系统技术有限公司	商品/劳务	6,695,310.35	
中国电子信息产业集团有限公司	商品/劳务	11,053,735.37	
中国电子信息产业集团有限公司第六研究所	商品/劳务	397,716.81	1,792,452.83
中国瑞达投资发展集团有限公司	商品/劳务	921,135.09	
中国长城科技集团股份有限公司	商品/劳务	871,462.26	
中国振华电子集团有限公司	商品/劳务	390,201.77	
中国中电国际信息服务有限公司	商品/劳务	815,521.88	
中软信息服务有限公司	商品/劳务	3,204,601.76	2,172,550.44
北京奇虎科技有限公司	商品/劳务		2,062,012.04

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
深圳市奇虎智能科技有限公司	商品/劳务		8,042.45
北京数美时代科技有限公司	商品/劳务		46,585.39
上海淇毓信息科技有限公司	商品/劳务		45,132.75
长沙智能制造研究总院有限公司	商品/劳务		3,682,582.73
中电系统建设工程有限公司	商品/劳务		2,806,603.78
中电长城网际系统应用有限公司孝感分公司	商品/劳务		396,460.18
中软信息系统工程有限公司	商品/劳务		136,176.99
合计		**90,122,192.47**	**37,151,118.40**

2、关联租赁情况

（1）出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
网神信息技术（北京）股份有限公司	大唐奇安网络科技有限公司	工位	1,248,440.40	
奇安信科技集团股份有限公司	奇安（北京）投资管理有限公司	工位	242,444.67	241,427.20
合计			**1,490,885.07**	**241,427.20**

（2）承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
中国电子系统技术有限公司	网神信息技术（北京）股份有限公司	房屋	151,230.06	
北京奇飞翔艺商务咨询有限公司	奇安信科技集团股份有限公司	工位	6,173,373.58	22,818,058.29
北京奇虎科技有限公司	网神信息技术（北京）股份有限公司	工位	554,294.34	1,662,883.02
武汉奇付通科技有限公司	网神信息技术（北京）股份有限公司	房租	221,670.60	607,329.37
合计			**7,100,568.58**	**25,088,270.68**

3、关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
拆入				
YOUNG VISION GROUP LIMITED	USD6,300,000.00	2016/8/3	2021/2/28	
合计	**USD6,300,000.00**			

4、关联方资产转让、债务重组情况

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
云盾智慧安全科技有限公司	出售固定资产	3,185,838.09	
何新飞	受让网神信息技术（北京）股份有限公司股份	10,269,861.00	13,693,148.00
北京奇虎欣盛投资有限公司	受让北京至善名德科技有限公司股权		1,840,264.96
北京奇虎欣盛投资有限公司	受让北京同功四益科技有限公司股权		2,222,268.49
北京奇虎欣盛投资有限公司	受让北京四海九州技有限公司股权		2,179,284.36
刘红锦	受让网神信息技术（北京）股份有限公司股份		1,464,916.80
合计		**13,455,699.09**	**21,399,882.61**

5、关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	14,294,187.30	13,796,612.89
关键管理人员报酬-股份支付	1,756,993.29	

（三）关联方往来余额

1、应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京鸿天融达信息技术有限公司	212,800.00	10,640.00		
应收账款	北京华胜信安电子科技发展有限公司	196,785.60	9,839.28	196,785.60	9,839.28
应收账款	北京双湃智安科技有限公司	954,226.00	47,711.30		
应收账款	大唐奇安网络科技有限公司	0.01		6,792,610.00	339,630.50
应收账款	广西数字奇安技术服务有限公司	422,782.50	21,139.13		
应收账款	华大半导体有限公司	55,830.00	2,791.50		
应收账款	蓝信移动（北京）科技有限公司	1,461,152.00	100,436.80	630,000.00	31,500.00

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海犇众信息技术有限公司	351,180.00	17,559.00		
应收账款	云盾智慧安全科技有限公司	2,631,047.00	131,552.35		
应收账款	云南玉溪奇安信科技有限公司	253,689.00	12,684.45		
应收账款	振华集团财务有限责任公司	16,673.00	833.65		
应收账款	中电会展与信息传播有限公司	393,000.00	19,650.00		
应收账款	中电数据服务有限公司	60,000.00	3,000.00		
应收账款	中电系统建设工程有限公司	2,100,000.00	315,000.00	2,100,000.00	105,000.00
应收账款	中电长城网际系统应用有限公司	184,880.00	27,032.00	434,280.00	21,714.00
应收账款	中国电子科技集团公司电子科学研究	310,000.00	46,500.00		
应收账款	中国电子系统技术有限公司	747,133.20	37,356.66	747,133.20	112,069.98
应收账款	中国长城科技集团股份有限公司	923,750.00	46,187.50		
应收账款	中国中电国际信息服务有限公司	292,498.00	14,624.90		
应收账款	北京谷安天下科技有限公司			417,500.00	44,500.00
应收账款	北京奇虎科技有限公司			16,191,506.61	2,246,519.84
应收账款	成都奇英科技有限公司			10,000.00	8,000.00
应收账款	中电运行（北京）信息技术有限公司			462,000.00	138,600.00
应收账款	中国电子信息产业集团有限公司第六研究所			1,295,445.00	70,816.75
应收账款	中电长城网际系统应用有限公司孝感分公司			313,600.00	15,680.00
应收账款	中软信息服务有限公司			490,996.40	24,549.82
	合计	**11,567,426.31**	**864,538.52**	**30,081,856.81**	**3,168,420.17**

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合同资产	四川数安网信科技有限责任公司	13,407,847.40	670,392.37		
合同资产	中国电子系统技术有限公司	2,336,000.00	116,800.00		
合同资产	中国电子信息产业集团有限公司	4,991,032.60	249,551.63		
	合计	**20,734,880.00**	**1,036,744.00**		
预付账款	北京和信创天科技股份有限公司	2,399,940.15		2,986,867.49	
预付账款	中国电子进出口有限公司	6,000.00			
预付账款	中电（海南）联合创新研究院有限公司	613,207.55			
预付账款	北京谷安天下科技有限公司			115,098.00	
预付账款	湖南戎腾网络科技有限公司			581,896.54	
	合计	**3,019,147.70**		**3,683,862.03**	
其他应收款	北京奇虎欣盛投资有限公司	45,855,000.00		56,962,920.57	
其他应收款	中国电子进出口有限公司	349,794.50	38,051.25	186,108.50	11,765.88
其他应收款	四川数安网信科技有限责任公司	2,049,809.60	102,490.48		
其他应收款	中国电子系统技术有限公司	25,900.00	1,295.00		
其他应收款	云盾智慧安全科技有限公司	905,816.04	45,290.80		
其他应收款	Ample choice Limited			3,347.50	3,347.50
其他应收款	北京奇虎科技有限公司			16,432,145.81	3,310,461.42
其他应收款	北京数美时代科技有限公司			13,545,496.25	
其他应收款	大唐奇安网络科技有限公司			1,358,500.00	117,975.00
其他应收款	深圳中电长城信息安全系统有限公司			225,924.00	11,296.20
其他应收款	武汉奇付通科技有限公司			166,252.95	8,312.65

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	合计	**49,186,320.14**	**187,127.53**	**88,880,695.58**	**3,463,158.65**
其他流动资产	云盾智慧安全科技有限公司	141,509.44			
	合计	**141,509.44**			
其他非流动资产	贵州烽创科技有限公司	15,000,000.00			
其他非流动资产	蓝信移动（北京）科技有限公司	198,473.70			
其他非流动资产	何新飞			10,269,861.00	
其他非流动资产	广东云智安信科技有限公司			2,500,000.00	
其他非流动资产	北京众图识人科技有限公司			2,000,000.00	
其他非流动资产	北京鸿天融达信息技术有限公司			2,000,000.00	
	合计	**15,198,473.70**		**16,769,861.00**	

2、应付项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
应付账款	北京创原天地科技有限公司	331,858.41	
应付账款	北京谷安天下科技有限公司	910,910.42	784,966.28
应付账款	北京鸿天融达信息技术有限公司	528,543.96	
应付账款	北京可信华泰信息技术有限公司	797,547.17	90,000.00
应付账款	北京奇信智联科技有限公司	283,589.82	
应付账款	北京盛华安信息技术有限公司	276,439.58	
应付账款	北京威努特技术有限公司	110,780.01	110,780.01
应付账款	北京中安星云软件技术有限公司	3,496,914.38	
应付账款	成都无糖信息技术有限公司	8,876,967.01	1,918,442.14
应付账款	大唐奇安网络科技有限公司	1,318,403.90	2,119,139.57
应付账款	广东云智安信科技有限公司	5,566,037.73	
应付账款	湖南戎腾网络科技有限公司	560,672.66	
应付账款	蓝信移动（北京）科技有限公司	6,922,744.33	10,544,594.69
应付账款	奇安星城网络安全运营服务（长沙）有限公司	591,037.73	

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
应付账款	麒麟软件有限公司	534,055.44	5,018.87
应付账款	上海犇众信息技术有限公司	4,528,535.58	6,327,163.61
应付账款	深圳中电长城信息安全系统有限公司	212,907.08	212,907.08
应付账款	云盾智慧安全科技有限公司	17,057,786.53	
应付账款	长城超云（北京）科技有限公司	264,070.80	
应付账款	中标软件有限公司	106,194.69	619,293.56
应付账款	中电运行（海南）信息技术有限公司	140,837.74	792,452.83
应付账款	北京奇虎科技有限公司		1,973,811.33
应付账款	深圳云安宝科技有限公司		10,259,568.00
应付账款	中青奇未（北京）网络科技有限公司		12,467,129.86
应付账款	湖南长城科技信息有限公司		1,847,787.61
应付账款	北京数美时代科技有限公司		94,339.62
应付账款	天津三六零安服科技有限公司		471,698.11
应付账款	杭州之江企业征信服务有限公司		610,982.92
应付账款	中电工业互联网有限公司		1,428,869.60
	合计	**53,416,834.97**	**52,678,945.69**
合同负债	北京谷安天下科技有限公司	906,194.69	
合同负债	大唐奇安网络科技有限公司	192,435.84	
合同负债	奇安星城网络安全运营服务（长沙）有限公司	2,047,097.52	
合同负债	中电数据服务有限公司	493,805.31	
合同负债	中电运行（北京）信息安全测评中心有限公司	86,725.66	
合同负债	中电运行（北京）信息技术有限公司	159,292.04	75,221.24
合同负债	中电智能技术南京有限公司	2,938,053.10	
合同负债	中国电子科技集团公司电子科学研究院	151,327.43	
合同负债	中国电子信息产业集团有限公司第六研究所	728,369.91	
合同负债	上海犇众信息技术有限公司		22,123.89
	合计	**7,703,301.50**	**97,345.13**
其他应付款	YOUNG VISION GROUP LIMITED	41,887,900.53	65,824,312.99
其他应付款	北京创原天地科技有限公司	10,000,000.00	
其他应付款	北京谷安天下科技有限公司	90,566.04	

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
其他应付款	北京奇信智联科技有限公司	10,111,491.32	
其他应付款	北京盛华安信息技术有限公司	7,528,301.89	
其他应付款	湖南戎腾网络科技有限公司	113,490.57	
其他应付款	长城超云（北京）科技有限公司	50,000.00	
其他应付款	中国电子系统技术有限公司	3,015,856.64	
其他应付款	北京奇飞翔艺商务咨询有限公司		5,535,281.00
其他应付款	北京奇虎科技有限公司		2,649,459.34
	合计	**72,797,606.99**	**74,009,053.33**

十二、股份支付

1、 股份支付总体情况

项目	情况
公司本年授予的各项权益工具总额	10,858,548
公司本年行权的各项权益工具总额	无
公司本年失效的各项权益工具总额	69,596
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司年末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	见情况说明

情况说明：

2020 年 11 月 23 日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》以及《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，董事会同意公司本次激励计划授予限制性股票为 1,357.3185 万股，首次授予的限制性股票 1,085.8548 万股，预留 271.4637 万股。首次授予限制性股票的授予日为 2020 年 11 月 23 日，以 49.00 元/股的授予价格向 1,147 名激励对象授予 1,085.8548 万股限制性股票。

有效期：激励计划的有效期为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 60 个月。

第一个归属期：自首次授予部分限制性股票授予日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，解锁股份数为首次授予限制性股票总数的 25%。

第二个归属期：自首次授予部分限制性股票授予日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，解锁股份数为首次授予限制性股票总数的 25%。

第三个归属期：自首次授予部分限制性股票授予日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，解锁股份数为首次授予限制性股票总数的 25%。

第四个归属期：自首次授予部分限制性股票授予日起 48 个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起 60 个月内的最后一个交易日当日止，解锁股份数为首次授予限制性股票总数的 25%。

业绩考核要求：激励计划在 2020 年-2023 年会计年度中，分年度对集团的业绩指标进行考核，以达到业绩考核目标作为激励对象当年度的归属条件之一。

第一个归属期，以 2019 年营业收入为基数，2020 年收入增长率不低于 25%。第二个归属期，以 2019 年营业收入为基数，2021 年收入增长率不低于 55%。第三个归属期，以 2019 年营业收入为基数，2021 年收入增长率不低于 90%。第四个归属期，以 2019 年营业收入为基数，2021 年收入增长率不低于 135%。

截至 2020 年 12 月 31 日，限制性股票均尚未解锁。

2、 以权益结算的股份支付情况

项目	情况
授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票收盘价
对可行权权益工具数量的确定依据	实际授予员工持股计划的股票数量
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	25,103,980.76
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	25,103,980.76

十三、或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十四、承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

十五、资产负债表日后事项

本公司之四级子公司南京信风软件有限公司以及南京信风信息科技有限公司于 2021 年 1 月 22 日完成工商注销，银行账户于 2021 年 2 月注销，自此南京信风软件有限公司以及南京信风信息科技有限公司不再纳入公司合并范围。

本公司转让持有的三级子公司安徽数安宝信息科技有限公司 51.00%的股权，截止 2021 年 3 月 30 日已收到全部股权转让款，并于 2021 年 3 月 30 日完成工商变更，自此安徽数安宝信息科技有限公司不再纳入公司合并范围。

十六、其他重要事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的其他重要事项说明。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	404,940,759.70	100.00	43,899,724.73	10.84	361,041,034.97
其中：以账龄特征为基础的预期信用损失组合的应收账款	218,714,733.37	54.01	43,899,724.73	20.07	174,815,008.64
合并范围内关联方组合	186,226,026.33	45.99			186,226,026.33
合计	**404,940,759.70**	**100.00**	**43,899,724.73**	**10.84**	**361,041,034.97**

（续）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	295,984,839.42	100.00	30,761,170.14	10.39	265,223,669.28
其中：以账龄特征为基础的预期信用损失组合的应收账款	269,696,694.10	91.12	30,761,170.14	11.41	238,935,523.96
合并范围内关联方组合	26,288,145.32	8.88			26,288,145.32
合计	**295,984,839.42**	**100.00**	**30,761,170.14**	**10.39**	**265,223,669.28**

（1）按以账龄特征为基础的预期信用损失组合的应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	74,420,695.58	3,721,034.78	5.00
1-2 年	38,764,881.37	5,814,732.21	15.00
2-3 年	97,766,737.49	29,330,021.25	30.00
3-4 年	4,016,736.85	2,008,368.43	50.00
4-5 年	3,600,570.08	2,880,456.06	80.00
5 年以上	145,112.00	145,112.00	100.00
合计	**218,714,733.37**	**43,899,724.73**	**20.07**

（2）应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内（含 1 年）	260,646,721.91
1-2 年	38,764,881.37
2-3 年	97,766,737.49
3-4 年	4,016,736.85
4-5 年	3,600,570.08
5 年以上	145,112.00
合计	**404,940,759.70**

（3）本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账	30,761,170.14	13,138,554.59			43,899,724.73
合计	**30,761,170.14**	**13,138,554.59**			**43,899,724.73**

（4）按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
客户 1	165,627,404.69	40.90	
客户 2	78,000,000.00	19.26	23,400,000.00
客户 3	16,191,506.61	4.00	4,584,142.75
客户 4	10,792,424.92	2.67	1,439,216.00
客户 5	10,630,830.12	2.63	
合计	**281,242,166.34**	**69.46**	**29,423,358.75**

2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	840,721,460.64	1,204,607,380.85
合计	**840,721,460.64**	**1,204,607,380.85**

（1）其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	1,632,819.07	1,598,393.07
投资收购相关	285,492,710.81	214,700,090.20
押金	3,851,451.99	163,300.00
公司间往来款	560,422,807.66	990,700,815.36
备用金	796,553.25	1,237,473.68
合计	**852,196,342.78**	**1,208,400,072.31**

（2）其他应收款按坏账计提方法分类列示

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,792,691.46			**3,792,691.46**
本年计提	7,682,190.68			**7,682,190.68**
2020 年 12 月 31 日余额	**11,474,882.14**			**11,474,882.14**

（3）其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内	663,471,622.58
1-2 年	9,219,440.79
2-3 年	37,099,438.26
3-4 年	142,197,507.15
4-5 年	179,438.00
5 年以上	28,896.00
合计	**852,196,342.78**

（4）其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	3,792,691.46	7,682,190.68			11,474,882.14
合计	**3,792,691.46**	**7,682,190.68**			**11,474,882.14**

（5）按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
网神信息技术（北京）股份有限公司	单位往来	548,422,807.66	1 年以内	64.35	
YUAN SHENGANG	投资保证金	126,393,850.00	2-4 年	14.83	
上海磐尊资产管理合伙企业（有限合伙）	投资收购相关	91,615,200.00	1 年以内	10.75	4,580,760.00
北京奇虎欣盛投资有限公司	投资保证金	45,855,000.00	4 年以内	5.38	
北京奇虎科技有限公司	投资收购相关	21,628,660.81	4 年以内	2.54	6,251,395.79
合计		**833,915,518.47**		**97.85**	**10,832,155.79**

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	8,104,542,018.85	630,911,598.16	7,473,630,420.69	5,465,306,349.84	594,140,660.71	4,871,165,689.13
对联营、合营企业投资	514,927,758.09		514,927,758.09	410,240,517.53	22,834,189.58	387,406,327.95
合计	**8,619,469,776.94**	**630,911,598.16**	**7,988,558,178.78**	**5,875,546,867.37**	**616,974,850.29**	**5,258,572,017.08**

（2）对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
北京网康科技有限公司	877,818,598.56	425,017.47		878,243,616.03		439,966,740.12
北京云脑安御信息技术有限公司	135,050,000.00			135,050,000.00		109,647,610.59
观潮会议服务（北京）有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		20,000,000.00
北京天目恒安科技有限公司	10,000,000.00	71,175,650.55		81,175,650.55		
奇安信安全技术（珠海）有限公司	21,000,000.00	50,377,522.36		71,377,522.36		
上海桉软网络科技有限公司	10,000,000.00	185,309,839.74		195,309,839.74		
奇安信安全技术（贵州）有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
北京同功四益科技有限公司	28,954,819.92			28,954,819.92		
沈阳奇安信科技有限公司	5,000,000.00	3,000,000.00		8,000,000.00		
山东安云信息技术有限公司	40,458,000.00	18,986.88		40,476,986.88		
网神信息技术（北京）股份有限公司	2,122,553,049.79	1,226,410,045.83		3,348,963,095.62		

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
深圳云安宝科技有限公司		76,561,087.25		76,561,087.25		
北京椒图科技有限公司	132,116,783.82	39,526,595.40		171,643,379.22		
奇安信安全技术（北京）集团有限公司	886,921,055.54	402,165,118.03		1,289,086,173.57		
奇安信（北京）网络科技有限公司	44,931,800.00	243,373,470.53		288,305,270.53		8,832,900.00
北京奇虎测腾安全技术有限公司	14,000,000.00	7,616,889.65		21,616,889.65		
北京四海九州科技有限公司	25,540,973.32			25,540,973.32		
北京天广汇通科技有限公司	15,693,410.00	51,726,700.00		67,420,110.00		15,693,410.00
北京至善名德科技有限公司	25,229,881.91			25,229,881.91		
观潮空间（北京）文化传播有限公司	2,912,161.28			2,912,161.28		
河北雄安奇安信网络科技有限公司	200,000.00			200,000.00		
南京安贤信息科技有限公司	41,725,815.70	45,121.75		41,770,937.45	36,770,937.45	36,770,937.45
天津奇安信科技有限公司	50,000,000.00	26,383,439.88		76,383,439.88		
天津思可信科技发展有限公司	4,200,000.00			4,200,000.00		
绵阳奇安信科技有限公司	10,000,000.00	160,037,983.06		170,037,983.06		
青岛奇安信科技有限公司	8,000,000.00	17,007,120.08		25,007,120.08		
天津奇安信网络技术有限公司		50,028,964.29		50,028,964.29		
上海奇赟信息科技有限公司	933,000,000.00			933,000,000.00		
奇安信科技（无锡）有限公司		20,000.00		20,000.00		
奇安信安全技术（南京）有限公司		22,000,000.00		22,000,000.00		
奇安信安全技术（武汉）有限公司		1,026,116.26		1,026,116.26		
合计	**5,465,306,349.84**	**2,639,235,669.01**		**8,104,542,018.85**	**36,770,937.45**	**630,911,598.16**

（3）对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他权益变动		
一、合营企业							
大唐奇安网络科技有限公司	-5,227,791.98	12,250,000.00		1,157,916.75		8,180,124.77	
二、联营企业							
上海犇众信息技术有限公司	86,440,421.18			3,209,960.95		89,650,382.13	
北京谷安天下科技有限公司	29,212,052.77			125,412.69		29,337,465.46	
深圳云安宝科技有限公司	8,591,912.86		6,561,087.25	-2,030,825.61			
中电运行（北京）信息技术有限公司	17,750,207.64			972,181.72		18,722,389.36	
北京和信创天科技股份有限公司	58,298,525.37			-2,634,943.14		55,663,582.23	
北京天空卫士网络安全技术有限公司	96,322,793.71		86,185,793.40	2,878,070.84	21,506,646.54	34,521,717.69	
北京威努特技术有限公司	40,927,206.85	63,317,596.00		16,031,823.95		120,276,626.80	
奇安（北京）投资管理有限公司	3,581,202.79			3,583,271.97	-325,421.00	6,839,053.76	
深圳市傲天科技股份有限公司	25,269,282.08			-1,105,782.93		24,163,499.15	
成都无糖信息技术有限公司	25,178,487.13		23,875,577.91	-1,302,909.22			
明宸嘉视文化传媒(北京)有限公司	1,998,475.97		1,998,475.97				
北京盛华安信息技术有限公司		81,932,763.00		4,237,674.86		86,170,437.86	
云盾智慧安全科技有限公司	-936,448.42	49,000,000.00		-6,661,072.70		41,402,478.88	
合计	**387,406,327.95**	**206,500,359.00**	**118,620,934.53**	**18,460,780.13**	**21,181,225.54**	**514,927,758.09**	

4、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	568,784,670.86	265,743,829.56	483,456,498.06	296,347,422.54
其他业务	599,477.87		3,422,444.18	
合计	**569,384,148.73**	**265,743,829.56**	**486,878,942.24**	**296,347,422.54**

5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	18,460,780.13	3,951,640.86
处置长期股权投资产生的投资收益	143,279,126.48	1.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	4,492,681.30	
其他-结构性存款利息	16,533,698.63	
合计	**182,766,286.54**	**3,951,641.86**

十八、财务报告批准

本财务报告于二〇二一年四月十三日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	146,092,771.34	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	535,999.22	
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）	81,575,408.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-139,194.91	
委托他人投资或管理资产的损益	16,596,545.21	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益	42,587,893.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,445,990.18	
小计	270,803,432.00	
减：所得税影响额	64,693,237.45	
少数股东权益影响额（税后）	1,207,803.32	
合计	**204,902,391.23**	

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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	-4.71	-0.54	-0.54
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	-7.59	-0.87	-0.87

奇安信科技集团股份有限公司

二〇二一年四月十三日

会计师事务所

执业证书

名　　称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0014624

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：北京市财政局

二〇一一年十一月十五日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000380

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：叶韶勋

证书号：16　　发证时间：二〇一九年十　月十五日

证书有效期至：二〇二一年十月　十五日

统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副 本)(3-1)

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　张克、叶韶勋、顾仁荣、李晓英、谭小青

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；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　2012年03月02日

合伙期限　2012年03月02日 至 2042年03月01日

主要经营场所　北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关

2021 年 01 月 08 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 /y 月 /m 日 /d

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

姓名：黄简
证书编号：100000882077

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
1101010059573

年 /y 月 /m 日 /d

7

姓名 Full name 黄简
性别 Sex 女
出生日期 Date of Birth 1968-10-27
工作单位 Working Unit 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No. 110102681027242

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

4

证书编号：
No. of Certificate

批准注册协会：100000882077
Authorized Institute of CPAs

发证日期：北京注册会计师协会
Date of Issuance 1995 03 01

5

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

瑞华 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018 年 /y 12 月 /m 28 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和 事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018 年 /y 12 月 /m 28 日 /d

10

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 /y 月 /m 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 /y 月 /m 日 /d

11

CPA任职资格检查合格 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS BICPA 北京注册会计师协会 2015

CPA任职资格检查合格 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS BICPA 北京注册会计师协会 2016

CPA任职资格检查合格 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS BICPA 14CPA000871 北京注册会计师协会 2014

CPA任职资格检查合格 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS BICPA 北京注册会计师协会 2017

格。
is valid for another year after this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d

8

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓　　名 Full name　邹凯

性　　别 Sex　男

出生日期 Date of birth　1989-04-01

工作单位 Working unit　信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码 Identity card　110229198904010003X

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

1101010059573

证书编号：No. of Certificate　110101360190

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs　北京注册会计师协会

发证日期：Date of Issuance　2018 年/y 12 月/m 14 日/d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名：邹凯

证书编号：110101360190

年/y　月/m　日/d

5