

公司代码：688030

公司简称：山石网科

山石网科通信技术股份有限公司

2021 年半年度报告

重要提示

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

二、重大风险提示

公司已在本报告中详细说明公司在经营过程中可能面临的各种风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人罗东平、主管会计工作负责人尚喜鹤及会计机构负责人（会计主管人员）陈庆声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十二、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	37
第五节	环境与社会责任.....	40
第六节	重要事项.....	41
第七节	股份变动及股东情况.....	58
第八节	优先股相关情况.....	64
第九节	债券相关情况.....	65
第十节	财务报告.....	66

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
山石网科、本公司、公司	指	山石网科通信技术股份有限公司
罗东平、LUO DONGPING	指	Dongping Luo，公司董事长兼总经理
邓锋	指	Feng Deng，公司董事
刘向明、LIU TIMOTHY XIANGMING	指	Timothy Xiangming Liu，公司副总经理、核心技术人员
Alpha Achieve、超越高科技有限公司	指	Alpha Achieve High Tech Limited，公司发起人股东
苏州元禾	指	苏州工业园区元禾重元并购股权投资基金合伙企业（有限合伙），公司发起人股东
国创开元	指	国创开元股权投资基金（有限合伙），公司发起人股东
宜兴光控	指	宜兴光控投资有限公司，公司发起人股东
鸿腾智能	指	北京鸿腾智能科技有限公司，公司股东
奇虎科技	指	北京奇虎科技有限公司，公司发起人股东
苏州聚新二号	指	苏州聚新二号中小科技创业投资企业（有限合伙），公司发起人股东
惠润富蔚	指	深圳惠润富蔚投资中心（有限合伙），公司发起人股东
普道投资	指	深圳市普道新兴产业投资中心（有限合伙），公司发起人股东
《公司章程》	指	《山石网科通信技术股份有限公司章程》
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
元、万元	指	如无特别说明，指人民币元、人民币万元
IDC	指	International Data Corporation，国际数据公司。全球最具权威的IT研究与顾问咨询公司之一，总部位于美国马萨诸塞州。官网： https://www.idc.com/
Gartner	指	高德纳咨询公司。全球最具权威的IT研究与顾问咨询公司之一，总部位于美国康涅狄克州斯坦福。官网： https://www.gartner.com/
边界安全	指	Perimeter Security，指企业或者组织的私有网络边界安全防护，通常通过防火墙、IDS/IPS等设备进行网络准入准出控制以及边界防御
防火墙	指	Firewall，是位于内部网和外部网之间、内部网络区域之间的屏障，按照预先定义好的规则来控制数据包的进出，其作用是防止非法用户的进入，主要针对网络L2-L4层进行防护
UTM	指	Unified Threat Management，即统一威胁管理，是防病毒、防火墙和入侵检测等概念融合的新的安全产品类别，由IDC在2004年9月首次提出
下一代防火墙	指	Next-Generation Firewall，是一款通过检查网络流量中的用户、应用和内容对网络层和应用层威胁进行全面防护的高级防火墙，针对网络L2-L7层进行防护，该概念由Gartner在2009年提出
IDS、入侵检测系统	指	Intrusion Detection System，入侵检测系统，是一种对网络传输进行即时旁路监视，在发现可疑传输时发出警报的网络安全设备
IPS、入侵防御系统	指	Intrusion Prevention System，入侵防御系统，一种对网络传输进行即时在线监视，在发现可疑传输时发出警报并采取阻断等防御措施的网络安全设备
IDPS	指	IDS与IPS的统称
安全审计	指	对系统中与安全有关的活动的相关信息识别、记录、存储和分析，满足审计需求
安全管理	指	对网络中的多台安全设备进行集中控制和管理
沙箱、Sandbox	指	沙箱是一种虚拟执行环境，可以对程序文件进行虚拟环境的执行，通过一系列检测手段，检测文件中是否包含病毒、木马等已知或未知恶意软件
云安全	指	Cloud Security，云安全，指保护云计算环境内免受外部和内部安全威胁的实践和技术，不仅要保护云计算环境中的数据和应用程序的安全性，同时必须遵守政府监管要求
Web应用防火墙、WAF	指	Web Application Firewall，通过执行一系列针对HTTP/HTTPS的安全策略为Web应用提供保护
内网安全	指	内网安全主要关注私有网络内部的安全，基于“内部网络中的任何电脑、服务器、网络设备均不可信任”的威胁模型，从网络保护、终端保护、数据保护等多个维度进行安全防护

数据安全	指	围绕用户重要数据的安全防护，以防止重要数据被非法访问、篡改、泄露、损坏等为目的
应用交付	指	Application Delivery Network (ADN)，基于网络层、应用层的设计，将关键应用快速、可靠、智能地交付给用户使用的网络设备和技术，其宗旨是保证企业关键业务的可靠性、可用性与安全性
5G	指	The Fifth Generation Mobile Communication Network 即第五代移动通信技术的简称，法定名称是 IMT-2020，广泛应用于联网无人机、无人驾驶、智能制造、智慧能源、智慧物流、物联网、智慧城市等新兴技术领域
云计算	指	Cloud Computing，2006 年由 Google 首席执行官埃里克·施密特（Eric Schmidt）在搜索引擎大会首次提出，是虚拟化、分布式计算、并行计算、网络存储和网络技术发展融合的产物。云计算重新整合了计算、网络、存储资源，是 IT 技术发展的主要趋势
工业互联网	指	工业系统与高级计算、分析、感应技术以及互联网连接融合，通过智能机器间的连接及人机连接，结合硬件、软件、大数据、人工智能等新技术，升级关键的工业领域，重构全球工业、激发生产力
NSS Labs	指	全球最知名的独立安全研究和评测机构之一，总部位于美国德克萨斯州奥斯汀，官网： https://www.nsslabs.com/
RSA 大会	指	RSA Conference，1991 年 RSA Data Security 公司发起，是全球 IT 业重要的会议，每年在美国、欧洲、亚洲和阿联酋举办，官网： https://www.rsaconference.com/
等保 2.0	指	2019 年 5 月，网络安全等级保护核心标准《信息安全技术网络安全等级保护测评要求》、《信息安全技术网络安全等级保护基本要求》、《信息安全技术网络安全等级保护安全设计技术要求》正式发布，并于 2019 年 12 月 1 日实施。在信息系统安全等级保护相关标准的基础上对等级保护的工作内容进行扩展、对保护对象进行扩展、对保护力度进行提升
漏洞	指	这里特指主机、服务器、路由器、交换机等网络设备的漏洞，是在硬件、软件、协议的具体实现或系统安全策略上存在的缺陷，使攻击者能够在未经授权的情况下访问或破坏系统
病毒	指	Virus，这里特指计算机病毒，是编制者在计算机程序中插入的破坏计算机功能或者破坏数据、影响计算机使用并且能够自我复制的一组计算机指令或者程序代码
木马	指	Trojan，也称木马病毒，一种计算机恶意软件，是有隐藏性的、自发性的可被用来进行恶意行为的程序
广域网	指	Wide Area Network，缩写为 WAN，指连接不同地区局域网或城域网计算机通信的远程网
Gbps	指	带宽单位，用来衡量交换机总的交换能力和网络带宽；Gbps：传输速度为每秒 1,000 兆位
VPN	指	Virtual Private Network，虚拟专用网络。允许在公用网络上建立专用网络，进行加密通讯
NFV	指	Network Function Virtualization，网络功能虚拟化，是通过使用 X86 等通用性硬件以及虚拟化技术，来承载各种网络功能的软件处理技术
SD-WAN	指	广域软件定义网络，是将 SDN 技术应用到广域网场景中所形成的一种服务，这种服务用于连接广阔地理范围的企业网络、数据中心、互联网应用及云服务
IPv6	指	IPv6: Internet Protocol version 6，互联网协议第六版

注：本报告中若出现表格内合计数与实际所列数值总和不符的情况，均为四舍五入所致。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司基本情况

公司的中文名称	山石网科通信技术股份有限公司
公司的中文简称	山石网科
公司的外文名称	Hillstone Networks Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Hillstone Networks
公司的法定代表人	罗东平
公司注册地址	苏州高新区景润路181号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	苏州高新区景润路181号
公司办公地址的邮政编码	215153
公司网址	https://www.hillstonenet.com.cn
电子信箱	ir@hillstonenet.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	郑丹	唐琰
联系地址	苏州高新区景润路181号	苏州高新区景润路181号
电话	0512-66806591	0512-66806591
传真	0512-66806591	0512-66806591
电子信箱	ir@hillstonenet.com	ir@hillstonenet.com

三、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	苏州高新区景润路181号山石网科董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	山石网科	688030	无

(二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

五、其他有关资料

□适用 √不适用

六、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	294,911,446.80	222,880,631.12	32.32
归属于上市公司股东的净利润	-97,738,183.87	-59,634,344.86	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-100,196,545.95	-63,881,354.39	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-211,733,926.26	-96,427,161.02	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,320,755,252.52	1,425,424,406.01	-7.34
总资产	1,652,814,495.79	1,793,979,216.32	-7.87

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.5423	-0.3309	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.5423	-0.3309	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.5560	-0.3545	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-7.10	-4.46	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-7.28	-4.78	不适用
研发投入占营业收入的比例(%)	42.32	42.61	减少 0.29 个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、报告期内，公司实现营业收入 29,491.14 万元，同比增长 32.32%，主要系上年同期受新冠疫情影响较大。报告期内公司生产经营稳定，订单交付良好，主营业务实现较好增长。

2、报告期内，公司持续在产品研发和营销体系建设方面加强投入，研发费用同比增长 31.45%，销售费用同比增长 51.55%，成本费用有所增长，故上半年亏损同比扩大。因人员增长、投入加大带来的成本费用增长，同时叠加网络安全行业收入的季节性特征，报告期内经营活动产生的流量净额为-21,173.39 万元，同比下降较多。

七、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

八、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

非经常性损益项目	金额	单位:元 币种:人民币 附注(如适用)
非流动资产处置损益	-37,838.44	第十节、七、73
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	373,076.80	第十节、七、84
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,871,677.25	第十节、七、68
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-320,147.58	第十节、七、74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-428,405.91	
所得税影响额	-0.04	
合计	2,458,362.08	

九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

山石网科是中国网络安全行业的技术创新领导厂商，自成立以来一直专注于网络安全领域前沿技术的创新。在连续多年行业深耕基础上，公司目前已完成多元产品格局的构建，主营业务范围从边界安全扩展至云安全、内网安全、数据安全、业务安全、智能安全运营、安全服务、安全运维在内的 8 大类产品和服务，并已形成 50 余个行业和场景的完整解决方案。

报告期内，公司持续加强网络安全产品品类扩充与功能、性能优化的研发力度；在继续提升防火墙产品竞争力的同时，推动多产品线协同发展。报告期内，公司进一步加强渠道分销体系建设和海外重点市场布局；同时，为更好地推动公司业务发展，公司进行了内部管理体系迭代更新，目前已建立“区域+行业+业务群”三维互锁机制，初步完成重点行业、战略产品和强势区域的战略布局，旨在提升公司拓展综合大项目的能力，以及在区域性市场和中小企业市场的覆盖率，加速推动公司业务发展。

1、公司主要业务及产品如下图所示：



2、报告期内公司主要业务及产品进展情况

(1) 边界安全领域

边界安全是网络边界防御必备的安全能力。公司的边界安全解决方案主要由下一代防火墙、数据中心防火墙、智能下一代防火墙、入侵防御系统和云沙箱检测系统等产品组成，目前已累计发布近百款产品。边界安全解决方案可广泛应用于数据中心、互联网出口、网络隔离、多服务器、VPN 接入等多种应用场景，帮助金融、政府、运营商、互联网、教育、医疗卫生、能源等各个行业的客户应对安全挑战。

作为公司的传统强项产品，上半年公司在边界安全领域持续加强产品优化和创新，进一步巩固在该细分领域的竞争优势。报告期内，公司边界安全产品的主要进展如下：

1) 公司发布了 A 系列桌面级硬件平台 A200 和中高端硬件平台 A5500、A5800。A200 是为中小型企业设计开发的新一代的桌面型防火墙，可为企业分支机构提供高性价比的互连解决方案；中高端防火墙 A5500、A5800 具备硬件前后通风设计、高密度网络接口、卓越的应用层防护性能、高级的威胁防护能力、大容量本地存储，可选配硬盘等优势。

2) 面向运营商 5G 应用场景，公司规划了新一代数据中心防火墙，其性价比得到进一步显著提升，增强了数据中心防火墙在运营商、大型集团集采入围的竞争力。

3) 规划并研发多款基于国产关键元器件和国产操作系统的下一代防火墙和 IPS 产品，进一步丰富了信创领域边界安全产品的布局。

4) 进一步优化山石智影本地沙箱产品，重点提升了产品对于恶意软件的检测能力，支持更多的恶意行为检测场景，同时支持可横向扩展的集群部署模式，满足了大流量场景下的文件检测的性能需求，使产品的检测更准确、更高效。

5) 进一步优化威胁情报中心山石云瞻，围绕情报生态、情报运营以及情报赋能等三个方面进行了重点建设，完善以威胁情报为核心的云端运营能力，提升情报质量，赋能山石安全产品，进一步增强了山石网科安全产品的情报能力，提升了公司安全解决方案的综合实力，进而提升客户企业网络安全的主动防御能力。

6) 发布了山石网科网络入侵检测/防御系统 v4.0 版本，支持威胁情报、免费云沙箱和联动智影功能，实现了 WebUI 优化并支持威胁标签等，进一步提升了威胁检测/防御能力和易用性。

7) 山石网科防火墙软件 StoneOS 5.5R8F 版本持续迭代更新，通过构建山石云数据湖、自研僵尸网络防御 AI 引擎以及与 360 合作导入安全能力等方式，全面助力用户可持续安全运营，进一步提升了山石网科安全产品应对网络安全威胁的解决方案能力。

报告期内，公司边界安全业务实现收入 20,690.81 万元，同比增长 16.27%，占公司主营业务收入比重由去年同期的 80.76% 下降至本期的 70.66%。

(2) 云安全领域

云计算安全是企业当下与未来云业务的安全保障。公司是国内最早进入云安全领域的安全厂商之一，致力于通过研发云原生安全产品、云安全平台，为用户提供从私有云到公有云、从多租户专有云到混合云、从 SD-WAN 到 5G 边缘云等全场景的云计算安全解决方案。目前，公司已累计发布 4 大类、13 款相关产品。

报告期内，云安全产品主要进展如下：

1) 山石云·界 (Cloud Edge) 针对公有云场景，完成 10 多项功能更新；加强了与合作伙伴的协同，完成与华为云平台的生态对接，增强在天翼云上的适配能力。

2) 山石云·格 (Cloud Hive) 完成多项技术更新，在安全防护能力之外，进一步提升业务性能监控能力，解决用户运维难题。通过扩展云平台的适配能力持续开拓市场机会，完成了华为 Fusion Compute 平台 8.0 版本的适配，并正在进行华三平台的适配工作，形成含 VMware 平台的多平台覆盖。

3) 全新发布了云安全管理平台山石云·池 (Cloud Pool) 一体机，通过云·池一体机可进行云外部署云安全资源池，一体机支持单机与集群方式部署，弹性扩展，与山石云·池软件版本组合，实现对云内和云外灵活交付的安全资源池方案。

4) 山石云铠 (Cloud Armour) 容器安全防护系统正式对外发布。云·铠是一款专门为容器云业务设计的云工作负载安全防护产品，它以采用分布式安全容器和集中管理的方式部署，基于云原生技术构建，为用户提供容器镜像风险评估，网络微隔离监控，运行时行为监控，容器主机保护，以及互访关系画像和安全风险告警等保护，以轻松便捷的编排部署，为企业的容器云服务提供零打扰、多层次、全生命周期安全管控。

结合山石云·集、vWAF、vADC 等其它虚拟化网元，公司打造了多层次的云安全产品族，可覆盖企业多分支接入、私有云、公有云、FWaaS、多租户运营专有云、混合云等场景，可为客户在多种云计算环境中提供全方位的纵深安全保护，为客户云计算业务保驾护航。

报告期内，云安全业务实现收入 1,622.22 万元，同比增长 85.75%，占公司主营业务收入比重由去年同期的 3.96% 上升至本期的 5.54%。

(3) 其他安全领域

I. 智能分析管理

报告期内，公司态势感知产品山石智·源在网络威胁分析、态势呈现与溯源优化的基础上，形成了云（情报）、网（网络）和端（终端）三个维度数据采集、分析和响应的闭环安全运营方案，实现被动防御向主动运营的演进，为用户构建可持续自适应安全运营的闭环能力。目前主要应用在医疗、教育、金融和中小企业。

报告期内，公司态势感知产品线收入相比去年同期增长 123.72%。2021 年下半年，公司态势感知产品线将继续贴近客户需求进行优化，强化覆盖全行业的功能开发。

II.内网安全

目前，公司陆续发布了山石智·感、山石远程安全评估系统、APT 监测系统（本地沙箱）山石智影、主机安全管理系统山石云·鉴等产品类型；报告期内，该部分产品均已实现与态势感知平台的联动，从而为客户提供一整套安全运营解决方案。2021 年下半年，山石智·感将继续延伸市场覆盖面，在进一步扩展高端客户的基础上，逐步向中小企业客户群体渗透。同时，公司将继续加大内网安全产品的检测范围及检测精度的投入，为 HW 行动提供切实有效的支撑。

III.数据安全与审计产品

数据安全的网络安全的核心之一。近年来，公司数据安全与审计产品条线积极布局行业和渠道市场，在各细分产品线推陈出新，补充完善行业和渠道所需的中低端型号。2021 年上半年，公司数据安全与审计产品条线收入同比增速超过 100%，尤其是在政府、企业、医疗、教育等行业，表现亮眼。

报告期内，公司数据安全与审计产品系列主要进展如下：

1) 山石网科数据库审计与防护系统持续扩大数据库支持范围，目前已达 25 种；通过支持日志存储空间按需扩展以及 SQL 压力值（即设备每秒支持处理 SQL 语句的性能值）的实时检测功能，加强了产品的易用性，满足用户对数据库流量的量化需求；山石网科数据库审计与防护系统通过不断优化产品质量，提升产品服务，获得客户的进一步认可。

2) 山石网科数据泄露防护系统进一步增强平台稳定性以及终端稳定性，优化对主流终端平台的应用适配，完善终端管控能力。

3) 山石网科静态数据脱敏系统发力金融行业和教育行业，根据行业需求优化产品配置模板，增强产品行业属性。

IV.应用交付和 Web 安全产品

应用安全是应用的交付和守护者。报告期内，公司应用交付产品新发布了 30 余项功能，并对系统整体性能进行了较大优化，进一步提升了产品的市场竞争力。具体情况如下：

1) 新发布 120G 的中高端型号，定位更加高端的市场，提升产品覆盖。

2) 满足市场对国产化硬件平台需求，发布 15G 档次的基于国产芯片平台的产品。

3) 基于金融行业的需求，发布了设备集群、全局负载同步组、基于消息的负载均衡等产品，持续针对金融行业加大产品研发投入。

4) 整体性能持续提升，中低端流量场景的产品系列有超过 30% 的性能提升。

报告期内，Web 应用防火墙主要在核心安全功能上持续迭代，增强核心的安全能力：

1) 发布了 API 防护、基于语义分析的 XSS 防护引擎、防敏感信息泄露和脱敏、集成威胁情报、旁路解密防护等功能。

2) 满足市场对国产化硬件平台的需求，持续推出新的基于国产化硬件平台的产品。

V. 安全服务

2021 年上半年，山石网科安全服务团队围绕公司可持续安全运营理念，以全息数据采集、NDR（网络威胁检测与响应）、智能数据挖掘及分析等业界领先技术为抓手，通过预测与发现、监测与分析、防御与控制、响应与管理等服务产品形成安全闭环，打造业界有竞争力的全生命周期安全服务解决方案，为客户提供全维安全服务。目前，公司已为政府、金融、高校、能源、医疗等多行业标杆客户提供安全服务，未来计划通过创新的 SaaS 化安全服务交付模式消除地域、人力等方面的制约因素，真正满足客户实时监测、预警和快速响应的需求。

报告期内，山石网科安服团队积极协助各级政府和企事业单位在建党百年的重要时期进行专项安全保障，获得了 23 个单位的感谢信。安服团队定期推送信息安全业界最新动态与技术、国内外最新信息安全趋势和行业安全政策及法律法规、紧急安全事件预警与通告，使客户能保持对信息安全最新动态的认识，预知风险。

报告期内，山石网科安服团队积极配合国家和各省市公安、网信办，在国家和各省市级网络安全攻防演练、网络安全专项检查活动中提供技术支持，获得辽宁省 HW2021 优秀团队、江苏省网络安全攻防演练、红河州网安 2021 优秀团队、徐州市网安 2021 专项行动二等奖及渗透测试能手奖、盐城市网安 2021 专项行动三等奖及优秀个人奖、连云港市网安 2021 专项行动三等奖及渗透测试最佳能手奖、张家港市网安 2021 专项行动三等奖及最佳渗透能手奖、太仓市网安 2021 专项行动二等奖、昆山市网络安全攻防实战演练二等奖、晋中市安全攻防实战演练三等奖等多个奖项，并成为江苏省、广东省、浙江省等多个省市的应急服务支撑单位。

报告期内，公司其他安全业务实现收入 6,969.08 万元，同比增长 107.09%，占公司主营业务收入比重由去年同期的 15.27% 上升至本期的 23.80%。

3、主要经营模式

报告期内，公司延续直销和渠道代理销售相结合并以渠道代理为主的销售模式，不断加强渠道建设工作。同时，结合公司的发展阶段和业务需要，制定和保持了相对合理的采购模式、研发模式和生产模式，报告期内，公司主要经营模式未发生重大变化。

4、所处行业情况

(1) 行业发展情况

数字经济的发展为网络安全市场空间的加速释放提供了巨大机遇，同时也改变了网络安全的防护边界。未来国内网络安全产业将呈现市场规模快速增长、安全软件与安全服务占比加快提升，以及新兴技术加速发展的趋势。基于此背景，国内相继发布了一系列相关政策法规，保障网络安全可持续健康发展。

2021 年 3 月，新华社发布了《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》，全文 14 次提到网络安全。2021 年 6 月，中华人民共和国第十三届全国人民代表大会常务委员会第二十九次会议审议通过了《中华人民共和国数据安全法》，自 2021 年 9 月 1 日起施行。作为我国关于数据安全的首部法律，其确立了数据分级分类管理、数据安全审查、数据安全风险评估、监测预警和应急处置等基本制度，将有效推动政府、企业等相关方增强数据安全领域的建设投资，促进网络安全行业在数据安全领域的发展。

国内网络安全产业的相关政策不断出台落地，将进一步驱动国内网络安全市场的快速发展。根据赛迪顾问预测，2021 年中国网络安全市场规模将达到 904.3 亿元，同比增长 23.1%；在政策持续利好以及市场逐步规范的大背景下，预计到 2023 年国内网络安全市场规模将达到 1388.2 亿元，年均复合增速约为 23%。

此外，根据 IDC 最新披露的预测数据，未来 5 年（2021-2025），中国 IT 安全市场的复合增速预计为 17.9%，显著高于全球平均增速水平。其中：安全硬件市场仍为国内最大的 IT 安全一级子市场，其复合增速预计为 17.1%；UTM 类产品为硬件市场的收入主要来源，其复合增速将超过 15%；安全软件复合增速将超过 20%，软件安全网关、身份认证、安全漏洞分析等为其主要增长动力；网络安全服务也将进入快速发展期，其复合增速将超过 15%，合规咨询、应急响应、托管安全服务等为其主要增长动力。

（2）公司所处行业地位

经过十余年的发展，山石网科已成为网络安全领域的技术创新领导厂商。截至报告期末，公司已累计服务超过 2 万家用户，覆盖包括中国在内的 50 多个国家和地区，广泛获得了金融、政府、运营商、互联网、教育、医疗卫生、能源、交通等行业用户的认可。根据 IDC 数据，2016-2020 公司在中国“统一威胁管理 UTM”市场厂商市场规模中排名第 4（数据来源：《IDC PRC Security Appliance Tracker_FinalHistorical_2020Q4》）。

报告期内，公司所获主要荣誉及市场认可情况如下：

公司连续两年获得 Gartner 网络防火墙“客户之选”荣誉称号。

公司入选《IDC Perspective:中国数据安全市场研究》综合性安全公司。

公司入选数说安全中国网络安全防火墙市场顶级供应商。

公司入选 FREEBUF 发布的《CCSIP2021 中国网络安全产业全景图》（第二版）8 大类中的 18 项细分领域。

公司入选嘶吼安全研究院《致广大 尽精微：云上安全白皮书 2021》六大竞合力云图，涉及容器安全、云安全平台（私有云）、数据库审计、应用系统安全、云主机安全、安全运维。同时，公司还入选了 2021 年嘶吼·网络安全产业链图谱 11 大分类 31 项细分领域。

凭借在整体产品线能力、网络安全技术成熟度和前瞻性的优势，公司获得了业内权威网络安全杂志 CDM（Cyber Defense Magazine）颁发的“2021 年度 CDM 数据中心安全领域市场领导者”大奖。

报告期内，公司所处行业地位未发生重大变化。

二、核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

截至报告期末，公司拥有 21 项核心技术，具体核心技术及其先进性如下表所示：

序号	技术名称	技术先进性	相关产品	专利数量
1	多处理器分布式并行安全处理技术	独创实时数据对象分布式同步技术，解决数据对象全局复制的瓶颈问题。	下一代防火墙	3 项/申请中：1 项
2	高端硬件系统设计技术	电信级高端高可靠硬件系统设计，高速布线技术，大系统设计技术，多板卡冗余设计技术，复杂系统风道及散热技术。	下一代防火墙	2 项
3	云安全微隔离技术	独创引流技术，采取分布式架构，适配多种云环境无扰部署。	微隔离与可视化	1 项/申请中：2 项
4	“孪生”模式应用技术	独创“孪生”模式（TwinMode），通过非对称路由流量代理，满足数据中心平滑迁移及统一策略管控的需求。	下一代防火墙	1 项
5	网络流量异常检测技术	记录并跟踪企业数据中心服务器核心流量，解析并监测服务和应用。	内网安全	1 项/申请中：4 项
6	基于机器学习的病毒行为检测技术	利用机器学习方法从大量病毒软件的主机行为和网络行为中提取关键维度，发现病毒行为和被感染主机。相关技术已获得多项国家专利。	内网安全	2 项/申请中：3 项
7	基于云计算的安全大数据分析平台技术	通过该技术可以构建基于大数据、机器学习及弹性分布式架构的数据分析平台，并可通过扩展多个业务模块来支持更多的功能。公司为国内少有的支持云沙箱的厂商，具有国内先进性。	“山石云·景”/云沙箱	申请中：1 项
8	大数据安全态势感知技术	基于大数据智能检测引擎，对企业各类安全数据以及网络流量进行统一的采集、分析、搜索、管理，结合资产自动发现技术，实现实时、全面、精准的资产风险评估，并采用自定义可视化技术多维对比、灵活呈现，帮助安全管理人员高效感知安全态势。该技术具备强大的处理性能、灵活的集群扩展能力，能适应不同规模企业的安全管理场景。	山石智·源	申请中：6 项

序号	技术名称	技术先进性	相关产品	专利数量
9	流量解析和检测技术	流量解析和检测技术在公司产品中对检测率和性能起到至关重要的作用。	下一代防火墙/入侵检测和防御系统/虚拟化防火墙	1 项/申请中：6 项
10	流量管理技术	通过多级管道技术，实现多层级的流量控制，控制粒度可以细分到单一源 IP 地址和单一目的 IP 地址，满足各种场景下的流量管理需求。相关技术已获得多项国家专利。	下一代防火墙/虚拟化防火墙	3 项/申请中：1 项
11	流量均衡调度技术	通过对链路和流量的多个性能参数的测量和分析，实时动态调整选择数据包的选路，实现业务质量的最优化。该技术已申请国家专利，国内仅少数厂家实现类似技术。	下一代防火墙/虚拟化防火墙	申请中：1 项
12	多设备管理监控技术	同时监测管理多台设备，支持设备策略离线编辑、集群下发，支持多设备实时状态监控和分群组的状态图形呈现。该技术已获得国家专利，其技术先进性在广泛应用中得到检验。	安全管理平台	1 项
13	VPN 一键部署技术	通过多设备管理平台，将对应 VPN 配置下发到相应设备，解决了 VPN 运维中的主要难题，提高运维效率。相关技术已获得国家专利，其技术先进性在广泛应用中得到检验。	安全管理平台	1 项
14	多核处理器并行处理技术	独创多核并行调度技术，实现多核均衡负载并行处理，从而最大化多核性能。	下一代防火墙/虚拟化防火墙	
15	多业务处理器核资源调度技术	对各业务处理模块的流量和负载进行动态监控，使运算系统适应业务并达到最大性能。该技术使得公司的应用交付产品实现了较高的性价比，并达到国内领先水平。	应用交付	申请中：2 项
16	网站保护规则自学习技术	通过对网站流量的学习和分析，结合系统的知识库，自动生成网站的安全保护规则。同时针对网站的特点设定对应的保护规则，有效提高检测率并降低误报率。	Web 应用防火墙	
17	基于自定义数据结构的可扩展的高灵活性的配置对比技术	独创数据结构，可以存储任意配置并进行差异化计算，同时按特定顺序将配置调序。该产品广泛应用于需要同时管理多台设备的场景，并可管理不同类型的和不同版本的设备，其可靠性、成熟性和先进性得到检验，具有国内领先性。	安全管理平台	申请中：1 项
18	日志解析及存储技术	基于多级缓存的日志解析和存储技术，实现流量日志的高速解析和存储。安全审计平台规模应用于运营商等大流量场景，支撑了大流量场景下高性能日志处理和存储需求，技术先进性得到检验。	安全审计平台	
19	云计算环境 FWaaS 技术	基于对云管理平台和网络技术等的深入研究积累，创新性的将 NGFW 的虚拟系统技术应用于云计算环境，实现了 NGFW 虚拟系统与云管理平台的无缝对接，可以全自动按需部署高性能租户边界防火墙，解决了传统云计算环境租户边界网关性能差、延迟大、安全功能弱的问题，在金融、电信等领域获得广泛应用，技术国内领先。	云安全产品	申请中：2 项

序号	技术名称	技术先进性	相关产品	专利数量
20	云原生的多维度容器安全防护系统技术	云工作负载正在从重量级的虚机向轻量级容器转变的阶段，Gartner 研究报告指出容器云面临比传统环境更复杂的威胁。山石容器安全系统采用云原生技术，构建多维度防御引擎，全面防护针对容器基础平台、镜像、运行负载等的多种攻击，为解决业务系统开发、部署、运行等全生命周期各个阶段面临的安全问题提供有效的工具和手段。	云安全产品	
21	应用负载均衡场景自适应技术	通过自适应流量检测和信息插入反馈技术，实现了在 IPv4/IPv6 过渡场景下，便捷部署应用负载均衡系统，而无需对服务器做任何配置级代码改动。在 SSL 代理场景下，通过自动检测客户端的状态，实现了对客户端的证书安装按需提醒。该技术大大提升了应用交付系统的场景适应性、部署便捷性及用户体验。	应用交付	申请中：5项

2. 报告期内获得的研发成果

(1) 报告期内进行的重大科研项目

报告期内，公司参加的“全分布式弹性架构云安全立体防护系统的研发及产业化”项目（项目周期：2017/4/1—2020/3/31）和“智能安全威胁检测以及防护系统”项目（项目周期：2018/1/1—2020/12/31）均已结案。

(2) 报告期内获得的重大奖项

2021年，山石网科连续第二年入选 Gartner 网络防火墙“客户之选”荣誉称号、荣获“中国网络安全与信息产业金智奖”“年度最具影响力企业奖”、入选“CCIA 中国网络安全竞争力 50 强”、荣获国际权威网络安全杂志 CDM（Cyber Defense Magazine）颁发的数据中心安全领域市场领导者大奖、山石网科下一代防火墙荣获数说安全发布的《中国网络安全防火墙顶级供应商评估报告》“顶级供应商”称号。

(3) 报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	22	1	117	45
实用新型专利	0	0	2	2
外观设计专利	1	0	1	0
软件著作权	6	6	101	85
其他	0	23	113	102
合计	29	30	334	234

注：“其他”指注册商标，且“申请数”已剔除被驳回之申请。

3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上期数	变化幅度（%）

费用化研发投入	124,819,678.70	94,959,229.73	31.45
资本化研发投入	0.00	0.00	0.00
研发投入合计	124,819,678.70	94,959,229.73	31.45
研发投入总额占营业收入比例(%)	42.32	42.61	减少 0.29 个百分点
研发投入资本化的比重(%)	0.00	0.00	0.00

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

报告期内，公司研发投入同比增长较多，主要系研发人员同比增长，公司持续加大产品研发投入所致。

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	网络安全产品线拓展升级项目	44,405.81	7,373.39	24,003.66	<p>报告期内，公司：</p> <p>1、发布了A系列桌面级硬件平台A200和中高端硬件平台A5500、A5800。A200是为中小企业设计开发的新一代桌面型防火墙。中高端防火墙A5500/A5800具备高密度网络接口、卓越的应用层防护性能、高级威胁防护能力、大容量本地存储、可选配硬盘等优势。</p> <p>2、面向运营商/5G应用场景，规划了新一代的数据中心防火墙。新一代数据中心防火墙优化产品架构，提升性价比，增强运营商、大型集团集采入围的竞争力。</p> <p>3、规划并研发多款基于国产关键元器件和国产操作系统的下一代防火墙、IPS、Web应用防火墙和应用交付等信创网络安全产品。</p> <p>4、山石智影本地沙箱产品，重点提升对恶意软件的检测能力，支持更多的恶意行为检测场景。</p> <p>5、威胁情报中心山石云瞻，围绕情报生态、情报运营以及情报赋能等三个方面进行了重点建设，完善以威胁情报为核心的云端运营能力，提升情报质量，赋能山石安全产品，提升客户企业网络安全的主动防御能力。</p> <p>6、发布了山石网科网络入侵检测/防御系统v4.0版本，支持威胁情报、免费云沙箱和联动智影功能，WebUI优化并支持威胁标签等，进一步提升了威胁检测/防御能力和易用性。</p> <p>7、山石网科防火墙软件StoneOS 5.5R8F版本持续迭代更新，通过构建山石云数据湖、获得专利的自研僵尸网络防御AI引擎以及与360合作导入安全能力等方式，全面助力用户可持续安全运营，进一步提升了山石网科安全产品应对网络安全威胁的解决方案能力。</p> <p>8、山石智源进行了更新迭代，在网络威胁分析、态势呈现与溯源上进行了大幅优化，形成云、网和端的多维度数据采集、分析和响应的闭环安全运营方案：1）与StoneOS全系产品形成联动响应，并实现可视化自动响应编排（SOAR），帮助客户构建高效的安全事件分析响应体系；2）针对第三方网络安全设备，实现</p>	<p>1、采用安全可靠芯片和可信计算芯片研发设计，研发处理性能覆盖高中低级别的硬件系统，并将其应用于下一代防火墙、入侵检测及防御系统、Web应用防火墙和应用交付系列产品。</p> <p>2、研发大数据分析系统，协同网络安全设备和云端威胁情报中心，形成检测分析响应立体防御闭环体系。</p> <p>3、建立公司各网络安全产品协同应用的整体方案。</p>	<p>新一代防火墙产品具备高密度网络接口、硬件前后通风设计、卓越的应用层防护性能、高级威胁防护能力、大容量本地存储、可选配硬盘等优势，处于业界领先地位。</p> <p>采用“多处理分布式并行安全处理技术”与“高端硬件系统设计技术”融合的技术路线，规划了新一代数据中心防火墙。</p> <p>持续聚焦“全息、量化、智能、协同”四大网络安全技术特性，为网络安全防护不断赋能，打造云网端立体防御体系。</p> <p>山石智·源采用智能检测引擎，高效检测未知威胁，并结合云端威胁情报、安全设备日志信息以及终端信息，运用大数据分析技术，自动化响应编排（SOAR）技术实现实现安全运营闭环。</p>	<p>数据中心大型网络出口、企业内网安全运维中心、WebServer安全防护、网络入侵检测和防御、应用交付等应用场景</p>

					统一的日志标准化处理框架，全面支持异厂家数据对接；3) 与山石云端威胁情报中心山石云瞻对接，实现基于威胁情报的检测，将云端安全能力快速赋能本地。4) 对接终端信息，威胁发现更彻底。			
2	高性能云计算安全产品研发项目	28,622.74	4,574.78	13,059.75	<p>报告期内，公司：</p> <p>1、发布了山石云池（云安全资源池）一体机、山石云铠（容器安全防护系统）。</p> <p>2、对山石云界做了多项优化更新，并加强了与天翼云、华为云的合作；山石云格支持华为 Fusion Compute 8.0 平台，推进与华三平台的合作；SD-WAN 方案进行升级，提升易用性，在链路质量保障上持续优化。</p> <p>3、云安全服务在云景（云运维）、云沙箱（山石云影）和云端威胁情报（山石云瞻）上持续更新。</p>	完成云安全资源池一体机、容器安全防护系统布局，结合云界、云格等其它网元，与 SD-WAN（软件定义广域网）和云安全服务平台组合，形成覆盖多种场景的云安全解决方案。通过云服务平台构建成山石威胁情报的能力中心，为山石相关设备进行能力输出。	山石云格的微隔离技术，采取分布式架构，适配多种云环境无扰部署，达到国际先进水平；山石云格、山石云界、山石云集提供的 NFV 自动化部署方案，用户和合作伙伴可以基于标准接口进行集成和二次开发，处于业界领先水平山石云瞻云端在多源情报整合、智能与本地协同防御，变静态防御为积极主动防御、热点情报主动推送以及发现威胁等领域上处于业界领先水平。山石云铠实现了容器安全的威胁检测与防护闭环，在国内处于领先水平。	山石云安全方案可覆盖企业多分支接入、私有云、公有云、FWaaS、多租户运营专有云、混合云等场景。可为客户在多种云计算环境中提供全方位的纵深安全保护。
合计	/	73,028.55	11,948.17	37,063.41	/	/	/	/

网络安全产品线拓展升级项目包括：基于安全可靠芯片的网络安全系列产品研发项目、网络安全大数据分析平台、山石网科操作系统升级项目、高性能下一代防火墙平台研发项目、安全管理平台升级项目、现有其他网络安全产品升级项目等。

高性能云计算安全产品研发项目包括：容器安全项目、云化产品线项目、SD-WAN 项目、基于云的安全服务平台项目、云产品自动化运维模块研发项目等。

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量（人）	494	414
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	31.89	35.20
研发人员薪酬合计	10,062.19	7,749.54
研发人员平均薪酬	20.37	18.72

教育程度		
学历构成	数量（人）	比例(%)
硕士及以上	205	41.50
本科	280	56.68
大专	9	1.82
合计	494	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量（人）	比例(%)
40 岁以上	37	7.49
30-40 岁（含）	172	34.82
30 岁以下	285	57.69
合计	494	100.00

6. 其他说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

（一）核心竞争力分析

适用 不适用

1、自主软件、硬件设计一体化的研发能力

报告期内，公司持续强化从硬件到软件的全系统自主设计研发能力，进一步巩固了以高性能、高可靠为核心竞争力的网络安全解决方案供应商的市场地位。

报告期内，公司进一步优化自研硬件产品平台，在高端分布式硬件平台 X8180 的基础上，继续发布了新的集中式硬件平台 A 系列，并规划了新一代数据中心硬件平台。同时，在基于国产关键元器件、国产操作系统和公司的软件系统平台方面，公司继续发布了信创相关系列产品，进一

步提升了信创系列产品的档位覆盖。公司所具备的软硬件一体化设计研发能力，能够充分利用国产器件的处理能力，最大化提升采用国产器件的网络安全产品的性能。

目前，公司核心产品在国内主要运营商核心网络、银行的数据中心等领域逐步替代国外品牌产品，满足了客户对于网络安全处理能力与网络可靠性极高的要求。

2、云计算数据中心全面安全防护技术和全场景的云计算安全解决方案

公司是国内最早进入云计算数据中心安全的厂商之一，经过多年的打造，公司的高性能高稳定性电信级防火墙技术，以及云计算安全技术在全球范围处于先进水平。公司的云计算安全解决方案可为多种云计算环境提供全方位的保护，纯软件化的NFV产品，极易在云计算环境中部署。

公司致力于通过发展云原生安全、云安全平台，为用户提供全场景的云计算安全解决方案。目前，公司已有云原生的虚拟化防火墙、Web应用防火墙、日志审计、堡垒机、负载均衡、漏扫、主机安全等产品，兼容主流公有云及私有云平台，对于客户不同业务场景的适配灵活性更强。同时，报告期内，公司全新发布了云安全管理平台山石云·池一体机、山石云铠容器安全防护系统等新品。结合山石云·集、vWAF、vADC等其它虚拟化网元，打造多层次的云安全产品族，可覆盖企业多分支接入、私有云、公有云、FWaaS、多租户运营专有云、混合云等场景，为客户在多种云计算环境中提供全方位的纵深安全保护，为客户云计算业务保驾护航。

3、优质的客户群体与广受认可的品牌形象

经过行业内数十年的耕耘及积累，截至报告期末，公司已为超过2万家客户提供稳定、高效的网络安全解决方案。被市场认可的产品和服务品质、研发创新能力及响应速度等多维度综合能力，使公司拥有了广泛优质的客户群体。

公司产品和服务得到了金融、政府、运营商、互联网、教育、医疗卫生等行业高端客户群的认可，普遍形成高品质、技术领先的高端品牌形象。

在金融行业，山石网科产品覆盖了中国人民银行、中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国交通银行、中国农业发展银行、中国邮储银行；3家政策性银行、12家股份制商业银行及数百家城、农商行；同时入驻了沪深两大证券交易所、40余家保险公司、60余家证券公司等国家重要金融领域企事业单位。

在政府行业，山石网科的客户覆盖国内中央部委和地方政府及东南亚和中东地区的大量政府客户，拥有大规模部署的成功案例。

在运营商行业，山石网科连续多年入围国内主要运营商集采名单。

在互联网行业，从行业应用场景维度完成了商汤科技、旷世科技、科大讯飞等在人工智能大数据细分领域的实践；在重点销售区域的维度，拉动了深圳、上海、苏皖浙的行业影响力；在打造灯塔项目的维度，新增拼多多、快手、贝壳找房等头部客户案例。

在教育行业，山石网科的客户包括多达 200 所高校和 600 所以上的各类教育科研机构，覆盖远至南美和欧洲高校。

在医疗行业，山石网科的客户包括 100 多家公共卫生机构以及 300 多家三级医院。

广泛优质的客户群体为公司未来发展打下良好的基础，同时也为公司产品线的丰富以及生态圈的建立创造了优质的成长环境。公司一直秉承工匠精神为客户提供高质量、高性能的产品及服务，优质的客户基础已成为公司可持续发展的有效保证。

4、国际前沿技术优势、国际化视野，持续驱动技术创新

公司初创团队由前 NetScreen Technologies Inc.、Juniper Networks Inc.公司的网络安全技术专家组建。自成立以来，公司坚持以创新的技术服务客户，为客户打造具备国际竞争力的网络安全产品为己任。面向世界科技前沿是“硬科技”的核心要义，意味着拥有大格局和大视野，要瞄准世界科技发展新动向。公司在苏州、北京、美国三地设立了研发中心，形成了具有国内外前沿洞察力和执行力的金字塔结构的研发体系。公司美国研发中心注重关注国际前沿技术发展，连续多年代表公司参加了 RSA 大会等众多安全会议，从中了解业界最新动态和友商产品技术趋势。公司美国研发中心技术人员与 Gartner, Forrester 分析师保持定期交流，及时了解并跟进行业最新趋势、其他厂商的热点方向，确保公司的安全产品及服务紧跟国际前沿技术趋势和客户需求。

开放的国际化视野及前沿的创新技术，使公司在网络安全硬件设计、软件开发、系统测试等领域保持领先态势。公司将始终坚持以国际前沿技术研发能力为核心驱动力，打造优质、稳定的产品与服务，进一步夯实山石网科在网络安全行业的技术创新优势。

(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

四、经营情况的讨论与分析

2021 年，网络安全行业迈入发展新阶段——十四五规划发布、数字中国建设推进全面深化、网络安全建设紧跟数字经济、《中华人民共和国数据安全法》的颁布等。作为国家安全与社会经济发展在信息时代的重要支撑与保障，网络安全的重要性与必要性日益凸显。国内网络安全行业也随之迎来景气度较高的发展时期，公司亦将积极抓住行业的发展机遇，提前做好相关布局与规划，为实现业务规模加速增长而不懈努力。

报告期内，公司实现营业收入 29,491.14 万元，同比增长 32.32%；归属于上市公司股东净利润-9,773.82 万元，亏损同比扩大 63.90%。2021 年上半年，公司实现主营业务收入 29,282.10 万元，边界安全仍为收入的主要来源，占主营业务收入比重为 70.66%，云安全占主营业务收入比重为 5.54%，其他安全类占主营业务收入比重为 23.80%，其他安全类与云安全类收入继续呈现较快增长态势。

报告期内，公司主要经营情况的回顾与分析：

1、多元产品格局形成，结合行业属性，打造解决方案

报告期末，公司已形成多元产品格局，业务范围从边界安全逐步扩展至云安全、内网安全、数据安全、业务安全、智能安全运营、安全服务、安全运维在内的八大类产品及服务；在多元产品基础上，不断加强专业化行业解决问题的能力是本年度工作重点。报告期内，公司组建了重点行业拓展部和行业专家团队，为不同行业、不同场景下的客户需求提供有针对性的标准化解决方案；同时根据重要行业客户特性需求，为客户打造网络安全需求的最佳实现路径。

报告期内，公司持续针对硬件平台与解决方案进行优化与扩充，新的硬件平台持续聚焦“全息、量化、智能、协同”四大网络安全技术特性，为边界安全防护不断赋能，打造云、网、端立体全方位防御体系。在产品线持续优化及扩充基础上，公司新增多项行业类和场景类解决方案，涉及金融、医疗、民航、物流、交通、公安、政府等多个细分行业，以及内网安全运维、APT攻击防御、数据中心安全防护、数据安全、可持续安全运营、安全服务等多类应用场景。

2、持续重视研发，进一步提升技术及产品竞争力

网络安全行业的属性与科创企业的定位决定了公司需要在研发上保持前瞻性投入。报告期内，公司持续对自研的硬件平台及相应软件系统进行了优化，进一步提升了公司安全硬件产品的性能，增强产品在中小企业市场的竞争力，同时新发布了多款产品和解决方案，进一步丰富了公司的产品结构。报告期内，公司研发投入12,481.97万元，较去年同期增长31.45%，占公司营业收入42.32%；报告期末，公司研发人员数量494人，较去年同期增加80人，占公司总人数31.89%，硕士及以上学历占比40%以上。截至报告期末，公司共拥有发明专利45项，软件著作权85项，另有申请中的发明专利72项。

3、构建三维互锁，实践共创共享，推动公司业务加速发展

近年来，为更好地支撑并推动公司业务加速发展，公司持续加大了在研发、销售、品牌建设等方面的投入，公司管理层就未来三年发展策略和运营模式构建了新的组织体系：三维目标互锁，即形成“区域+行业+业务群”三个维度的互锁机制，将公司资源有机高效组合，解决区域能力不完整的问题，有助于公司拓展综合性大项目，以及在全国范围内推广复制灯塔项目。

报告期内，公司各部门已基于三维互锁体系完成了架构调整，并确定了以金融、运营商、互联网、医疗、教育为代表的重点行业开拓目标，同时结合公司产品业务、销售区域的规划，制定相应的市场开拓计划。以金融行业为例，公司充分挖掘金融国产化替代、金融数据安全治理、金融科技风险合规等政策驱动的市场机会，结合多年积累的客户资源，通过三维互锁机制的运作，实现公司在巩固边界安全产品竞争优势的基础上，向安全服务、应用交付、态势感知、信创等产

品业务线横向扩展与渗透，2021 年上半年，公司金融行业收入相较去年同期增长 32.05%，表现良好。

通过上半年三维体系的运作，公司在信息互通、业务协同、资源聚焦等方面初见成效。下半年，公司将进一步规范并强化三维互锁机制，并结合公司未来三年发展规划，定期对三维互锁机制实行进展监控，确保最大化激发组织活力、实践共创共享，并推动公司业务加速增长。

4、渠道建设初见成效，“两纵一横”销售策略持续深化

报告期内，围绕公司整体战略，并结合客户需求，公司在销售体系内部贯彻执行三维互锁，通过与行业、业务群共同建立落地区域的开拓方式，通过“精英城市项目”、“千城医院计划”等区域性、行业性项目计划，初步形成了战略行业与孵化行业的全国布局。报告期内，公司在城商行、农商行、高校、公安、大数据局、三甲医院等重点行业客户领域树立了样板案例，提升公司品牌在区域市场的影响力。

报告期末，公司销售市场体系共有 845 人，其中纯销售岗位 465 人，分别较上年末增长 25%、36%；其中，渠道体系人员 150 余人，相较上年末增长 38%。上半年，公司继续完善以省会城市为中心的渠道产品分销支点，逐步扩大地市级的覆盖范围，增强与当地渠道伙伴的互动支持。例如，成立渠道解决方案部门，满足渠道伙伴对于业务场景的诉求响应；新增技术服务中心渠道伙伴的签约，加强渠道合作伙伴技术人员的培养。

整体上，公司通过引入资深管理人才、梳理渠道政策、使用市场开拓工具、制定有效激励措施、丰富渠道产品线、明晰渠道管理机制等多方面措施，正逐步搭建平衡有序的渠道合作生态圈。截至报告期末，公司签约渠道数量达到 1,400 余家，其中渠道激活数量较去年同期实现翻倍增长。下半年，公司将进一步整合现有渠道资源，持续引入新代理商，不断丰富渠道产品和方案，开展渠道巡展活动，进一步落地地市级区域项目和行业项目计划，重点提升渠道代理商自主产单能力，实现渠道队伍建设优胜劣汰的良性循环，成为公司收入多元化的有益补充。

随着业务的持续发展，日益增加的海内外客户服务规模，对公司专业化客户服务支撑能力提出了更高的挑战。在 2021 上半年的 HW 活动中，公司专业化服务团队为医疗、政府、互联网、运营商、能源等行业的数十余家用户提供了百余天现场和远程保障支持。通过专业的项目实施交付团队的不懈努力，成功完成金融、互联网等行业客户核心生产网络及数据中心的改造支持。2021 年下半年专业化服务团队将继续保持相关项目支持，重点保障建党百年、金融用户年终决算等重大活动；同时，持续加强工程师能力建设，提高团队工作效率以及客户体验度。

5、实施全面人才战略，为健康可持续发展奠定基础

报告期内，公司继续坚持稳健的经营管理风格，持续对组织架构进行优化。以区域销售、行业销售、产品研发业务群三支队伍建设为核心，对三维体系负责人按照角色模型明确组织期望，界定职责边界，并按照此模型建立三维互锁工作机制，重点建立三维决策机制与运作机制。

此外，在招聘方面，以关键人才引进为重点，积极探索“外引内培”双举措，把招才引智作为重点，把大力培养公司内部人才作为根本，释放人才创新创造活力，助力公司加速发展。积极通过社会招聘、校园招聘、猎头合作等多种招聘途径，在全球发现、招揽各类人才，并建立山石员工能力素质模型。

在人才培育方面，积极匹配公司战略，提升组织能力。开展新员工培训、销售训练营、研发技术培训、管理层培训、专利培训等各类培训项目；加强与西北工业大学、河海大学、苏州大学等高校联合人才培养；完善技能人才培养、使用、评价、激励机制，获评苏州高新区职业技能等级认定企业；细化各部门岗位职责并不断完善员工晋升通道，2021 年上半年，公司新进员工 417 名，管理晋升 98 名，技术晋级 90 名。

在员工激励方面，为配合组织变革，激活组织成长，进一步完善了考核激励体系，传递共同创造价值、共同分享回报的理念。

6、结合重点行业开展市场活动，提升渠道及区域品牌影响力

报告期内，公司对医疗、教育等战略行业进行重点推广，累计在全国各地开展活动近 20 场，及时宣发公司最新产品及解决方案资讯，帮助渠道及区域销售开拓市场。

今年上半年，公司以线上发布会和现场媒体发布会的方式发布了国内金融行业技术领先的边界安全 X8180 数据中心防火墙及山石云铠容器安全产品两款新品，借助业界权威媒体渠道扩大了对外的品牌声量。同时，公司还在第四届关键信息基础设施自主安全创新论坛上，就可持续安全运营的技术理念发表了演讲，并与合作伙伴协同在 4.29 首都网络安全日进行了联合展示。

下半年，公司将继续推进品牌拓展活动，一方面将积极参与战略合作伙伴主办的各类大型行业展会，一方面将举办全国渠道巡展大型活动，通过持续深化与渠道伙伴的合作关系，实现强强联合的协同开拓效应。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

五、风险因素

适用 不适用

（一）核心竞争力风险

1、新产品的研发风险

报告期内，公司的主要收入来源于边界安全、云安全相关产品和服务，公司未来将在现有业务的基础上，积极布局其它网络安全领域，拓展公司的主营业务。公司已经开始新产品的研发工作，进行了一定的资金、人员和技术投入。由于对行业发展趋势的判断可能存在偏差，并考虑到新产品的研发、生产和市场推广存在一定的不确定性，公司可能面临新产品研发失败或销售不及预期的风险，从而对公司业绩产生不利的影响。

2、技术不能保持先进性的风险及相关技术迭代风险

尽管公司一直致力于科技创新，力争保持在网络安全领域的技术领先优势，但不排除国内外竞争对手或潜在竞争对手率先在相关领域取得重大突破，从而推出更先进、更具竞争力的技术和产品，或出现其他颠覆性替代产品和技术，从而使本公司的产品和技术失去领先优势。

3、产品和服务不能获得相关认证的风险

公司从事的信息安全等相关业务通常需取得信息安全服务资质和计算机信息系统安全专用产品销售许可证，相关产品和系统还需要经过严格的测评认证。虽然公司已安排专人负责业务资质许可及产品、服务认证的申请、取得和维护，如果未来国家相关认证的政策、标准等发生重大变化，公司未及时调整以适应相关政策、标准的要求，公司存在业务资质许可及产品、服务认证不能获得相关认证的风险。同时，若公司未来拓展的新业务需通过新的资质认定，如果公司相关业务资质许可及产品、服务认证未能及时通过相关认证，将对公司开拓新市场造成不利影响。

(二) 经营风险

1、市场竞争风险

经过多年发展，公司在边界安全、云安全领域已经处于国内领先地位，占有了相对稳固的市场份额并树立了良好的品牌形象。但随着用户对网络安全产品及服务的需求不断增长，行业内原有竞争对手规模和竞争力的不断提高，加之新进入竞争者逐步增多，可能导致公司所处行业竞争加剧。虽然市场总体规模在未来相当长一段时间内仍将以较快的速度扩大，为公司提供了获取更大市场份额的机会，但如果公司在市场竞争中不能有效保持技术领先水平，不能充分利用现有的市场影响力，无法在当前市场高速发展的态势下迅速扩大自身规模并增强资金实力，公司将面临较大的市场竞争风险，有可能导致公司的市场地位出现下滑。

2、产品集中风险

截至报告期末，边界安全相关产品及服务是公司优势所在，也是公司收入和利润的主要来源。报告期内，边界安全产品及服务收入占公司主营业务收入的 70.66%。公司近年来已加大研发和创新力度，在云安全、数据中心安全领域已储备多项新产品和解决方案。但如果短期内由于宏观经济波动、行业不景气或出现替代产品导致边界安全相关市场需求下降，则公司的经营状况将受到不利影响。

3、人才流失风险

公司专注于网络安全领域前沿技术的创新，在边界安全、云安全等方向形成了具有自身特色的核心竞争力，并培养了一批专业技术人才。公司制定了合理有效的激励机制，高级管理人员和核心技术人员稳定，并同研发及技术人员签订了保密协议。公司的核心技术并未严重依赖个别技术人员，但不排除掌握核心技术的部分人员不稳定所导致的人才流失风险。

4、销售渠道风险

公司主要产品采用直销和渠道代理销售相结合的销售模式。由于公司的经销商数量较多，地域分布较为分散，也增加了公司对渠道代理商管理的难度。如果个别代理商在销售公司产品过程中违反了有关法律法规，或在销售价格及售后服务等方面未按公司规定执行，可能会给公司的品牌及声誉带来负面影响。

5、客户集中风险

报告期内，公司向前五名客户的销售收入占主营业务收入的比重为 76.28%，客户集中度较高，主要系公司采取直销和渠道代理销售相结合的模式进行销售，并以渠道代理为主，渠道代理模式下，总代理商及战略行业 ISV 可以直接向山石网科进行采购。一般情况下，金牌、银牌代理商直接与总代理商签订订单合同，并通过总代理商下单提货，导致公司对总代理商的销售额较高，客户集中度较高。若未来公司主要客户经营情况不利，可能会出现货款回收逾期等问题，将会对公司经营产生不利影响。

6、海外经营风险

公司的海外发展策略主要以品牌技术国际化、海外市场需求分析为侧重点，报告期内未成为公司收入主要来源。随着产品技术不断演进，公司未来将不断开拓海外销售渠道、发展海外客户，可能面临由于市场竞争激烈、贸易摩擦导致的地缘政治壁垒、受相关国家或地区管制等风险，导致海外收入下降，进而产生对公司未来持续开拓国际市场的不利影响。

（三）宏观环境风险

1、税收优惠政策的风险

报告期内，公司享受的税收优惠主要包括企业所得税优惠、增值税退税优惠，公司存在税收优惠政策变化风险。

经营绩效受软件行业即征即退税收优惠影响的风险。根据国家有关税收的法律法规，报告期内，公司享受软件行业增值税即征即退税收优惠。根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》及其他相关规定，公司销售自行开发生产的软件产品，按 13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。报告期内，公司增值税即征即退金额为 789.06 万元，公司对增值税税收优惠存在一定程度的依赖。如果公司享受的增值税税收优惠

政策发生不利变化或取消，或者未能如期收到增值税返还款项，也会对公司经营成果产生较大不利影响。

山石网科获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局于 2019 年 11 月 22 日联合颁发的《高新技术企业证书》，证书有效期三年，所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。北京山石网科信息技术有限公司获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局于 2020 年 10 月 21 日颁发的《高新技术企业证书》，证书有效期三年，所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。

如果国家税收优惠政策发生不利变化，或如果公司以后年度不能被认定为“高新技术企业”，公司将不再享受高新技术企业所得税税收优惠，将对公司的经营成果产生不利影响。

2、疫情影响公司未来业务发展的风险

2020 年度，新型冠状病毒肺炎疫情对公司短期的生产经营造成了一定的影响。目前，国内疫情防控态势基本稳定，报告期内公司生产经营正常、订单交付良好，但未来若疫情未能得到有效控制，仍可能存在疫情影响公司未来业务发展的风险。

（四）其他风险

1、应收账款周转率较低的风险

报告期末，公司应收账款账面价值为 36,373.66 万元，占流动资产的比重为 27.92%。报告期内，公司的应收账款周转率（含应收票据）为 0.55 次，随着经营规模的扩大，公司应收账款账面价值相应增长，如公司采取的收款措施不力或客户信用发生变化，公司应收账款发生坏账损失的风险将加大。

2、期间费用较高的风险

公司期间费用主要来自于销售费用和研发费用，报告期内，公司销售费用总额为 15,381.01 万元，销售费用率为 52.15%，研发费用总额为 12,481.97 万元，研发费用率为 42.32%，公司销售费用和研发费用的投入，推动了市场的拓展和技术创新，提高了公司的竞争优势和行业地位，培养了研发人才、管理团队，为公司持续发展提供了动力。未来几年内，为持续提高和巩固公司的竞争优势和行业地位，公司将继续增加研发和销售投入，期间费用也将持续增加。

期间费用投入与效益产生之间有一定的滞后效应，如公司的短期大规模投入未能产生预期效益，公司的经营业绩将会受到不利影响。

3、经营活动产生的现金流量净额较低的风险

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-21,173.39 万元。公司业务处于成长期，随着公司业务规模持续增长，市场开拓及技术创新投入导致销售和研发人员数量持续增长，公司支

付的工资薪酬及相关费用持续增长。而业务规模的扩大与相关期间费用支出存在一定的时间差异，导致公司的经营活动产生的现金流量净额较低，若未来公司相关期间费用支出未能产生相应的经营活动现金流入，可能会对公司经营性现金流产生不利影响。

4、收入的季节性风险

报告期内，公司终端客户主要来自于金融、政府、运营商等行业，且终端客户较为分散。受主要终端客户预算管理和集中采购制度、渠道代理销售模式的下单和考核以及终端用户测试/试用后下单等因素影响，公司收入具有季节性。基于客户市场需求因素的影响，公司产品和服务的销售收入集中在下半年尤其是第四季度实现，而研发投入、人员工资及其他费用的支出则均匀发生，导致公司的经营业绩呈现较明显的上下半年不均衡的分布特征。公司销售收入的季节性波动及其引致的公司净利润、经营性活动净现金流在全年不均衡的分布，将对公司资产流动性和正常生产经营活动造成一定的不利影响。

5、存货周转率较低的风险

公司主要采用代工模式，并自主设计软硬件，采购和生产周期较长。除无需安装的产品外，公司主要在终端用户验收后相应确认收入和结转成本，导致公司存货余额增加。同时，公司仍处于快速发展阶段，销售规模低于同行业可比公司整体水平。公司存货周转率较低，可能导致公司营运资金周转压力增加，对公司资金状况和经营业绩产生不利影响。

6、应收账款余额较高、存在回款及坏账损失的风险

受营业收入规模增长、疫情期间渠道代理商信用期放宽、应收代理商款项规模增加等因素的影响，公司应收账款余额较高。截至2021年6月30日，公司应收账款余额为39,573.67万元。

未来，随着收入规模的增加，公司应收账款余额可能上升。如果公司继续延长渠道代理商的信用期，或应收款项未能及时收回，亦可能导致应收账款规模进一步扩大。如果公司不能持续有效控制应收账款规模、及时收回账款，公司将面临一定的坏账风险，并对自身的资金使用和经营业绩的持续增长造成不利影响。

7、因存在累计未弥补亏损而产生的风险

截至报告期末，公司合并口径累计未弥补亏损余额为13,073.60万元（母公司层面未分配利润为9,851.22万元），主要原因系设立以来销售渠道建设、持续研发投入等带来的经营亏损及上市前股份支付费用导致，前述情况可能对公司研发投入、市场拓展等方面产生不利影响。

8、股权分散、无控股股东和实际控制人的风险

报告期内，公司股权结构较为分散，无控股股东和实际控制人。截至本报告出具日，公司持股5%以上的股东包括Alpha Achieve（16.94%）、田涛（7.44%）、苏州元禾（7.30%）、国创开元（6.58%）、宜兴光控（6.08%）和鸿腾智能（持股比例6.99%）及其一致行动人奇虎科技（持

股比例 3.00%)。无任一股东依其可实际支配的公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响。任一股东均无法通过其提名的董事单独决定公司董事会的决策结果或控制公司董事会。

为维持公司股权以及治理结构的稳定性，Alpha Achieve、田涛、苏州元禾、国创开元承诺上市之日起三十六个月内不转让其持有的公司股份。上述股东所持股权的锁定，在公司上市后的一定时期内有利于保持股权结构的稳定，但是上述股东所持股份锁定到期后，则可能存在公司股权结构和控制权发生变动的风险。公司股权相对分散，使得公司上市后有可能成为被收购对象，进而导致公司控制权发生变化，可能会给公司业务发展和经营管理等带来一定影响。

六、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 29,491.14 万元，同比增长 32.32%，主要系上年同期受新冠疫情影响较大，报告期内，公司生产经营稳定，订单交付良好，主营业务实现较好增长。

报告期内，公司实现主营业务收入 29,282.10 万元，毛利率为 67.71%，同比上升 0.65 个百分点，其中安全集成业务实现收入 2,248.33 万元，剔除安全集成业务的主营业务毛利率为 72.79%，同比上升 1.76 个百分点。

报告期内，公司持续在产品研发和营销体系建设方面加强投入，研发费用同比增长 31.45%，销售费用同比增长 51.55%，成本费用有所增长，故上半年亏损同比扩大。因人员增长、投入加大带来的成本费用增长，同时叠加网络安全行业收入的季节性特征，报告期内经营活动产生的现金流量净额为-21,173.39 万元，同比下降较多。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	294,911,446.80	222,880,631.12	32.32
营业成本	96,004,827.15	74,684,570.38	28.55
销售费用	153,810,111.60	101,490,838.55	51.55
管理费用	25,327,972.58	19,410,786.55	30.48
财务费用	-1,008,162.10	-1,335,149.83	不适用
研发费用	124,819,678.70	94,959,229.73	31.45
经营活动产生的现金流量净额	-211,733,926.26	-96,427,161.02	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-230,215,783.18	-720,230,255.78	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-29,083,095.29	-22,035,359.27	不适用

营业收入变动原因说明:主要系报告期内公司生产经营稳定,订单交付良好,主营业务实现较好增长所致

营业成本变动原因说明:主要系报告期内公司主营业务收入增长带来营业成本增长所致

销售费用变动原因说明:主要系报告期内公司加强营销体系建设,销售人员及业务费用增长,且受疫情影响去年同期基数较小所致

管理费用变动原因说明:主要系报告期内公司人员增加、新增办公租赁等所致

财务费用变动原因说明:主要系报告期内银行存款利息同比减少所致

研发费用变动原因说明:主要系报告期内公司持续加大研发投入,研发人员同比增长所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内公司人员增长、投入加大带来的成本费用增长以及支付票据池业务到期生产采购款所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上年同期期末公司购买的理财产品较多未赎回所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内公司派发 2020 年度股利所致

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

项目	金额(元)	占利润总额比例(%)	形成原因说明	是否具有可持续性
其他收益	8,533,061.61	-8.66	主要系报告期内收到的政府补助,详见本报告第十节财务报告、附注七、84、政府补助	是

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	331,368,821.49	20.05	800,749,617.33	44.64	-58.62	主要系报告期末部分理财产品未到期，尚未赎回所致
应收款项	363,736,639.52	22.01	306,334,547.79	17.08	18.74	/
存货	112,598,615.62	6.81	96,580,687.95	5.38	16.59	/
合同资产	46,688,167.86	2.82	42,172,584.12	2.35	10.71	/
长期股权投资	9,277,223.36	0.56	9,671,882.61	0.54	-4.08	/
固定资产	241,104,827.06	14.59	52,229,763.08	2.91	361.62	主要系报告期内，公司购买办公大楼产权变更完成所致
使用权资产	45,554,866.49	2.76	-	-	-	主要系报告期内，公司首次执行新租赁准则所致
合同负债	7,505,899.73	0.45	15,400,119.05	0.86	-51.26	主要系报告期内，合同负债核销应收账款所致
租赁负债	25,861,060.37	1.56	-	-	-	主要系报告期内，公司首次执行新租赁准则所致
交易性金融资产	244,700,000.00	14.81	20,000,000.00	1.11	1,123.50	主要系报告期末部分理财产品未到期，尚未赎回所致

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 3,690.82（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.23%。

(2) 境外资产相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告之附注七、81、所有权或使用权受到限制的资产。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司（合并口径）长期股权投资期初余额为 9,671,882.61 元，期末余额为 9,277,223.36 元，报告期内减少 394,659.25 元，主要系参股公司北京三江信达信息科技有限责任公司经营亏损所致。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

2019 年 11 月 21 日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于增加募投项目实施主体的议案》、《关于使用募集资金向 Hillstone Networks Corp. 增资以实施募投项目的议案》、《关于使用募集资金向北京山石网科信息技术有限公司增资以实施募投项目的议案》和《关于全资子公司开立募集资金存放专用账户的议案》，同意公司新增全资子公司美国山石和北京山石为募投项目实施主体，并使用募集资金向美国山石增资 500 万美元、向北京山石增资人民币 20,000.00 万元。截至报告期末，公司使用募集资金向北京山石增资人民币 20,000.00 万元事项已完成；截至报告期末，公司已完成增资美国山石之对外投资审批和境外账户的开立，并根据监管要求和相关项目的实际支出计划，已使用募集资金向美国山石增资 215.47 万美元，后续 284.53 万美元将陆续增资到位。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

2020 年 11 月 3 日，公司召开第一届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于拟购买资产的议案》，同意公司参与竞买苏州高新软件园有限公司持有的苏州高新区景润路 181 号房地产（以下简称“标的资产”），标的资产评估价值 20,279.74 万元，董事会授权管理层以标的资产评估价值为基础，合理确定竞买价格。

标的资产属于国有资产，根据国家法律法规的规定，标的资产在苏州产权交易所挂牌公开转让。公司在挂牌公告期内以 20,279.74 万元价格申请竞买并成为最终受让方。

2020 年 12 月 17 日，公司与转让方苏州高新软件园有限公司签订了《房产买卖合同》，标的资产转让总价款为 20,279.74 万元。

2021 年 2 月 7 日，公司完成标的资产转让过户登记手续，并取得《不动产权登记证书》（苏（2021）苏州市不动产权第 5005759 号），登记日期为 2021 年 2 月 7 日。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告之附注七、2、交易性金融资产。

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京山石网科信息技术有限公司	全资子公司	销售网络安全产品，提供网络安全解决方案和服务	25,000.00	87,886.46	29,842.47	24,201.71	-1,820.94	-1,826.22

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

七、其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 4 月 6 日	www.sse.com.cn	2021 年 4 月 7 日	审议通过《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》、《关于修订<公司章程>并办理工商备案的议案》、《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于选举高瀚昭为公司非独立董事的议案》、《关于选举曹冬为公司独立董事的议案》
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn	2021 年 5 月 14 日	审议通过《关于公司 2020 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2020 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2020 年度财务决算及 2021 年度财务预算的议案》、《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2020 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司董事、监事 2021 年度薪酬标准的议案》，本次会议还听取了独立董事 2020 年度述职报告
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 6 月 11 日	www.sse.com.cn	2021 年 6 月 12 日	审议通过《关于选举冯燕春为公司独立董事的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
曹冬	独立董事	选举
曹冬	独立董事	离任
高瀚昭	董事	选举
冯燕春	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2021年4月6日，公司召开2021年第一次临时股东大会，同意修改公司章程，公司董事由9人变更为11人，选举高瀚昭担任第一届董事会董事、曹冬担任第一届董事会独立董事。

2021年5月26日，曹冬因其本人身份涉及被冒用办理市场主体登记（备案），市场监督管理部门审查时间较长，向公司董事会提出辞任山石网科独立董事职位。同日，公司召开第一届董事会第二十六次会议，提名冯燕春为山石网科第一届董事会独立董事候选人。

2021年6月11日，公司召开2021年第二次临时股东大会，选举冯燕春担任第一届董事会独立董事。

2021年6月23日，北京市朝阳区市场监督管理局出具《撤销北京创联科技有限公司登记（备案）决定书》（京朝市监撤字[2021]第173号），确认北京创联科技有限公司关于曹冬作为法定代表人、投资人、执行董事为冒用曹冬身份信息取得公司登记，决定撤销北京创联科技有限公司法定代表人、自然人股东、执行董事曹冬的设立登记（备案）。

公司核心技术人员的认定情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司核心技术人员为刘向明和蒋东毅，未发生变动。

三、利润分配或资本公积金转增预案**半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每10股送红股数（股）	/
每10股派息数（元）（含税）	/
每10股转增数（股）	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用。	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

公司的主营业务是生产研发网络安全领域软硬件产品，主要产品涵盖边界安全、云安全、内网安全、安全运维及安全服务等。公司主要产品的软件由公司自主研发，硬件由公司自主设计后，由专业的委托加工企业代为生产，生产经营过程中不产生污染物。

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	鸿腾智能	截至《山石网科通信技术股份有限公司简式权益变动报告书》签署日，信息披露义务人初步计划在未来12个月内以自有资金继续增持山石网科股份，增持比例预计不低于上市公司总股本的3%，但不谋求上市公司控制权，增持方式不限于集中竞价交易、大宗交易、协议转让等符合法律法规规定的方式。若后续发生相关权益变动事项，信息披露义务人及一致行动人将严格按照法律法规要求继续履行信息披露及其他义务。	承诺时间：2020年12月25日 承诺期限：2020年12月25日起12个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	Alpha Achieve、田涛、苏州元禾、国创开元、宜兴光控	本人/本企业/本公司作为财务投资人，不参与公司经营管理，无意图、实际也未通过任何方式单独或共同控制山石网科。	承诺时间：2019年8月7日 承诺期限：长期	是	是	不适用	不适用
	股份限售	Alpha Achieve、田涛、苏州元禾、国创开元	1、自山石网科股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内，本人/本企业/本公司不转让或者委托他人管理本人/本企业/本公司在山石网科上市之前直接或间接持有的山石网科股份，也不由山石网科回购本人/本企业/本公司在山石网科上市之前直接或间接持有的山石网科股份。 2、本人/本企业/本公司承诺，若本人/本企业/本公司所持山石网科股票在锁定期满后两年内减持的，该等股票的减持价格将不低于发行价；在山石网科上市后6个月内如山石网科股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人/本企业/本公司持有山石网科股票的上述锁定期自动延长6个月。上述发行价指山石网科首次公开发行股票的发行价格，如果山石网科上市后因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理。 3、如山石网科存在下列情形之一，自相关决定作出之	承诺时间：2019年4月1日 承诺期限：自公司股票上市交易之日起36个月内	是	是	不适用	不适用

			日起至山石网科股票终止上市或恢复上市前，本人/本企业/本公司承诺将不减持股份：（1）山石网科因欺诈发行或因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚；（2）山石网科因涉嫌欺诈发行罪或因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关；（3）其他重大违法退市情形。本人/本企业/本公司承诺届时根据中国证监会的要求在一定期间从投资者手中购回本次公开发行的股票。 4、本人/本企业/本公司愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。					
股份限售	苏州聚新二号、惠润富蔚、普道投资	1、对于山石网科首次公开发行申报前6个月内通过参与山石网科增资取得的新增股份，自该等股份完成工商登记之日起36个月内，不转让或者委托他人管理等股份，也不得提议由山石网科回购该等股份。 2、自山石网科股票上市之日起12个月内，本人/本企业/本公司不转让或者委托他人管理在山石网科上市之前直接或间接持有的山石网科股份，也不得提议由山石网科回购该部分股份。 3、本人/本企业/本公司将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。如相关法律、行政法规、中国证监会和上海证券交易所对本人/本企业/本公司持有的公司股份的转让、减持另有要求的，则本人/本企业/本公司将按相关要求执行。 4、如山石网科存在下列情形之一，自相关决定作出之日起至山石网科股票终止上市或恢复上市前，本人/本企业/本公司承诺将不减持股份：（1）山石网科因欺诈发行或因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚；（2）山石网科因涉嫌欺诈发行罪或因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关；（3）其他重大违法退市情形。本人/本企业/本公司承诺届时根据中国证监会的要求在一定期间从投资者手中购回本次公开发行的股票。 5、如本人/本企业/本公司违反上述承诺，本人/本企业/本公司愿承担因此产生的一切法律责任。	承诺时间：2019年4月1日 承诺期限：自2018年11月27日起36个月	是	是	不适用	不适用	
股份限售	罗东平、尚喜鹤、曹红民、郑丹、蒋东毅、刘向明、杨庆华、欧红亮、张霞	1、本人将严格履行山石网科首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书中披露的股票锁定承诺，自山石网科股票在科创板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理在山石网科上市之前直接或间接持有的山石网科股份，也不由山石网科回购本人在山石网科上市之前直接或间接持有的山石网科股份。在担任山石网科董事、监事或高级管理人员期间，如实并	承诺时间：2019年4月1日 承诺期限：自公司股票上市交易之日起36个月内；限售期满后两年内；担任董事、监事和高	是	是	不适用	不适用	

			<p>及时申报直接或间接持有山石网科股份及其变动情况；在上述承诺期限届满后，每年转让直接或间接持有的山石网科股份不超过直接或间接持有山石网科股份总数的 25%；在买入后六个月内卖出，或者在卖出后六个月内又买入，由此所得收益归山石网科所有；离职后六个月内，不转让直接或间接持有的山石网科股份。</p> <p>2、本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，该等股票的减持价格不低于山石网科首次公开发行股票之时的发行价。山石网科上市后六个月内如山石网科股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有山石网科股票的锁定期自动延长至少六个月。如果山石网科上市后因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权、除息调整。在前述承诺履行期间，本人职务变更、离职等原因不影响本承诺的效力，在此期间本人仍将继续履行上述承诺。</p> <p>3、如山石网科存在下列情形之一，自相关决定作出之日起至山石网科股票终止上市或恢复上市前，本人承诺将不减持股份：（1）山石网科因欺诈发行或因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚；（2）山石网科因涉嫌欺诈发行罪或因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关；（3）其他重大违法退市情形。</p> <p>4、上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相关责任。</p>	<p>级管理人员职务期间及离职后 6 个月内</p>				
股份限售	蒋东毅、刘向明	<p>1、本人将严格履行山石网科首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书中披露的股票锁定承诺，自山石网科股票在科创板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理在山石网科上市之前直接或间接持有的山石网科股份，也不由山石网科回购本人在山石网科上市之前直接或间接持有的山石网科股份。在担任山石网科核心技术人员期间，将如实并及时申报直接或间接持有山石网科股份及其变动情况；在上述承诺期限届满之日起 4 年内，本人每年转让的山石网科股份不超过上市时本人直接或间接持有首次公开发行股票前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。离职后六个月内，不转让直接或间接持有的山石网科股份。</p> <p>2、上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相关责任。</p>	<p>承诺时间：2019 年 4 月 1 日 承诺期限：自公司股票上市交易之日起 36 个月内；担任核心技术人员职务期间及离职后 6 个月内，限售期届满之日起 4 年内</p>	是	是	不适用	不适用	

	其他	Alpha Achieve、田涛、苏州元禾、国创开元、宜兴光控	关于持股意向和减持意向的承诺： 1、如果在锁定期满后，本人/本企业/本公司拟减持山石网科股票的，将认真遵守中国证监会、上海证券交易所关于持有上市公司 5%以上股份的股东减持股份的相关规定，结合山石网科稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。 2、本人/本企业/本公司减持山石网科股票应符合相关法律法规的规定，具体包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。 3、如果在锁定期满后两年内，本人/本企业/本公司拟减持股票的，减持价格不低于发行价格（发行价格指山石网科首次公开发行股票的发行价格，如果因山石网科上市后派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定除权、除息处理）。 4、本人/本企业/本公司减持山石网科股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照上海证券交易所的规则及时、准确的履行信息披露义务；但本人/本企业/本公司持有山石网科股份低于 5%以下时除外。 5、本人/本企业/本公司愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。	承诺时间：2019 年 4 月 1 日 承诺期限：锁定期届满后的 2 年内及长期	是	是	不适用	不适用
	其他	山石网科	关于招股说明书信息披露的承诺： 1、本公司招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司及全体董事、监事、高级管理人员对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。 2、如中国证监会、上海证券交易所或司法机关认定招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失，但本公司能够证明自己没有过错的除外。 3、保证本公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。 4、如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。	承诺时间：2019 年 8 月 7 日 承诺期限：长期	是	是	不适用	不适用
	其他	Alpha Achieve、田涛、苏州元禾、国创开元、宜兴光控	关于招股说明书信息披露的承诺： 1、山石网科招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人/本企业/本公司与山石网科及全体董事、监事、高级管理人员对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。 2、如中国证监会、上海证券交易所或司法机关认定山	承诺时间：2019 年 8 月 7 日 承诺期限：长期	是	是	不适用	不适用

			<p>石网科招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人/本企业/本公司将依法赔偿投资者损失。</p> <p>3、保证山石网科本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>4、如山石网科不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人/本企业/本公司将在中国证监会等有权部门确认后5个工作日内启动股份购回程序，购回山石网科本次公开发行的全部新股。</p> <p>5、上述承诺为本人/本企业/本公司真实意思表示，本人/本企业/本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人/本企业/本公司将依法承担相应责任。</p>					
其他	罗东平、邓锋、尚喜鹤、孟爱民、王琳、冯晓亮、李军、陈伟、孟亚平、刘向明、蒋东毅、杨庆华、欧红亮、张霞、曹红民、谭浩、郑丹	<p>关于招股说明书信息披露的承诺：</p> <p>1、山石网科招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，山石网科及其全体董事、监事、高级管理人员对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>2、如中国证监会、上海证券交易所认定山石网科招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在收到中国证监会行政处罚决定书后依法赔偿投资者损失的，将依法赔偿投资者损失，但本人能够证明自己没有过错的除外。</p> <p>3、上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。</p>	<p>承诺时间：2019年8月7日</p> <p>承诺期限：长期</p>	是	是	不适用	不适用	
其他	山石网科	<p>关于上市后三年内稳定股价的承诺：</p> <p>公司股票自上市之日起三年内，如连续二十个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），非因不可抗力因素所致，公司及相关主体将采取以下措施中的一项或多项稳定公司股价：公司回购公司股票；公司股东 Alpha Achieve、田涛、苏州元禾、国创开元增持公司股票；在公司领取薪酬的董事（独立董事除外，以下同）、高级管理人员增持公司股票；其他证券监管部门认可的方式。</p> <p>公司董事会将在公司股票价格触发启动股价稳定措施条件之日起的十个交易日内制订稳定股价的具体实施方案，并在履行完毕相关内部决策程序和外部审批/备案程序（如需）后实施，且按照上市公司信息披露要求予以公告。公司稳定股价措施实施完毕及承诺履</p>	<p>承诺时间：2019年4月1日</p> <p>承诺期限：自公司股票上市交易之日起三年内</p>	是	是	不适用	不适用	

			行完毕之日起两个交易日内，公司应将稳定股价措施实施情况予以公告。公司稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕后的一百二十个交易日内，如公司股票价格再度触发启动股价稳定措施的条件，则公司、持股5%以上的股东、董事、高级管理人员等相关责任主体将继续按照上述承诺履行相关义务。自稳定股价方案公告之日起九十个自然日内，若稳定股价方案终止的条件未能实现，则公司董事会制定的稳定股价方案即刻自动重新生效，公司、持股5%以上的股东、董事、高级管理人员等相关责任主体继续履行稳定股价措施；或者公司董事会即刻提出并实施新的稳定股价方案，直至稳定股价方案终止的条件实现。 其他详见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书“第十节 投资者保护”之“五、发行人、股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等作出的重要承诺”之“（三）关于上市后三年内稳定股价的承诺”。					
其他	Alpha Achieve、田涛、苏州元禾、国创开元	关于上市后三年内稳定股价的承诺： 在山石网科股票上市后三年内股价达到《山石网科通信技术股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市后三年内稳定股价预案》规定的启动稳定股价措施的具体条件后，遵守山石网科董事会作出的稳定股价的具体实施方案，并根据该具体实施方案采取包括但不限于增持山石网科股票或董事会作出的其他稳定股价的具体实施措施，该具体实施方案涉及股东大会表决的，需在股东大会表决时投赞成票。	承诺时间：2019年4月1日 承诺期限：自公司股票上市交易之日起三年内	是	是	不适用	不适用	
其他	罗东平、尚喜鹤、刘向明、蒋东毅、欧红亮、杨庆华、张霞	关于上市后三年内稳定股价的承诺： 1、本人将根据山石网科股东大会批准的《山石网科通信技术股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市后三年内稳定股价预案》中的相关规定，在山石网科就回购股份事宜召开的董事会上，对回购股份的相关决议投赞成票； 2、本人将在公司股票上市后三年内股价达到《山石网科通信技术股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市后三年内稳定股价预案》规定的启动稳定股价措施的具体条件后，遵守公司董事会作出的稳定股价的具体实施方案，并根据该具体实施方案采取包括但不限于增持公司股票或董事会作出的其他稳定股价的具体实施措施；该具体实施方案涉及股东大会表决的，作为公司股东的董事及高级管理人员需在股东大会表决时投赞成票。	承诺时间：2019年4月1日 承诺期限：自公司股票上市交易之日起三年内	是	是	不适用	不适用	
其他	山石网科	关于填补被摊薄即期回报措施的承诺： 公司承诺将保证或尽最大的努力促使关于填补被摊薄	承诺时间：2019年4月1日	是	是	不适用	不适用	

			即期回报的措施有效实施，努力降低本次发行对即期回报的影响，保护公司股东的权益。如公司未能实施上述措施且无正当理由、合理的理由，公司及相关责任人将公开说明原因、向股东致歉。	承诺期限：长期				
其他	Alpha Achieve、田涛、苏州元禾、国创开元、宜兴光控		关于填补被摊薄即期回报措施的承诺： 本人/本企业/本公司承诺不越权干预山石网科经营管理活动，不侵占山石网科利益；如违反承诺，本人/本企业/本公司愿意承担相应的法律责任。	承诺时间：2019年4月1日 承诺期限：长期	是	是	不适用	不适用
其他	罗东平、邓锋、尚喜鹤、孟爱民、王琳、冯晓亮、李军、陈伟、孟亚平、刘向明、蒋东毅、杨庆华、欧红亮、张霞		关于填补被摊薄即期回报措施的承诺： 1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害山石网科利益； 2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束； 3、本人承诺不动用山石网科资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动； 4、本人承诺山石网科董事会或提名与薪酬委员会制定的薪酬制度与山石网科填补回报措施的执行情况相挂钩； 5、若山石网科后续推出公司股权激励计划，本人承诺拟公布的山石网科股权激励的行权条件与山石网科填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩； 6、有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给山石网科或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对山石网科或者投资者的补偿责任； 7、本承诺函出具日后，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。 作为填补回报措施相关责任主体之一，本人承诺全面、完整、及时履行上述承诺。若本人违反上述承诺，给山石网科或股东造成损失的，本人愿意：（1）在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；（2）依法承担对山石网科及其股东造成的损失；（3）无条件接受中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。	承诺时间：2019年4月1日 承诺期限：长期	是	是	不适用	不适用
解决关联交易	Alpha Achieve、田涛、苏州元禾、国创开元、宜兴光控		关于规范并减少关联交易的承诺： 1、本人/本企业/本公司承诺，本人/本企业/本公司及本人/本企业/本公司控制的企业将尽量减少与山石网科及其控股子公司之间发生关联交易。 2、对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本人/本企业/本公司或本人/本企业/本公司控制的企业将与山石网科依法签订规范的关联交易协议，关联交易价格依照无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，并按	承诺时间：2019年4月1日 承诺期限： 自签署之日起至下列日期中的较早日期终止：1 承诺人不再直接或间接持有山石网科5%以上股份之日，或2 山	是	是	不适用	不适用

			<p>照有关法律、法规、规章、其他规范性文化和山石网科公司章程、关联交易管理制度的规定，履行关联交易决策、回避表决等公允程序，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害山石网科及山石网科其他股东的合法权益。</p> <p>3、保证不要求或不接受山石网科在任何一项市场公平交易中给予本人/本企业/本公司或本人/本企业/本公司所控制的企业优于第三者的条件。</p> <p>4、保证将依照山石网科公司章程行使相应权利，承担相应义务，不利用股东的身份谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移山石网科的资金、利润，保证不利用关联交易损害山石网科除本人/本企业/本公司之外的其他股东的合法权益。</p> <p>5、如违反上述承诺，愿意承担由此给山石网科造成的直接损失。</p> <p>6、自本承诺出具日起，本承诺函项下之承诺为不可撤销且持续有效，本承诺函有效期自签署之日至下列日期中的较早日期终止：1 承诺人不再直接或间接持有山石网科 5%以上股份之日或 2 山石网科终止在中国境内证券交易所上市之日。</p>	<p>石网科终止在中国境内证券交易所上市之日</p>				
其他	Alpha Achieve、田涛、苏州元禾、国创开元、宜兴光控	<p>关于未履行承诺相关事宜的承诺：</p> <p>1、如本人/本企业/本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人/本企业/本公司无法控制的客观原因导致的除外），本人/本企业/本公司将采取以下措施：</p> <p>（1）通过山石网科及时、充分披露本人/本企业/本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>（2）向山石网科及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护山石网科及其投资者的权益；</p> <p>（3）将上述补充承诺或替代承诺提交山石网科股东大会审议；</p> <p>（4）本人/本企业/本公司违反本人/本企业/本公司承诺所得收益将归属于山石网科，因此给山石网科或投资者造成损失的，将依法对山石网科或投资者进行赔偿。</p> <p>2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人/本企业/本公司无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人/本企业/本公司将采取以下措施：</p> <p>（1）通过山石网科及时、充分披露本人/本企业/本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>（2）向山石网科及其投资者提出补充承诺或替代承</p>	<p>承诺时间：2019 年 4 月 1 日</p> <p>承诺期限：长期</p>	是	是	不适用	不适用	

	其他	山石网科	<p>诺，以尽可能保护山石网科及其投资者的权益。</p> <p>关于未履行承诺相关事宜的承诺： 1、本公司保证将严格履行本公司首次公开发行股票并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施： 如本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外），本公司将采取以下措施： （1）及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因； （2）向本公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益； （3）将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议； （4）本公司违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。 2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施： （1）及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因； （2）向本公司的投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护本公司投资者的权益。</p>	<p>承诺时间：2019 年 4 月 1 日 承诺期限：长期</p>	是	是	不适用	不适用
	其他	罗东平、邓锋、尚喜鹤、孟爱民、王琳、冯晓亮、李军、陈伟、孟亚平、刘向明、蒋东毅、杨庆华、欧红亮、张霞、曹红民、谭浩、郑丹	<p>关于未履行承诺相关事宜的承诺： 1、如本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施： （1）通过山石网科及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因； （2）向山石网科及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护山石网科及其投资者的权益； （3）将上述补充承诺或替代承诺提交山石网科股东大会审议； （4）本人违反本人承诺所得收益将归属于山石网科，因此给山石网科或投资者造成损失的，将依法对山石网科或投资者进行赔偿。2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：（1）通过山石网科及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向山石网科及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护山石网科及</p>	<p>承诺时间：2019 年 4 月 1 日 承诺期限：长期</p>	是	是	不适用	不适用

			其投资者的权益。					
	解决同业竞争	Alpha Achieve、田涛、苏州元禾、国创开元、宜兴光控	<p>关于避免同业竞争的承诺：</p> <p>1、截至本承诺函出具之日，本人/本企业/本公司及本人/本企业/本公司控制的企业没有，将来亦不会在中国境内外，以任何方式从事任何与山石网科及其控股子公司相同或相似的业务。</p> <p>2、如果本人/本企业/本公司或及本人/本企业/本公司控制的企业发现任何与山石网科或其控股子公司主营业务相同或相似的新业务机会，将立即书面通知山石网科，并尽力促使该等业务机会按合理和公平的条款及条件首先提供给山石网科或其控股子公司，由山石网科及其控股子公司在相同条件下优先收购、许可使用或以其他方式受让或允许使用有关业务所涉及的资产或股权。</p> <p>3、自本承诺函出具之日起，本人/本企业/本公司承诺赔偿山石网科或其控股子公司因本人/本企业/本公司或本人/本企业/本公司控制的企业因违反本承诺函任何条款而遭受的直接损失。</p> <p>4、本承诺函项下之承诺为不可撤销且持续有效，本承诺函有效期自签署之日至下列日期中的较早日期终止：（1）承诺人不再直接或间接持有山石网科5%以上股份之日；或（2）山石网科终止在中国境内证券交易所上市之日。</p>	<p>承诺时间：2019年4月1日</p> <p>承诺期限：自签署之日至下列日期中的较早日期终止：</p> <p>（1）承诺人不再直接或间接持有山石网科5%以上股份之日；或（2）山石网科终止在中国境内证券交易所上市之日</p>	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	罗东平、尚喜鹤、刘向明、蒋东毅、欧红亮、杨庆华、张霞、郑丹、曹红民	<p>关于避免同业竞争的承诺：</p> <p>1、截至本承诺函出具之日，本人、本人近亲属及本人控制的企业（除山石网科及其控股子公司以外）没有，将来亦不会在中国境内外，以任何方式从事任何与山石网科及其控股子公司相同或相似的业务；如将来发现任何与山石网科或其控股子公司主营业务相同或相似的新业务机会，将立即书面通知山石网科，并尽力促使该等业务机会按合理和公平的条款及条件首先提供给山石网科或其控股子公司，由山石网科及其控股子公司在相同条件下优先收购、许可使用或以其他方式受让或允许使用有关业务所涉及的资产或股权。</p> <p>2、自本承诺函出具之日起，本人、本人近亲属及本人控制的企业（除山石网科及其控股子公司以外）违反本承诺函的任何条款，而导致山石网科和其他股东遭受损失、损害和开支，本人承诺全额予以赔偿。</p> <p>3、本承诺函自本人签字之日起生效，直至本人不再为山石网科董事、监事或高级管理人员为止。</p>	<p>承诺时间：2019年4月1日</p> <p>承诺期限：自签字之日起至不再为山石网科董事、监事或高级管理人员为止</p>	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	Alpha Achieve、田涛、苏州元禾、国创开元、宜兴光控	<p>关于避免资金占用和违规担保的承诺：</p> <p>1、本人/本企业/本公司确认，截至本承诺函出具之日，不存在山石网科或其控股子公司资金被本人/本企业/本公司及本人/本企业/本公司控制的企业占用的情况，</p>	<p>承诺时间：2019年8月7日</p> <p>承诺期限：长期</p>	是	是	不适用	不适用

			<p>也不存在山石网科或其控股子公司为本人/本企业/本公司及本人/本企业/本公司控制的企业进行违规担保的情形。</p> <p>2、本人/本企业/本公司保证依法行使股东权利，不滥用股东权利损害山石网科或者山石网科其他股东的利益，本人/本企业/本公司及本人/本企业/本公司控制的除山石网科以外的企业不存在以任何方式占用山石网科或其控股子公司资金及要求山石网科或其控股子公司违法违规提供担保。</p> <p>3、如违反上述承诺，本人/本企业/本公司愿意承担由此产生的法律责任。</p>					
分红	山石网科	<p>关于利润分配政策的承诺：</p> <p>1、利润分配政策的决策程序和机制</p> <p>(1) 公司的年度利润分配预案由公司管理层、董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出、拟定，经董事会审议通过后提交股东大会审议批准，独立董事应对利润分配预案发表独立意见。</p> <p>(2) 董事会审议现金分红具体方案时，将认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，应经董事会全体董事过半数以上、全体独立董事过半数以上表决通过。独立董事应发表独立意见，并及时予以披露，独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。公司当年盈利但年度董事会未提出包含现金分红的利润分配预案的，独立董事应发表独立意见，公司应当披露原因、公司留存资金的使用计划和安排。</p> <p>(3) 股东大会对现金分红具体方案进行审议时，公司将通过多种渠道（包括不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会、电话、邮件、投资者关系管理互动平台等）主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求、及时答复中小股东关心的问题。分红预案应由出席股东大会的股东或股东代理人以所持表决权的过半数通过。</p> <p>2、调整利润分配政策的决策程序</p> <p>公司将根据生产经营、资金需求和长期发展等实际情况的变化，认真论证利润分配政策的调整事项，调整后的利润分配政策以维护股东权益为原则，不得违反相关法律法规、规范性文件的规定；有关调整利润分配政策的议案，由独立董事发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。公司股东大会采用现场投票和网络投票相结合的方式，为中小股东</p>	<p>承诺时间：2019 年 4 月 1 日</p> <p>承诺期限：长期</p>	是	是	不适用	不适用	

		<p>参与决策提供便利。</p> <p>3、公司的利润分配政策</p> <p>(1) 利润分配方式</p> <p>在满足利润分配条件的前提下，公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。相对于股票股利等分配方式，优先采用现金分红的利润分配方式。公司按照合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低、可用于转增的资本公积金额孰低的原则来确定具体的分配比例。</p> <p>(2) 期间间隔</p> <p>在满足利润分配条件的前提下，公司原则上每年度进行一次现金分红，并结合盈利状况及资金需求状况决定是否进行中期现金分红。</p> <p>(3) 实施利润分配的条件</p> <p>公司实施现金分红应同时满足下列条件：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) 公司该年度实现的可分配利润为正值； 2) 不得超过公司的累计可分配利润； 3) 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告； 4) 公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。 <p>重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%且超过 5,000 万元人民币。</p> <p>采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。股票股利分配可以单独实施，也可以结合现金分红同时实施。</p> <p>(4) 现金分红比例</p> <p>公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%； 2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%； 3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%； <p>公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

		<p>4、股东分红回报规划的制定及修改</p> <p>(1)公司董事会至少每三年重新审阅一次股东回报规划，确保股东回报规划内容不违反公司章程确定的利润分配政策。</p> <p>(2)公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展等需要确需调整或变更利润分配政策和股东回报规划的，调整或变更后的利润分配政策和股东回报规划不得违反相关法律、法规、规范性文件及公司章程的有关规定；有关调整或变更利润分配政策和股东回报规划的议案需经董事会详细论证并充分考虑监事会和公众投资者的意见。该议案经公司董事会审议通过后提交股东大会审议批准。独立董事应发表独立意见，且股东大会审议时，需经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。股东大会审议利润分配政策和股东回报规划变更事项时，应当提供网络投票表决或其他方式为社会公众股东参加股东大会提供便利</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2021 年 4 月 6 日，公司召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》。

报告期内，公司（含子公司）向北京鸿腾智能科技有限公司销售商品及服务 319.89 万元（不含税）。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

募集资金总额		85,947.17				本年度投入募集资金总额			11,948.17			
变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额			52,071.73			
变更用途的募集资金总额比例（%）		0.00										
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额①	本年度投入金额	截至期末累计投入金额②	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额③=②-①	截至期末投入进度（%）④=②/①	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
网络安全产品线拓展升级项目	不适用	42,912.62	42,912.62	42,912.62	7,373.39	23,208.54	-19,704.08	54.08	2022年3月31日	—	不适用	否
高性能云计算安全产品研发项目	不适用	26,622.74	26,622.74	26,622.74	4,574.78	12,451.38	-14,171.36	46.77	2022年3月31日	—	不适用	否
营销网络及服务体系建设项目	不适用	16,411.81	16,411.81	16,411.81	0.00	16,411.81	0.00	100.00	已完工	—	不适用	否
合计	--	85,947.17	85,947.17	85,947.17	11,948.17	52,071.73	-33,875.44	--	--	--	--	--
未达到计划进度原因（分具体募投项目）				不适用								

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见公司同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《山石网科通信技术股份有限公司 2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2021-040）
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	不适用

十三、 其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	9,047
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截止报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

存托凭证持有人数量

适用 不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

截至2021年6月30日，公司股东卞伟通过普通证券账户持有2,947,961股，通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有1,375,776股，合计持有4,323,737股。

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融通 借出股份 限售股份数 量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
越超高科技有限公司	0	30,522,850	16.94	30,522,850	30,522,850	无	0	境外法人
田涛	0	13,403,662	7.44	13,403,662	13,403,662	无	0	境外自然人
苏州工业园区元禾重元并购股权投资 基金合伙企业(有限合伙)	0	13,149,771	7.30	13,149,771	13,149,771	无	0	境内非国有 法人
北京鸿腾智能科技有限公司	0	12,604,505	6.99	0	0	无	0	境内非国有 法人
国创开元股权投资基金(有限合 伙)	0	11,859,118	6.58	11,859,118	11,859,118	无	0	境内非国有 法人
宜兴光控投资有限公司	0	10,964,397	6.08	0	0	无	0	境内非国有 法人
北京奇虎科技有限公司	0	5,406,698	3.00	0	0	无	0	境内非国有 法人
LUO DONGPING	0	4,825,318	2.68	4,825,318	4,825,318	无	0	境外自然人
卞伟	3,877,326	4,323,737	2.40	0	0	无	0	境内自然人
宁波梅山保税港区山石行健投资 管理合伙企业(有限合伙)	0	3,687,723	2.05	3,687,723	3,687,723	无	0	境内非国有 法人
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称				持有无限售条件流通股的数 量	股份种类及数量			
					种类	数量		
北京鸿腾智能科技有限公司				12,604,505	人民币普通股	12,604,505		

宜兴光控投资有限公司	10,964,397	人民币普通股	10,964,397
北京奇虎科技有限公司	5,406,698	人民币普通股	5,406,698
卞伟	4,323,737	人民币普通股	4,323,737
Jack Haohai Shi	1,930,733	人民币普通股	1,930,733
Rong Zhou	1,288,764	人民币普通股	1,288,764
宁波梅山保税港区山石水归投资管理合伙企业（有限合伙）	1,274,474	人民币普通股	1,274,474
宁波梅山保税港区山石器识投资管理合伙企业（有限合伙）	1,259,630	人民币普通股	1,259,630
宁波梅山保税港区山石大风投资管理合伙企业（有限合伙）	1,128,367	人民币普通股	1,128,367
Ning Mo	1,099,167	人民币普通股	1,099,167
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	公司未知上述股东是否存在委托表决权、受托表决权或者放弃表决权的情形。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、苏州元禾控股股份有限公司为苏州工业园区元禾重元并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）的有限合伙人（出资比例为 33%），同时苏州元禾控股股份有限公司亦为国创开元股权投资基金（有限合伙）的有限合伙人（出资比例为 10%）； LUO DONGPING 为宁波梅山保税港区山石行健投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人的委派代表并持有宁波梅山保税港区山石行健投资管理合伙企业（有限合伙）普通合伙人宁波梅山保税港区山石闻道投资管理有限公司 100% 股权。</p> <p>2、北京鸿腾智能科技有限公司和北京奇虎科技有限公司的控股股东均为三六零安全科技股份有限公司全资子公司，属于受同一主体控制，根据《上市公司收购管理办法》第八十三条的规定，北京鸿腾智能科技有限公司和北京奇虎科技有限公司之间构成一致行动关系。</p> <p>除上述说明外，公司未接到上述股东有存在关联关系或一致行动协议的说明。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	越超高科技有限公司	30,522,850	2022年9月30日	0	公司股票上市之日起36个月
2	田涛	13,403,662	2022年9月30日	0	公司股票上市之日起36个月
3	苏州工业园区元禾重元并购股权投资基金合伙企业(有限合伙)	13,149,771	2022年9月30日	0	公司股票上市之日起36个月
4	国创开元股权投资基金(有限合伙)	11,859,118	2022年9月30日	0	公司股票上市之日起36个月
5	LUO DONGPING	4,825,318	2022年9月30日	0	公司股票上市之日起36个月
6	宁波梅山保税港区山石行健投资管理合伙企业(有限合伙)	3,687,723	2022年9月30日	0	公司股票上市之日起36个月
7	LIU TIMOTHY XIANGMING	2,609,246	2022年9月30日	0	公司股票上市之日起36个月
8	深圳市普道新兴产业投资中心(有限合伙)	2,303,336	2021年11月27日	0	自2018年11月27日起36个月
9	深圳惠润富蔚投资中心(有限合伙)	1,957,836	2021年11月27日	0	自2018年11月27日起36个月
10	中国中金财富证券有限公司	1,899,335	2021年9月30日	0	公司股票上市之日起24个月

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>苏州元禾控股股份有限公司为苏州工业园区元禾重元并购股权投资基金合伙企业(有限合伙)的有限合伙人(出资比例为 33%)，同时苏州元禾控股股份有限公司亦为国创开元股权投资基金(有限合伙)的有限合伙人(出资比例为 10%); LUO DONGPING 为宁波梅山保税港区山石行健投资管理合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人的委派代表并持有宁波梅山保税港区山石行健投资管理合伙企业(有限合伙)普通合伙人宁波梅山保税港区山石闻道投资管理有限公司 100% 股权。</p> <p>除上述说明外，公司未接到上述股东有存在关联关系或一致行动协议的说明。</p>
------------------	---

截止报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况**(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况**

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

报告期内，公司现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员直接持股未发生变动。

报告期内，公司现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员间接持股变动情况如下：

姓名	持股平台或资管计划	报告期初持股数量（股）	报告期末持股数量（股）	增减变动数量（股）
张霞	丰众 8 号	42,071	24,569	-17,502

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况**1. 股票期权**

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

2020 年 11 月 19 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》等议案，公司拟向不特定对象发行可转换公司债券，募集资金总额不超过人民币 54,670.00 万元。

2021 年 8 月 13 日，公司召开第一届董事会第二十七次会议、第一届监事会第十八次会议，审议通过了《关于公司调整向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》、《关于公司调整向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案》等议案，根据《科创板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》等法律法规的规定以及公司 2020 年第一次临时股东大会的授权，并结合《上海证券交易所科创板上市公司证券发行上市审核问答》等监管政策的要求，公司拟将本次拟发行可转换公司债券募集资金总额从不超过人民币 54,670.00 万元（含本数），调整为不超过人民币 26,743.00 万元（含本数）。

截至本报告出具之日，公司本次向不特定对象发行可转换公司债券事项尚需获得上海证券交易所审核，并经中国证监会注册通过后方可实施，能否通过审核并获得中国证监会注册通过及其时间尚存在不确定性。

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：山石网科通信技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	331,368,821.49	800,749,617.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	244,700,000.00	20,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	166,660,543.64	168,327,550.09
应收账款	七、5	363,736,639.52	306,334,547.79
应收款项融资			
预付款项	七、7	13,031,340.53	11,142,432.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	5,607,449.05	3,499,336.29
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	112,598,615.62	96,580,687.95
合同资产	七、10	46,688,167.86	42,172,584.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	18,278,748.19	45,015,009.29
流动资产合计		1,302,670,325.90	1,493,821,765.73
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	9,277,223.36	9,671,882.61
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	241,104,827.06	52,229,763.08
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	45,554,866.49	
无形资产	七、26	29,388,709.19	11,666,621.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	5,188,262.90	4,345,022.99
递延所得税资产	七、30	19,630,280.89	19,283,856.19
其他非流动资产	七、31		202,960,303.77
非流动资产合计		350,144,169.89	300,157,450.59
资产总计		1,652,814,495.79	1,793,979,216.32
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	99,881,261.56	88,439,250.62
应付账款	七、36	48,887,347.63	103,166,707.83
预收款项			
合同负债	七、38	7,505,899.73	15,400,119.05
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	32,792,168.37	41,531,314.37
应交税费	七、40	5,335,895.99	10,350,307.60
其他应付款	七、41	19,505,653.04	24,934,259.71
其中：应付利息			
应付股利	七、41	13,802.81	4,527.57
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	17,744,987.28	
其他流动负债	七、44	58,485,993.91	67,674,798.32
流动负债合计		290,139,207.51	351,496,757.50
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	25,861,060.37	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	16,565,098.81	17,121,730.04
递延收益			
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		42,426,159.18	17,121,730.04
负债合计		332,565,366.69	368,618,487.54
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	180,223,454.00	180,223,454.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,242,351,446.52	1,230,745,440.00
减：库存股			
其他综合收益	七、57	7,036,149.56	7,370,556.85
专项储备			
盈余公积	七、59	21,880,244.12	21,880,244.12
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-130,736,041.68	-14,795,288.96
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,320,755,252.52	1,425,424,406.01
少数股东权益		-506,123.42	-63,677.23
所有者权益（或股东权益）合计		1,320,249,129.10	1,425,360,728.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,652,814,495.79	1,793,979,216.32

公司负责人：罗东平

主管会计工作负责人：尚喜鹤

会计机构负责人：陈庆

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：山石网科通信技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		126,321,992.69	453,422,336.26
交易性金融资产		230,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		18,471,642.90	45,725,117.68
应收账款		502,828,266.29	474,394,752.12
应收款项融资			
预付款项		4,856,932.44	3,523,747.20
其他应收款		19,504,110.67	19,434,942.77
其中：应收利息			
应收股利			
存货		328,727.14	415,083.36
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,086,350.07	26,035,149.69
流动资产合计		908,398,022.20	1,022,951,129.08

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		285,510,026.82	281,630,675.71
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		193,546,198.28	12,459,456.05
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,017,927.96	
无形资产		27,530,777.24	10,366,257.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,878,997.19	4,020,259.15
递延所得税资产		13,515,786.99	13,572,260.99
其他非流动资产			202,960,303.77
非流动资产合计		532,999,714.48	525,009,213.26
资产总计		1,441,397,736.68	1,547,960,342.34
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		54,202,574.09	65,005,671.92
预收款项			
合同负债		1,033,930.15	2,184,320.56
应付职工薪酬		22,194,091.66	27,421,673.65
应交税费		3,608,122.61	8,986,938.58
其他应付款		27,872,755.44	39,512,931.98
其中：应付利息			
应付股利		13,802.81	4,527.57
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,414,778.82	
其他流动负债		25,353,754.13	26,907,131.61
流动负债合计		137,680,006.90	170,018,668.30
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,303,246.01	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		16,565,098.81	17,121,730.04
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,868,344.82	17,121,730.04
负债合计		159,548,351.72	187,140,398.34
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		180,223,454.00	180,223,454.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		981,233,493.73	971,886,562.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		21,880,244.12	21,880,244.12
未分配利润		98,512,193.11	186,829,683.66
所有者权益（或股东权益）合计		1,281,849,384.96	1,360,819,944.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,441,397,736.68	1,547,960,342.34

公司负责人：罗东平

主管会计工作负责人：尚喜鹤

会计机构负责人：陈庆

合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		294,911,446.80	222,880,631.12
其中：营业收入	七、61	294,911,446.80	222,880,631.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		400,654,650.31	291,805,812.62
其中：营业成本	七、61	96,004,827.15	74,684,570.38
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	1,700,222.38	2,595,537.24
销售费用	七、63	153,810,111.60	101,490,838.55
管理费用	七、64	25,327,972.58	19,410,786.55
研发费用	七、65	124,819,678.70	94,959,229.73
财务费用	七、66	-1,008,162.10	-1,335,149.83
其中：利息费用		773,439.81	156,841.66

利息收入		2,761,011.84	1,292,502.66
加：其他收益	七、67	8,533,061.61	12,015,606.98
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	2,452,625.60	3,485,050.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-419,051.65	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-3,925,668.60	-7,704,224.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	534,249.85	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-37,838.44	80,155.76
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-98,186,773.49	-61,048,592.26
加：营业外收入	七、74	322,952.90	45,304.41
减：营业外支出	七、75	643,100.48	680,390.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-98,506,921.07	-61,683,678.78
减：所得税费用	七、76	-326,291.01	-2,049,333.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-98,180,630.06	-59,634,344.86
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-98,180,630.06	-59,634,344.86
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-97,738,183.87	-59,634,344.86
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-442,446.19	
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-334,407.29	31,573.48
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变			

动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-334,407.29	31,573.48
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-334,407.29	31,573.48
(7) 其他			
(二) 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		-98,515,037.35	-59,602,771.38
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-98,072,591.16	-59,602,771.38
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-442,446.19	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.5423	-0.3309
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.5423	-0.3309

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：罗东平 主管会计工作负责人：尚喜鹤 会计机构负责人：陈庆

母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入		142,094,984.39	127,225,983.62
减：营业成本		36,103,336.01	31,060,289.94
税金及附加		823,079.73	1,915,636.48
销售费用		90,166,397.23	59,202,789.88
管理费用		15,004,627.49	9,479,944.69
研发费用		77,206,427.46	78,322,263.69
财务费用		-1,225,490.35	-728,879.96
其中：利息费用		192,633.36	156,841.66
利息收入		1,523,149.61	884,395.63
加：其他收益		4,524,778.33	10,377,684.40
投资收益（损失以“-”号填列）		1,482,865.33	2,277,595.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-419,051.65	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”			

号填列)			
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-180,137.85	-982,448.60
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-70,155,887.37	-40,353,229.40
加:营业外收入		208,204.46	45,300.01
减:营业外支出		110,764.79	611,288.48
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-70,058,447.70	-40,919,217.87
减:所得税费用		56,474.00	-1,249,633.13
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-70,114,921.70	-39,669,584.74
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-70,114,921.70	-39,669,584.74
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-70,114,921.70	-39,669,584.74
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人:罗东平

主管会计工作负责人:尚喜鹤

会计机构负责人:陈庆

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
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		255,372,780.40	236,363,975.24
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		11,342,094.51	10,582,015.46
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	6,464,700.02	9,079,501.80
经营活动现金流入小计		273,179,574.93	256,025,492.50
购买商品、接受劳务支付的现金		161,185,949.67	73,254,013.93
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		243,997,032.15	190,994,650.17
支付的各项税费		21,614,209.71	27,095,046.08
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（2）	58,116,309.66	61,108,943.34
经营活动现金流出小计		484,913,501.19	352,452,653.52
经营活动产生的现金流量净额		-211,733,926.26	-96,427,161.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		606,000,000.00	707,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,871,677.25	3,485,050.71

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,321.00	35,573.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		608,897,998.25	710,520,624.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,413,781.43	8,650,880.38
投资支付的现金		810,700,000.00	1,422,100,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		839,113,781.43	1,430,750,880.38
投资活动产生的现金流量净额		-230,215,783.18	-720,230,255.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78（5）		74,362.24
筹资活动现金流入小计			74,362.24
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,193,293.61	9,956,806.38
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	七、78（6）	10,889,801.68	2,152,915.13
筹资活动现金流出小计		29,083,095.29	22,109,721.51
筹资活动产生的现金流量净额		-29,083,095.29	-22,035,359.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-226,247.05	178,185.29
五、现金及现金等价物净增加额		-471,259,051.78	-838,514,590.78
加：期初现金及现金等价物余额		769,957,492.43	1,074,418,949.55
六、期末现金及现金等价物余额		298,698,440.65	235,904,358.77

公司负责人：罗东平

主管会计工作负责人：尚喜鹤

会计机构负责人：陈庆

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
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		157,014,467.57	69,566,848.01
收到的税费返还		4,646,011.08	9,048,005.67
收到其他与经营活动有关的现金		3,942,338.46	8,301,851.28
经营活动现金流入小计		165,602,817.11	86,916,704.96
购买商品、接受劳务支付的现金		47,796,643.06	36,346,428.45
支付给职工及为职工支付的现金		146,165,585.40	115,253,689.28
支付的各项税费		12,834,726.20	19,242,681.78
支付其他与经营活动有关的现金		34,717,451.39	38,263,207.76
经营活动现金流出小计		241,514,406.05	209,106,007.27
经营活动产生的现金流量净额		-75,911,588.94	-122,189,302.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		450,000,000.00	260,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,901,916.98	2,277,595.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		451,901,916.98	262,277,595.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,663,569.24	6,834,662.00
投资支付的现金		669,191,825.60	955,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		681,855,394.84	961,834,662.00
投资活动产生的现金流量净额		-229,953,477.86	-699,557,066.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,193,293.61	9,956,806.38
支付其他与筹资活动有关的现金		3,040,434.42	1,984,549.97

筹资活动现金流出小计		21,233,728.03	21,941,356.35
筹资活动产生的现金流量净额		-21,233,728.03	-21,941,356.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,548.74	2,467.77
五、现金及现金等价物净增加额		-327,100,343.57	-843,685,256.99
加：期初现金及现金等价物余额		453,422,336.26	948,308,860.29
六、期末现金及现金等价物余额		126,321,992.69	104,623,603.30

公司负责人：罗东平

主管会计工作负责人：尚喜鹤

会计机构负责人：陈庆

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	180,223,454.00				1,230,745,440.00		7,370,556.85		21,880,244.12		-14,795,288.96		1,425,424,406.01	-63,677.23	1,425,360,728.78	
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、本年期初余额	180,223,454.00				1,230,745,440.00		7,370,556.85		21,880,244.12		-14,795,288.96		1,425,424,406.01	-63,677.23	1,425,360,728.78	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					11,606,006.52		-334,407.29				-115,940,752.72		-104,669,153.49	-442,446.19	-105,111,599.68	
(一)综合收益总额							-334,407.29				-97,738,183.87		-98,072,591.16	-442,446.19	-98,515,037.35	
(二)所有者投入和减少资本					11,606,006.52								11,606,006.52		11,606,006.52	
1.所有者投入的普通股																
2.其他权益工具持有者投入资本																
3.股份支付计入所有者权益的金额					11,581,614.12								11,581,614.12		11,581,614.12	
4.其他					24,392.40								24,392.40		24,392.40	
(三)利润分配											-18,202,568.85		-18,202,568.85		-18,202,568.85	
1.提取盈余公积																
2.提取一般风险准备																
3.对所有者(或股东)的分配											-18,202,568.85		-18,202,568.85		-18,202,568.85	
4.其他																

(二) 所有者投入和减少资本				3,930,350.88							3,930,350.88		3,930,350.88		
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额				3,855,988.64							3,855,988.64		3,855,988.64		
4. 其他				74,362.24							74,362.24		74,362.24		
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	180,223,454.00			1,226,381,282.70		8,654,032.25		17,286,352.16			-130,070,961.44		1,302,474,159.67		1,302,474,159.67

公司负责人：罗东平

主管会计工作负责人：尚喜鹤

会计机构负责人：陈庆

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

2021 年半年度报告

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	180,223,454.00				971,886,562.22				21,880,244.12	186,829,683.66	1,360,819,944.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,223,454.00				971,886,562.22				21,880,244.12	186,829,683.66	1,360,819,944.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					9,346,931.51					-88,317,490.55	-78,970,559.04
(一) 综合收益总额										-70,114,921.70	-70,114,921.70
(二) 所有者投入和减少资本					9,346,931.51						9,346,931.51
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,322,539.11						9,322,539.11
4. 其他					24,392.40						24,392.40
(三) 利润分配										-18,202,568.85	-18,202,568.85
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-18,202,568.85	-18,202,568.85
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	180,223,454.00				981,233,493.73				21,880,244.12	98,512,193.11	1,281,849,384.96

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

2021 年半年度报告

一、上年期末余额	180,223,454.00				969,103,666.87				17,297,303.26	155,675,729.32	1,322,300,153.45
加：会计政策变更									-10,951.10	-98,559.89	-109,510.99
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,223,454.00				969,103,666.87				17,286,352.16	155,577,169.43	1,322,190,642.46
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					1,152,036.16					-49,762,098.16	-48,610,062.00
（一）综合收益总额										-39,669,584.74	-39,669,584.74
（二）所有者投入和减少资本					1,152,036.16						1,152,036.16
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,152,036.16						1,152,036.16
4. 其他											
（三）利润分配										-10,092,513.42	-10,092,513.42
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,092,513.42	-10,092,513.42
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	180,223,454.00				970,255,703.03				17,286,352.16	105,815,071.27	1,273,580,580.46

公司负责人：罗东平

主管会计工作负责人：尚喜鹤

会计机构负责人：陈庆

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

山石网科通信技术股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为山石网科通信技术有限公司。

山石网科通信技术有限公司成立于2011年7月20日，原名苏州山石网络有限公司，由山石网络（香港）有限公司投资组建的有限责任公司（台港澳法人独资）。经江苏省苏州工商行政管理局以外商投资公司设立登记[2011]第07190002号文件批准设立，取得江苏省人民政府于2011年7月14日颁发的商外资苏府字[2011]87778号中华人民共和国外商投资企业批准证书，并于2011年7月20日取得江苏省苏州工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号：320500400041141。

2018年12月23日，山石网科通信技术有限公司以2018年11月30日的净资产以发起设立的方式整体变更为股份有限公司，股份公司总股本为135,167,454股。

2019年经中国证券监督管理委员会证监许可（2019）1614号文核准，本公司向社会公众发行人民币普通股（A股）45,056,000股，变更后的注册资本为人民币180,223,454.00元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设中国区销售部、海外事业部、销售技术部、产品研发部、商务部、采购部、生产部、财务部、IT部、行政部、总裁办、人力资源部、市场部、审计部等部门。

本公司拥有6家子公司，分别为：北京山石网科信息技术有限公司（简称“北京山石”）、精壹致远（武汉）信息技术有限公司（简称“精壹致远”）、山石网科通信技术（北京）有限公司（简称“山石北京”）、山石网科（香港）有限公司（简称“香港山石”）、山石网科（北美）有限公司（简称“美国山石”）、山石网络有限公司（简称“开曼山石”）。

本公司及子公司业务领域涵盖：信息网络通信软件及硬件产品的研发、生产、销售与售后服务，以及与通信技术相关的方案设计、技术咨询、技术开发、自有技术转让及系统集成服务；委托加工计算机网络设备，销售计算机、软件及辅助设备，电子产品，货物进出口，计算机系统服务及基础软件服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第二十八次会议于2021年8月30日批准。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本报告期合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司，本报告期内未发生合并范围的变动，本公司在其他主体中的权益情况详见“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

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

2. 持续经营

适用 不适用

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、23；附注五、29；附注五、29；附注五、38。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年06月30日的合并及公司财务状况以及2021年1-6月份的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 不适用

本公司的营业周期为12个月。

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围

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

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股东股权

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

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比

例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

(5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次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，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外

币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产

在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

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

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

(3) 金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法如下：

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

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

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

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

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

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

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

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

应收票据

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

本公司依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

对于在收入确认时对应收账款进行初始确认，后又将该应收账款转为商业承兑汇票结算的，按照账龄连续计算的原则对应收票据计算预期损失率。

应收账款

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

本公司依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，本公司确定的应收账款组合、依据和以组合为基础评估预期信用的组合方法等如下：

- 应收账款组合 1：应收合并范围内关联方组合
- 应收账款组合 2：应收客户组合

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

合同资产

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

本公司依据信用风险特征对合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，本公司确定的合同资产组合、依据和以组合为基础评估预期信用的组合方法等如下：

- 合同资产组合 1：应收合并范围内关联方组合

- 合同资产组合 2：应收客户组合

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

其他应收款

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

- 其他应收款组合 1：应收合并范围内关联方组合
- 其他应收款组合 2：应收其他款项组合

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

应收款项融资

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项列报为应收款项融资。对于因销售商品、提供劳务等日常活动形成的应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用减值损失的金额计量其损失准备。

当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 应收款项融资组合 1：应收票据
- 应收款项融资组合 2：应收账款

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

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

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

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

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

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

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

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

- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

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

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

本公司依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

对于在收入确认时对应收账款进行初始确认，后又将该应收账款转为商业承兑汇票结算的，按照账龄连续计算的原则对应收票据计算预期损失率。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

本公司依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，本公司确定的应收账款组合、依据和以组合为基础评估预期信用的组合方法等如下：

应收账款组合 1：应收合并范围内关联方组合

应收账款组合 2：应收客户组合

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

13. 应收款项融资

适用 不适用

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项列报为应收款项融资。对于因销售商品、提供劳务等日常活动形成的应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用减值损失的金额计量其损失准备。

当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1：应收票据

应收款项融资组合 2：应收账款

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

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

其他应收款组合 1：应收合并范围内关联方组合

其他应收款组合 2：应收其他款项组合

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

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、发出商品、生产成本、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

本公司依据信用风险特征对合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，本公司确定的合同资产组合、依据和以组合为基础评估预期信用的组合方法等如下：

合同资产组合 1：应收合并范围内关联方组合

合同资产组合 2：应收客户组合

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

17. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

(2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(3) 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

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

(1) 初始投资成本确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、17。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
电子设备	年限平均法	3	5%	31.67%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%
办公设备及其他	年限平均法	3	5%	31.67%
房屋、建筑物	年限平均法	43	5%	2.21%

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如上表。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

适用 不适用

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

(1) 使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提摊销。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、30。**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

本公司无形资产包括软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	3、10	直线法摊销	-
土地使用权	43	直线法摊销	-

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、30。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

30. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、固定资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品、提供服务的义务。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

34. 租赁负债

适用 不适用

(1) 租赁的识别

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

(2) 本公司作为承租人

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

使用权资产的会计政策见附注五、28。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

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

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本公司作为出租人

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

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

本公司作为生产商或经销商的出租人且形成融资租赁

本公司作为生产商或经销商的出租人且形成融资租赁的，在租赁期开始日，按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

经营租赁

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

(4) 转租赁

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。原租赁为短期租赁，且本公司对原租赁进行简化处理的，将该转租赁分类为经营租赁。

(5) 售后回租

承租人和出租人按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据本准则对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债

进行会计处理；出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

35. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

本公司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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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修改股份支付计划的条款和条件，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，除非本公司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（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

(1) 一般原则

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

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、10（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

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

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①产品销售：符合在某一时段内履行履约义务的，在该段时间内按照履约进度确认收入；不符合在某一时段内履行履约义务的，不需要安装调试的，在按合同约定将产品转移给客户，经客户签收后确认销售收入；需要安装调试的，按合同约定在项目实施完成并经最终用户验收合格后确认收入。

②专业服务：维保服务按合同约定期间分期确认；其他专业服务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。

③合同或协议内容包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，在项目整体实施完成并经客户验收合格后确认收入。

④销售返利：本公司在代理商完成特定销售任务目标时，给予代理商一定的返利奖励。来自产品销售的货款收入根据公允价值在产品销售收入与返利奖励之间进行分配，与返利奖励相关的部分收入确认为负债，于返利奖励实际使用或失效时结转计入当期损益。

（2）. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

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

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

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，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。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

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

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

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

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

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注五、34。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 回购股份

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

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

(2) 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一报告期资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

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

应收账款预期信用损失的计量

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

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，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>①新租赁准则</p> <p>2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》(财会〔2018〕35号)(以下简称“新租赁准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。</p>	本公司已审批	<p>合并报表如下：</p> <p>增加使用权资产 32,981,006.53 元；</p> <p>增加租赁负债 21,049,704.75 元；</p> <p>增加一年内到期的非流动负债 10,771,846.37 元</p> <p>减少预付账款 2,164,095.62 元；</p> <p>减少其他应付款 1,004,640.21 元。</p> <p>母公司报表如下：</p> <p>增加使用权资产 10,685,287.97 元；</p> <p>增加租赁负债 7,094,862.38 元；</p> <p>增加一年内到期的非流动负债 3,351,403.74 元；</p> <p>减少预付账款 871,209.52 元；</p> <p>减少其他应付款 632,187.67 元。</p>

其他说明：

公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的衔接规定，首次执行新租赁准则的累积影响仅调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。执行新租赁准则预计不会对公司经营成果产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			

货币资金	800,749,617.33	800,749,617.33	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	168,327,550.09	168,327,550.09	
应收账款	306,334,547.79	306,334,547.79	
应收款项融资			
预付款项	11,142,432.87	8,978,337.25	-2,164,095.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,499,336.29	3,499,336.29	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	96,580,687.95	96,580,687.95	
合同资产	42,172,584.12	42,172,584.12	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	45,015,009.29	45,015,009.29	
流动资产合计	1,493,821,765.73	1,491,657,670.11	-2,164,095.62
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	9,671,882.61	9,671,882.61	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	52,229,763.08	52,229,763.08	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		32,981,006.53	32,981,006.53
无形资产	11,666,621.95	11,666,621.95	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,345,022.99	4,345,022.99	
递延所得税资产	19,283,856.19	19,283,856.19	
其他非流动资产	202,960,303.77	202,960,303.77	
非流动资产合计	300,157,450.59	333,138,457.12	32,981,006.53

资产总计	1,793,979,216.32	1,824,796,127.23	30,816,910.91
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	88,439,250.62	88,439,250.62	
应付账款	103,166,707.83	103,166,707.83	
预收款项			
合同负债	15,400,119.05	15,400,119.05	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	41,531,314.37	41,531,314.37	
应交税费	10,350,307.60	10,350,307.60	
其他应付款	24,934,259.71	23,929,619.50	-1,004,640.21
其中：应付利息			
应付股利	4,527.57	4,527.57	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		10,771,846.37	10,771,846.37
其他流动负债	67,674,798.32	67,674,798.32	
流动负债合计	351,496,757.50	361,263,963.66	9,767,206.16
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		21,049,704.75	21,049,704.75
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	17,121,730.04	17,121,730.04	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,121,730.04	38,171,434.79	21,049,704.75
负债合计	368,618,487.54	399,435,398.45	30,816,910.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	180,223,454.00	180,223,454.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,230,745,440.00	1,230,745,440.00	
减：库存股			
其他综合收益	7,370,556.85	7,370,556.85	
专项储备			
盈余公积	21,880,244.12	21,880,244.12	
一般风险准备			
未分配利润	-14,795,288.96	-14,795,288.96	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	1,425,424,406.01	1,425,424,406.01	
少数股东权益	-63,677.23	-63,677.23	
所有者权益(或股东权益) 合计	1,425,360,728.78	1,425,360,728.78	
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计	1,793,979,216.32	1,824,796,127.23	30,816,910.91

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

无

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	453,422,336.26	453,422,336.26	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	45,725,117.68	45,725,117.68	
应收账款	474,394,752.12	474,394,752.12	
应收款项融资			
预付款项	3,523,747.20	2,652,537.68	-871,209.52
其他应收款	19,434,942.77	19,434,942.77	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	415,083.36	415,083.36	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	26,035,149.69	26,035,149.69	
流动资产合计	1,022,951,129.08	1,022,079,919.56	-871,209.52
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	281,630,675.71	281,630,675.71	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	12,459,456.05	12,459,456.05	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,685,287.97	10,685,287.97
无形资产	10,366,257.59	10,366,257.59	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,020,259.15	4,020,259.15	
递延所得税资产	13,572,260.99	13,572,260.99	
其他非流动资产	202,960,303.77	202,960,303.77	
非流动资产合计	525,009,213.26	535,694,501.23	10,685,287.97
资产总计	1,547,960,342.34	1,557,774,420.79	9,814,078.45
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	65,005,671.92	65,005,671.92	
预收款项			
合同负债	2,184,320.56	2,184,320.56	
应付职工薪酬	27,421,673.65	27,421,673.65	
应交税费	8,986,938.58	8,986,938.58	
其他应付款	39,512,931.98	38,880,744.31	-632,187.67
其中：应付利息			
应付股利	4,527.57	4,527.57	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,351,403.74	3,351,403.74
其他流动负债	26,907,131.61	26,907,131.61	
流动负债合计	170,018,668.30	172,737,884.37	2,719,216.07
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,094,862.38	7,094,862.38

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	17,121,730.04	17,121,730.04	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,121,730.04	24,216,592.42	7,094,862.38
负债合计	187,140,398.34	196,954,476.79	9,814,078.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	180,223,454.00	180,223,454.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	971,886,562.22	971,886,562.22	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	21,880,244.12	21,880,244.12	
未分配利润	186,829,683.66	186,829,683.66	
所有者权益（或股东权益）合计	1,360,819,944.00	1,360,819,944.00	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,547,960,342.34	1,557,774,420.79	9,814,078.45

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

无

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、13%

消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
山石网络（香港）有限公司	16.5
山石网络有限公司	0
山石网络（北美）有限公司	21

2. 税收优惠

适用 不适用

（1）山石网科通信技术股份有限公司获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局于 2019 年 11 月 22 日颁发的《高新技术企业证书》，证书有效期三年，所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。

（2）北京山石网科信息技术有限公司获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局于 2020 年 10 月 21 日颁发的《高新技术企业证书》，证书有效期三年，所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。

（3）根据财税[2011]100 号文件《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

（4）根据财税[2015]119 号《财政部、国家税务总局、科学技术部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》和财税（2018）99 号《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》本公司享受研究开发费用企业所得税税前加计扣除优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	278,698,440.65	769,486,583.66
其他货币资金	52,670,380.84	31,263,033.67
合计	331,368,821.49	800,749,617.33
其中：存放在境外的款项总额	599,794.96	2,787,783.23

其他说明：

期末，使用受限的银行存款 32,670,380.84 元；其中本公司之子公司向银行申请开立不可撤销保函存入的保证金为 2,463,351.85 元，银行承兑汇票保证金为 30,207,028.99 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	244,700,000.00	20,000,000.00
其中：		
银行理财产品	244,700,000.00	20,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	244,700,000.00	20,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	114,648,111.37	98,700,942.71
商业承兑票据	52,012,432.27	69,626,607.38
合计	166,660,543.64	168,327,550.09

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	66,073,307.79
商业承兑票据	
合计	66,073,307.79

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	167,185,921.74	100.00	525,378.10	0.31	166,660,543.64	169,030,849.16	100.00	703,299.07	0.42	168,327,550.09
其中：										
银行承兑汇票	114,648,111.37	68.58			114,648,111.37	98,700,942.71	58.39			98,700,942.71
商业承兑汇票	52,537,810.37	31.42	525,378.10	1.00	52,012,432.27	70,329,906.45	41.61	703,299.07	1.00	69,626,607.38
合计	167,185,921.74	1.00	525,378.10	0.31	166,660,543.64	169,030,849.16	100.00	703,299.07	0.42	168,327,550.09

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	114,648,111.37	0.00	0.00
合计	114,648,111.37	0.00	0.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票	52,537,810.37	525,378.10	1.00
合计	52,537,810.37	525,378.10	1.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	703,299.07		177,920.97		525,378.10
合计	703,299.07		177,920.97		525,378.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
应收客户款	272,754,979.19
1 年以内小计	272,754,979.19
1 至 2 年	53,565,844.58
2 至 3 年	61,989,186.09
3 年以上	
3 至 4 年	2,962,496.43
4 至 5 年	2,050,592.12
5 年以上	2,413,646.81
合计	395,736,745.22

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	9,211,163.44	2.33	4,417,891.13	47.96	4,793,272.31	15,581,436.92	4.66	3,953,404.83	25.37	11,628,032.09
其中：										
应收企业客户	9,211,163.44	2.33	4,417,891.13	47.96	4,793,272.31	15,581,436.92	4.66	3,953,404.83	25.37	11,628,032.09
按组合计提坏账准备	386,525,581.78	97.67	27,582,214.57	7.14	358,943,367.21	318,812,601.27	95.34	24,106,085.57	7.56	294,706,515.70
其中：										
应收企业客户	386,525,581.78	97.67	27,582,214.57	7.14	358,943,367.21	318,812,601.27	95.34	24,106,085.57	7.56	294,706,515.70
合计	395,736,745.22	100.00	32,000,105.70	8.09	363,736,639.52	334,394,038.19	100.00	28,059,490.40	8.39	306,334,547.79

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户 1	2,893,061.98	735,970.11	25.44	预计收回期限较长
客户 3	393,372.00	393,372.00	100.00	预计收回期限较长
客户 4	5,683,610.18	3,082,771.33	54.24	预计收回期限较长
客户 5	241,119.28	205,777.69	85.34	预计收回期限较长
合计	9,211,163.44	4,417,891.13	47.96	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收企业客户

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	271,658,589.60	5,840,659.68	2.15
1至2年	50,948,603.75	4,870,686.52	9.56
2至3年	60,315,526.37	14,186,211.80	23.52
3至4年	1,185,408.70	569,233.26	48.02
4至5年	1,568,987.28	1,266,957.23	80.75
5年以上	848,466.08	848,466.08	100.00
合计	386,525,581.78	27,582,214.57	7.14

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收客户	28,059,490.40	3,961,708.88			-21,093.58	32,000,105.70
合计	28,059,490.40	3,961,708.88			-21,093.58	32,000,105.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 317,437,153.34 元，占应收账款期末余额合计数的比例 80.21%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 23,651,792.94 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	12,810,753.60	98.31	8,699,178.81	96.89
1至2年	192,627.46	1.48	278,863.60	3.11
2至3年	27,664.63	0.21		
3年以上	294.84	0.00	294.84	0.00

合计	13,031,340.53	100.00	8,978,337.25	100.00
----	---------------	--------	--------------	--------

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

未到结算期或未验收入库

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 8,263,123.94 元，占预付款项期末余额合计数的比例 63.41%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,607,449.05	3,499,336.29
合计	5,607,449.05	3,499,336.29

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
其他应收金额	4,475,256.01
1 年以内小计	4,475,256.01
1 至 2 年	818,186.16
2 至 3 年	246,605.90
3 年以上	
3 至 4 年	94,570.20
4 至 5 年	963,255.53
5 年以上	254,007.78
合计	6,851,881.58

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	6,334,443.25	4,398,256.40
预支款	300,698.00	20,000.00
其他应收款项	216,740.33	184,803.50
合计	6,851,881.58	4,603,059.90

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	60,010.12	1,043,713.49		1,103,723.61
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-17,836.46	17,836.46		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	56,558.67	85,322.01		141,880.69
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-1,171.77			-1,171.77
2021年6月30日余额	97,560.57	1,146,871.96		1,244,432.53

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收其他款项组合	1,103,723.61	141,880.69			-1,171.77	1,244,432.53
合计	1,103,723.61	141,880.69			-1,171.77	1,244,432.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京奥北兴华科贸中心有限公司	押金及保证金	2,677,017.18	1年以内; 1-2年	39.07	75,178.41
苏州高新软件园有限公司	押金及保证金	700,000.00	4-5年	10.22	542,290.00
北京国泰奥北物业管理有限公司	押金及保证金	531,299.42	1年以内; 1-2年; 2-3年; 3-4年	7.75	19,066.24
上海浦东土控资产经营有限公司	押金及保证金	363,342.57	1年以内	5.30	7,920.87
武汉公民酒店发展有限公司	押金及保证金	300,000.00	1年以内	4.38	6,540.00
合计	/	4,571,659.17	/	66.72	650,995.52

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	4,825,250.61		4,825,250.61	4,665,100.23		4,665,100.23
在产品						
库存商品	107,287,525.19		107,287,525.19	86,929,555.57		86,929,555.57
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	415,058.91		415,058.91	4,607,220.94		4,607,220.94
生产成本	70,780.91		70,780.91	378,811.21		378,811.21
合计	112,598,615.62		112,598,615.62	96,580,687.95		96,580,687.95

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	69,070,452.97	22,382,285.11	46,688,167.86	65,089,119.08	22,916,534.96	42,172,584.12
合计	69,070,452.97	22,382,285.11	46,688,167.86	65,089,119.08	22,916,534.96	42,172,584.12

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产		534,249.85		款项收回
合计		534,249.85		/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
进项税额	16,932,378.69	24,227,141.49
银行理财		20,000,000.00
预缴所得税		117,751.88
其他	1,346,369.50	670,115.92
合计	18,278,748.19	45,015,009.29

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京三江信达信息科技有限公司	9,671,882.61			-419,051.65					24,392.40	9,277,223.36
小计	9,671,882.61			-419,051.65					24,392.40	9,277,223.36
合计	9,671,882.61			-419,051.65					24,392.40	9,277,223.36

其他说明

无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	241,104,827.06	52,229,763.08
固定资产清理		
合计	241,104,827.06	52,229,763.08

其他说明：

①截止期末，本公司无抵押、担保的固定资产。

②截止期末，本公司固定资产未发生可收回金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额		853,253.00	126,118,686.96	665,601.58	127,637,541.54
2.本期增加金额	181,660,513.90		23,217,580.84	1,047,131.00	205,925,225.74

(1) 购置	181,660,513.90		6,803,218.30	1,048,695.15	189,512,427.35
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 存货			16,444,207.52		16,444,207.52
(5) 汇差影响			-29,844.98	-1,564.15	-31,409.13
3.本期减少金额			6,369,537.47	277.00	6,369,814.47
(1) 处置或报废			3,282,664.91	277.00	3,282,941.91
(2) 转入存货			3,086,872.56		3,086,872.56
4.期末余额	181,660,513.90	853,253.00	142,966,730.33	1,712,455.58	327,192,952.81
二、累计折旧					
1.期初余额		570,404.06	74,475,002.03	362,372.37	75,407,778.46
2.本期增加金额	1,337,810.00	47,077.04	13,152,632.81	4,959.48	14,542,479.33
(1) 计提	1,337,810.00	47,077.04	13,172,919.41	6,445.43	14,564,251.88
(2) 汇差影响			-20,286.60	-1,485.95	-21,772.55
3.本期减少金额			3,861,868.89	263.15	3,862,132.04
(1) 处置或报废			2,780,823.91	263.15	2,781,087.06
(2) 转回存货			1,081,044.98		1,081,044.98
4.期末余额	1,337,810.00	617,481.10	83,765,765.95	367,068.70	86,088,125.75
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	180,322,703.90	235,771.90	59,200,964.38	1,345,386.88	241,104,827.06
2.期初账面价值		282,848.94	51,643,684.93	303,229.21	52,229,763.08

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值		
1.期初余额	32,981,006.53	32,981,006.53
2.本期增加金额	19,856,389.66	19,856,389.66
(1) 新增租赁	19,900,289.61	19,900,289.61
(2) 汇率变动	-43,899.95	-43,899.95
3.本期减少金额		
4.期末余额	52,837,396.19	52,837,396.19
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	7,282,529.70	7,282,529.70
(1) 计提	7,283,557.65	7,283,557.65
(2) 汇率变动	-1,027.94	-1,027.94
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	7,282,529.70	7,282,529.70
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	45,554,866.49	45,554,866.49
2.期初账面价值	32,981,006.53	32,981,006.53

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额		15,238,898.45	15,238,898.45
2.本期增加金额	17,538,380.95	1,140,850.10	18,679,231.05
(1) 购置	17,538,380.95	1,141,336.20	18,679,717.15

(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
(4) 汇率影响		-486.10	-486.10
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	17,538,380.95	16,379,748.55	33,918,129.50
二、累计摊销			
1.期初余额		3,572,276.50	3,572,276.50
2.本期增加金额	169,945.55	787,198.26	957,143.81
(1) 计提	169,945.55	787,206.03	957,151.58
(2) 汇率影响		-7.77	-7.77
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	169,945.55	4,359,474.76	4,529,420.31
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	17,368,435.40	12,020,273.79	29,388,709.19
2.期初账面价值		11,666,621.95	11,666,621.95

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

截止期末，本公司无形资产未发生可收回金额低于账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,736,917.32	1,154,587.16	503,559.99		3,387,944.49
其他	1,608,105.67	452,207.13	259,994.39		1,800,318.41
合计	4,345,022.99	1,606,794.29	763,554.38		5,188,262.90

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	35,060,168.23	5,259,025.25	32,194,039.09	4,829,105.86
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	79,243,272.17	11,886,490.82	79,243,272.17	11,886,490.82

产品质量保证	16,565,098.81	2,484,764.82	17,121,730.04	2,568,259.51
合计	130,868,539.21	19,630,280.89	128,559,041.30	19,283,856.19

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	21,092,033.21	19,829,043.08
可抵扣亏损	103,435,537.37	103,435,537.37
合计	124,527,570.58	123,264,580.45

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2032年-2037年	101,257,332.71	101,257,332.71	
无期限	2,178,204.66	2,178,204.66	
合计	103,435,537.37	103,435,537.37	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						

应收退货成本						
合同资产						
预付房屋款				202,960,303.77		202,960,303.77
合计				202,960,303.77		202,960,303.77

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	99,881,261.56	88,439,250.62
合计	99,881,261.56	88,439,250.62

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

货款及服务费	46,838,311.36	102,520,791.54
设备款	2,049,036.27	645,916.29
其他		
合计	48,887,347.63	103,166,707.83

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
货款及服务费	5,893,300.71	13,496,054.35
销售返利	1,612,599.02	1,904,064.70
合计	7,505,899.73	15,400,119.05

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	41,380,426.59	215,325,458.24	224,506,016.77	32,199,868.06

二、离职后福利-设定提存计划		19,264,291.84	19,264,291.84	
三、辞退福利	150,887.78	680,097.64	238,685.11	592,300.31
四、一年内到期的其他福利				
合计	41,531,314.37	235,269,847.72	244,008,993.72	32,792,168.37

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	29,526,928.48	184,724,541.31	194,338,926.87	19,912,542.92
二、职工福利费		1,330,016.72	1,330,016.72	
三、社会保险费		11,951,953.25	11,951,953.25	
其中：医疗保险费		11,231,637.09	11,231,637.09	
工伤保险费		259,085.81	259,085.81	
生育保险费		461,230.35	461,230.35	
四、住房公积金		14,858,390.47	14,858,390.47	
五、工会经费和职工教育经费	11,853,498.11	2,460,556.49	2,026,729.46	12,287,325.14
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	41,380,426.59	215,325,458.24	224,506,016.77	32,199,868.06

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		18,590,515.56	18,590,515.56	
2、失业保险费		673,776.28	673,776.28	
3、企业年金缴费				
合计		19,264,291.84	19,264,291.84	

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,544,123.19	6,790,695.21
消费税		
营业税		
企业所得税		35,756.20
个人所得税	3,606,478.01	2,708,972.76
城市维护建设税	108,088.63	475,348.66
教育税附加	77,206.16	339,534.77
合计	5,335,895.99	10,350,307.60

其他说明：

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	13,802.81	4,527.57
其他应付款	19,491,850.23	23,925,091.93
合计	19,505,653.04	23,929,619.50

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	13,802.81	4,527.57
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		

优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	13,802.81	4,527.57

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租及物业费用		2,886,528.80
职工报销款项	5,224,367.18	8,221,394.86
押金及质保金	5,000.00	44,028.83
其他待付款项	14,262,483.05	12,773,139.44
合计	19,491,850.23	23,925,091.93

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	17,744,987.28	10,771,846.37
合计	17,744,987.28	10,771,846.37

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	58,485,993.91	67,674,798.32
合计	58,485,993.91	67,674,798.32

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

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

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租款项	25,861,060.37	21,049,704.75
合计	25,861,060.37	21,049,704.75

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	17,121,730.04	16,565,098.81	
重组义务			

待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	17,121,730.04	16,565,098.81	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	180,223,454.00						180,223,454.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,214,832,167.33	4,522,916.02		1,219,355,083.35
其他资本公积	15,913,272.67	11,606,006.52	4,522,916.02	22,996,363.17
合计	1,230,745,440.00	16,128,922.54	4,522,916.02	1,242,351,446.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）因股权激励对象行权相应减少其他资本公积 4,522,916.02 元，增加股本溢价 4,522,916.02 元。

（2）因实施股权激励确认股权激励费用相应增加其他资本公积 11,581,614.12 元。

（3）因对北京三江信达信息科技有限责任公司的持股比例变动，由持有 10.5263% 下降到 10.33%，股权稀释增加其他资本公积 24,392.40 元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
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	7,370,556.85	-334,407.29				-334,407.29		7,036,149.56

其中：权益法 下可转损益的 其他综合收益								
其他债权投 资公允价值变 动								
金融资产重 分类计入其他 综合收益的金 额								
其他债权投 资信用减值准 备								
现金流量套 期储备								
外币财务报 表折算差额	7,370,556.85	-334,407.29				-334,407.29		7,036,149.56
其他综合收益 合计	7,370,556.85	-334,407.29				-334,407.29		7,036,149.56

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,880,244.12			21,880,244.12
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	21,880,244.12			21,880,244.12

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-14,795,288.96	-49,662,829.76
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-10,681,273.40
调整后期初未分配利润	-14,795,288.96	-60,344,103.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-97,738,183.87	60,235,219.58
减：提取法定盈余公积		4,593,891.96
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	18,202,568.85	10,092,513.42
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-130,736,041.68	-14,795,288.96

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	292,821,040.38	94,552,245.66	220,345,737.43	72,580,867.11
其他业务	2,090,406.42	1,452,581.49	2,534,893.69	2,103,703.27
合计	294,911,446.80	96,004,827.15	222,880,631.12	74,684,570.38

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	739,942.88	1,398,819.77
教育费附加	528,244.81	999,156.97
资源税		
房产税	139,439.23	
土地使用税	5,328.50	

车船使用税		
印花税	250,990	197,560.50
其他	36,276.96	
合计	1,700,222.38	2,595,537.24

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	107,347,118.76	72,815,319.78
业务招待费	13,986,480.18	8,342,046.73
交通差旅费	7,609,653.59	4,828,780.28
产品质量保证	6,337,593.90	4,200,390.31
业务推广费	2,607,731.79	2,533,012.28
房屋租金	5,343,302.23	2,828,378.83
折旧及摊销	2,876,793.48	2,450,214.61
股权激励摊销	3,639,517.19	447,204.36
其他日常费用	4,061,920.48	3,045,491.37
合计	153,810,111.60	101,490,838.55

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,416,891.66	10,230,663.44
咨询及服务费	2,517,534.71	1,570,817.35
房屋租金	2,531,779.86	3,428,271.88
股权激励摊销	2,288,186.44	1,512,350.09
折旧及摊销	1,888,970.15	792,583.66
办公费	587,848.75	473,978.55
其他日常费用	3,096,761.01	1,402,121.58
合计	25,327,972.58	19,410,786.55

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	100,621,862.33	77,495,401.30
房屋租金	4,603,000.30	6,331,488.86
折旧及摊销	8,198,366.66	6,070,342.80
股权激励摊销	5,587,930.91	1,882,975.56
其他日常费用	5,808,518.50	3,179,021.21
合计	124,819,678.70	94,959,229.73

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	773,439.81	156,841.66
利息收入	-2,761,011.84	-1,292,502.66
汇兑损益	211,131.10	-297,167.71
手续费及其他	768,278.83	97,678.88
合计	-1,008,162.10	-1,335,149.83

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	8,263,673.22	11,780,298.61
扣缴税款手续费	269,388.39	235,308.37
合计	8,533,061.61	12,015,606.98

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	-419,051.65	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,871,677.25	3,485,050.71
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	2,452,625.60	3,485,050.71

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	177,920.97	-152,989.06
应收账款坏账损失	-3,961,708.88	-7,127,281.58
其他应收款坏账损失	-141,880.69	-423,953.57
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-3,925,668.60	-7,704,224.21

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	534,249.85	
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	534,249.85	

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-37,838.44	80,155.76
合计	-37,838.44	80,155.76

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置			

利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	322,952.90	45,304.41	322,952.90
合计	322,952.90	45,304.41	322,952.90

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	543,100.48	80,390.93	543,100.48
其中：固定资产处置损失	543,100.48	80,390.93	543,100.48
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	100,000.00	600,000.00	100,000.00
合计	643,100.48	680,390.93	643,100.48

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,133.69	-92,256.07

递延所得税费用	-346,424.70	-1,957,077.85
合计	-326,291.01	-2,049,333.92

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-98,506,921.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	-14,776,038.16
子公司适用不同税率的影响	1,422,680.13
调整以前期间所得税的影响	20,133.69
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	13,006,933.33
所得税费用	-326,291.01

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	416,076.80	1,230,029.38
押金及保证金等	843,952.49	1,062,800.53
其他往来款	2,458,483.30	5,283,999.13
利息收入	2,746,187.43	1,292,502.66
受限货币资金		210,170.10
合计	6,464,700.02	9,079,501.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	44,656,707.25	42,607,364.23
其他往来款	9,428,573.30	15,322,533.21
押金及保证金等	2,152,773.17	3,169,432.73
受限货币资金	1,878,255.94	9,613.17
合计	58,116,309.66	61,108,943.34

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
同一控制下企业合并股权转让款		
关联企业赠送		74,362.24
合计		74,362.24

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
开曼山石股权回购款		
员工期权补偿款		530,915.13
同一控制下企业合并股权受让款		
发行费用	1,939,312.00	1,622,000.00

租赁费用	8,950,489.68	
合计	10,889,801.68	2,152,915.13

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-98,180,630.06	-59,634,344.86
加：资产减值准备	-534,249.85	
信用减值损失	3,925,668.60	7,704,224.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,564,251.88	10,268,360.25
使用权资产摊销	7,283,557.65	
无形资产摊销	957,151.58	405,660.61
长期待摊费用摊销	763,554.38	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	37,838.44	-80,155.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	543,100.48	80,390.93
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	773,439.81	194,590.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,452,625.60	-3,485,050.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-346,424.70	-1,957,077.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,456,307.60	-8,521,439.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-52,383,018.10	-6,066,435.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-67,810,847.29	-39,225,097.34
其他	11,581,614.12	3,889,214.26
经营活动产生的现金流量净额	-211,733,926.26	-96,427,161.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	298,698,440.65	235,904,358.77
减：现金的期初余额	769,957,492.43	1,074,418,949.55
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-471,259,051.78	-838,514,590.78

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	278,698,440.65	769,486,583.66
可随时用于支付的其他货币资金	20,000,000.00	470,908.77
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	298,698,440.65	769,957,492.43
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	599,794.96	2,787,783.23

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	32,670,380.84	保证金
应收票据	66,073,307.79	质押
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	98,743,688.63	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	92,846.08	6.4601	599,794.96
应收账款			
其中：美元	4,435,707.65	6.4601	28,655,114.99
其他应收款			
其中：美元	54,823.90	6.4601	354,167.88
其他应付款			
其中：美元	504,334.92	6.4601	3,258,054.02
应付账款			
其中：美元	215,711.08	6.4601	1,393,515.15

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
山石网科（北美）有限公司	美国	美元	经营地的流通货币
山石网络（香港）有限公司	香港	美元	经营地的流通货币
山石网络有限公司	开曼	美元	经营地的流通货币

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
苏州市劳动就业管理服务中心稳岗补贴	309,076.80	其他收益	309,076.80
苏州高新区（虎丘区）经济发展委员会苏州市社会信用体系建设	60,000.00	其他收益	60,000.00
苏州科技城管理委员会2020年区商标资助	4,000.00	其他收益	4,000.00
增值税退税	7,890,596.42	其他收益	7,890,596.42
合计	8,263,673.22		8,263,673.22

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京山石网科信息技术有限公司	北京	北京	产品销售	100		同一控制下企业合并
精壹致远(武汉)信息技术有限公司	武汉	武汉	软件开发、产品销售		51	投资新设
山石网科通信技术(北京)有限公司	北京	北京	产品销售	100		同一控制下企业合并
山石网科(北美)有限公司	美国	美国	软件开发、产品销售	100		同一控制下企业合并
山石网络(香港)有限公司	香港	香港	产品销售	100		同一控制下企业合并
山石网络有限公司	开曼	开曼	投资管理		100	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	9,277,223.36	9,671,882.61
下列各项按持股比例计算的合计数		

一净利润	-419,051.65	-328,117.39
一其他综合收益		
一综合收益总额	-419,051.65	-328,117.39

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司

所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

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

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

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

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

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

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 80.21%（2020 年：74.88%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 66.72%（2020 年：75.39%）。

（2）流动性风险

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

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

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

期末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期末数	到期期限	期初数	到期期限
应付票据	9,988.13	一年以内	8,843.93	一年以内
应付账款	4,888.73	-	10,316.67	-
其他应付款	1,950.57	-	2,492.97	-
其他流动负债（不含递延收益）	5,848.60	-	6,767.48	-
金融负债合计	22,676.03	-	28,421.05	-

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

（3）市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

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

汇率风险

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

本公司的主要经营位于中国境内、香港、美国，国内业务以人民币结算，境外经营公司以美元结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。

相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2021 年 06 月 30 日，本公司的资产负债率为 20.12%（2020 年 12 月 31 日：20.55%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			244,700,000.00	244,700,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			244,700,000.00	244,700,000.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				

3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			244,700,000.00	244,700,000.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

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

适用 不适用

内容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
交易性金融资产				
银行理财产品	244,700,000.00	收益法	预期未来现金流量	

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

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

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京三江信达信息科技有限责任公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳科睿华企业管理有限公司	其他
北京鸿腾智能科技有限公司	其他
天津三六零安服科技有限公司	其他
北京奇虎科技有限公司	其他
Hillstone Investment Management LLC	其他
罗东平、尚喜鹤、刘向明、蒋东毅、欧红亮、杨庆华、张霞、郑丹、崔清晨、李洪梅、李军、陈伟、孟亚平、曹冬、冯燕春	其他

其他说明

1、深圳科睿华企业管理有限公司系公司持股 5% 以上股东田涛实际控制的企业；

2、北京鸿腾智能科技有限公司持有公司 6.99% 股份，其一致行动人北京奇虎科技有限公司持有公司 3.00% 股份，天津三六零安服科技有限公司系北京鸿腾智能科技有限公司控股股东，间接持有公司 5% 以上股份；

3、Hillstone Investment Management LLC 系公司董事长罗东平持股 100% 的企业；

4、罗东平、尚喜鹤、刘向明、蒋东毅、欧红亮、杨庆华、张霞、郑丹、崔清晨、李洪梅、李军、陈伟、孟亚平、曹冬、冯燕春系公司报告期内现任或离任董事、监事和高级管理人员。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳科睿华企业管理有限公司	接受劳务	728,585.83	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京三江信达信息科技有限责任公司	提供劳务	531,704.86	
北京鸿腾智能科技有限公司	销售商品	3,198,936.48	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	663.20	855.08

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

应收账款	北京三江信达信息科技有限责任公司	39,755.00	854.73	100,739.91	2,165.91
应收账款	天津三六零安服科技有限公司	579,862.00	55,434.81		
应收账款	北京奇虎科技有限公司	2,868,138.00	274,193.99		
应收账款	北京鸿腾智能科技有限公司	3,614,798.20	77,718.16		
其他应收款	Hillstone Investment Management LLC	3,230.05	118.10	3,262.45	119.28
预付账款	深圳科睿华企业管理有限公司	836,000.00			

(2). 应付项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	45,650
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期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	不适用

其他说明

无

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按授予日近期新股东入资价格与授予价的差额确定；按授予日本公司股票交易收盘价与授予价的差额确定
可行权权益工具数量的确定依据	预计可以达到行权条件，被授予对象均可行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	44,553,169.05
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,581,614.12

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

不可撤销租赁的最低租赁付款额	2021.06.30	2020.12.31
资产负债表日后第 1 年	12,870,036.21	11,814,181.40
资产负债表日后第 2 年	5,548,406.33	2,173,448.65
资产负债表日后第 3 年	1,953,731.36	
以后年度	917,142.87	
合 计	21,289,316.77	13,987,630.05

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√适用 □不适用

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

3、其他

□适用 √不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

截至 2021 年 8 月 30 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
应收客户货款	473,270,029.18
1 年以内小计	473,270,029.18
1 至 2 年	24,379,027.72
2 至 3 年	9,764,105.62
3 年以上	
3 至 4 年	19,887.84
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	507,433,050.36

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
应收客户组合	132,649,151.25	26.14	4,604,784.07	3.47	128,044,367.18	118,306,754.84	24.72	4,163,467.38	3.52	114,143,287.46
应收合并范围内关联方组合	374,783,899.11	73.86			374,783,899.11	360,251,464.66	75.28			360,251,464.66
合计	507,433,050.36	100.00	4,604,784.07	0.91	502,828,266.29	478,558,219.50	100.00	4,163,467.38	0.87	474,394,752.12

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收客户组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收客户组合	132,649,151.25	4,604,784.07	3.47
合计	132,649,151.25	4,604,784.07	3.47

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收客户组合	4,163,467.38	441,316.69				4,604,784.07
应收合并范围内关联方组合						
合计	4,163,467.38	441,316.69				4,604,784.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 506,613,269.14 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 99.84%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,571,894.64 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,504,110.67	19,434,942.77
合计	19,504,110.67	19,434,942.77

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
其他应收款项	1,470,932.67
1年以内小计	1,470,932.67
1至2年	1,603,186.15
2至3年	16,290,685.42
3年以上	
3至4年	
4至5年	728,929.00
5年以上	
合计	20,093,733.24

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	18,217,415.69	18,230,267.88
押金及保证金	1,725,683.00	1,727,683.00
其他应收款项	18,205.55	62,429.00
预支款	132,429.00	
合计	20,093,733.24	20,020,379.88

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	23,163.16	562,273.95		585,437.11
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,849.91	2,335.55		4,185.46
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2021年6月30日余额	25,013.07	564,609.50		589,622.57

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收其他款项组合	585,437.11	4,185.46				589,622.57
应收合并范围内关联方组合						
合计	585,437.11	4,185.46				589,622.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
山石网科通信技术(北京)有限公司	内部往来款	10,969,034.48	2-3年	54.59	
山石网络(香港)有限公司	内部往来款	4,226,823.86	1年以内;2-3年	21.04	
山石网络有限公司	内部往来款	1,740,285.08	1年以内;1-2年	8.66	
山石网科(北美)有限公司	内部往来款	1,281,272.27	2-3年	6.38	

北京奥北兴华科贸中心有限公司	押金	862,990.00	1年以内	4.29	18,813.18
合计	/	19,080,405.69	/	94.96	18,813.18

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	276,232,803.46		276,232,803.46	271,958,793.10		271,958,793.10
对联营、合营企业投资	9,277,223.36		9,277,223.36	9,671,882.61		9,671,882.61
合计	285,510,026.82		285,510,026.82	281,630,675.71		281,630,675.71

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京山石网科信息技术有限公司	230,093,321.34	3,086,109.18		233,179,430.52		
山石网科通信技术(北京)有限公司	4,258,069.53	0.00		4,258,069.53		
山石网科(北美)有限公司	35,622,208.13	978,043.26		36,600,251.39		
山石网络(香港)有限公司	1,985,194.10	209,857.92		2,195,052.02		
合计	271,958,793.10	4,274,010.36		276,232,803.46		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京三江信达信息科技有限公司	9,671,882.61			-419,051.65					24,392.40	9,277,223.36	
小计	9,671,882.61			-419,051.65					24,392.40	9,277,223.36	
合计	9,671,882.61			-419,051.65					24,392.40	9,277,223.36	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	141,313,221.99	35,901,319.51	127,060,491.18	31,060,289.94
其他业务	781,762.40	202,016.50	165,492.44	
合计	142,094,984.39	36,103,336.01	127,225,983.62	31,060,289.94

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-419,051.65	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,901,916.98	2,277,595.90
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	1,482,865.33	2,277,595.90

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-37,838.44	第十节、七、73
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	373,076.80	第十节、七、84
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,871,677.25	第十节、七、68
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-320,147.58	第十节、七、74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-0.04	
少数股东权益影响额	-428,405.91	
合计	2,458,362.08	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
软件产品销售增值税退税	7,890,596.42	其他收益中增值税退税与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受，不计入非经常性损益。
个税返还	269,388.39	其他收益中个税返还与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受，不计入非经常性损益。

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.10	-0.5423	-0.5423
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.28	-0.5560	-0.5560

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：罗东平

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 30 日

修订信息

适用 不适用