



北京左江科技股份有限公司

2021 年年度报告

2022-018

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张军、主管会计工作负责人周乐午及会计机构负责人(会计主管人员)周乐午声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、2021 年做为“十四五”开局之年，国家单位客户新产品规划持续发布，新项目研制需求不断增加，为发挥公司的技术储备优势，为发展做更大贡献，为客户创造更大价值，公司积极参与新产品投标工作，随着中标研制项目不断增多，相应的研发投入显著增加；另一方面，公司的控股子公司研制的可编程网络数据处理芯片在 2021 年进入关键研发阶段，相关研发投入增加较大。上述原因致公司 2021 年研发费用增加较多，对公司的净利润产生了一定的影响。2、公司销售受客户的阶段性采购计划影响较大，公司所在行业“十四五”建设规划实施相对规划论证进行了阶段性调整，受此影响公司 2021 年销售收入存在一定幅度的下降。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司可能存在的风险，具体请见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十

一 公司未来发展的展望”中“公司可能面对的风险和应对措施”部分予以描述。
敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 102100000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。

目录

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

备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的 2021 年年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表文本；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 5、其他相关资料；

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
左江科技、公司	指	北京左江科技股份有限公司
左江科技有限	指	北京左江科技有限公司，系北京左江科技股份有限公司整体变更为股份有限公司前的法人主体
报告期	指	2021 年 01 月 01 日至 2021 年 12 月 31 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京左江科技股份有限公司章程》
左江未来	指	湖州左江未来投资管理合伙企业（有限合伙）
北网未来	指	成都北网未来企业管理合伙企业（有限合伙）
北上科技	指	成都北上科技有限公司
北中网芯科技	指	成都北中网芯科技有限公司（原：成都北中网科技有限公司）
元、万元、亿元	指	除特别注明的币种外，指人民币元、人民币万元、人民币亿元
信息安全	指	信息系统的硬件、软件及系统中的数据受到保护，不会由于偶然的或者恶意的原因而遭到未经授权的访问、泄露、破坏、修改、审阅、检查、记录或销毁，确保信息系统连续可靠地运行，保证信息服务不中断
信息安全设备	指	用于确保信息安全的相关设备，包括安全整机、安全板卡等
集成电路	指	集成电路是一种微型电子器件或部件，采用一定的工艺，将一个电路中所需的晶体管、电阻、电容和电感等电子元器件按照设计要求连接起来，制作在同一硅片上，成为具有特定功能的电路。IC 是集成电路（Integrated Circuit）的英文缩写，芯片是集成电路的俗称

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	左江科技	股票代码	300799
公司的中文名称	北京左江科技股份有限公司		
公司的中文简称	左江科技		
公司的外文名称（如有）	Beijing Zuojiang Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZUOJIANG TECH.		
公司的法定代表人	张军		
注册地址	北京市海淀区高里掌路3号院9号楼1层101、2层201		
注册地址的邮政编码	100095		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	北京市海淀区高里掌路3号院9号楼1层101、2层201		
办公地址的邮政编码	100095		
公司国际互联网网址	无		
电子信箱	dshb@zj-kj.net		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙光来	边蔷薇
联系地址	北京市海淀区高里掌路3号院9号楼1层101、2层201	北京市海淀区高里掌路3号院9号楼1层101、2层201
电话	010-88112303	010-88112303
传真	010-88144188	010-88144188
电子信箱	dshb@zj-kj.net	dshb@zj-kj.net

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市海淀区高里掌路3号院9号楼董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	杨峰安、瞿玉敏

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	广东省深圳市福田区中心三路 8 号中信证券大厦	赵亮、孙鹏飞	2019 年 10 月 29 日至 2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	118,348,876.58	200,721,987.01	-41.04%	218,765,020.18
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,664,994.12	93,641,617.62	-93.95%	88,708,333.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,436,850.95	87,158,004.62	-97.20%	87,595,337.59
经营活动产生的现金流量净额（元）	-54,738,867.49	131,822,972.24	-141.52%	-104,613,705.48
基本每股收益（元/股）	0.06	0.92	-93.48%	1.10
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.92	-93.48%	1.10
加权平均净资产收益率	0.80%	14.11%	-13.31%	28.32%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	795,038,344.12	804,960,378.10	-1.23%	726,325,192.19
归属于上市公司股东的净资产（元）	713,661,811.64	703,569,163.97	1.43%	623,527,546.35

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0555

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	40,368,936.81	30,766,884.70	29,737,497.81	17,475,557.26
归属于上市公司股东的净利润	20,820,702.74	-3,294,567.84	4,885,357.59	-16,746,498.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,401,408.22	-4,951,274.79	4,545,241.16	-17,558,523.64
经营活动产生的现金流量净额	-28,062,694.01	-41,155,946.63	41,301,624.70	-26,821,851.55

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		2,416.82		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按	2,172,331.38	4,079,460.00	900,000.00	

照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,269,677.79	3,545,902.73	406,646.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	103,000.00	0.48	2,760.00	
减：所得税影响额	200,750.00	1,144,166.93	196,410.99	
少数股东权益影响额（税后）	116,116.00	0.10		
合计	3,228,143.17	6,483,613.00	1,112,995.58	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	18,596,471.79	与经营业务密切相关

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

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

1、网络安全行业的宏观经济形势

随着云计算、物联网、大数据、5G等新兴技术的兴起,网络信息安全边界不断弱化,安全防护内容不断增加,对数据安全、信息安全提出了巨大挑战,也为网络信息安全市场打开了新的增量空间。叠加经济全球化,数据安全、隐私保护等问题越来越被重视,网络安全市场规模保持增长态势。公司所处网络安全行业,是维护国家网络空间安全和发展利益的基础,是建设制造强国和网络强国的保障。近年来,我国网络安全产业取得积极进展,特别是随着5G、大数据、人工智能、车联网、工业互联网、物联网等新技术新业务新模式快速发展,网络安全行业也迎来蓬勃发展时期。

聚焦国内市场,近三年,“等保2.0”制度、《中华人民共和国密码法》、《中华人民共和国数据安全法》等国家重要法律法规的相继出台和实施整体为中国网络安全市场的高速发展提供了政策保障。与此同时,攻击事件的层出不穷使得中国的网络安全威胁形势变得愈发严峻,在政策、市场需求等因素的推动下,中国网络安全市场迎来高速发展期。根据IDC最新预测,2021年中国网络安全市场投资规模将达到97.8亿美元,并有望在2025年增长至187.9亿美元,五年年均复合增长率约为17.9%,增速持续领跑全球。2021年,安全硬件在中国整体网络安全支出中将继续扮演主导角色,占比约为47.8%;安全软件市场增长势头强劲,五年年均复合增长率将达到21.2%。

2、行业政策环境

2021年12月27日中央网络安全和信息化委员会印发《“十四五”国家信息化规划》,对我国“十四五”时期信息化发展作出部署安排。该规划是“十四五”国家规划体系的重要组成部分,是指导各地区、各部门信息化工作的行动指南。该规划提出要坚持安全和发展并重。树立科学的网络安全观,切实守住网络安全底线,以安全保发展、以发展促安全,推动网络安全与信息化发展协调一致、齐头并进,统筹提升信息化发展水平和网络安全保障能力。

新版《网络安全审查办法》的施行,推动国家数据安全治理进入新阶段。我国网络安全审查制度的不断完善,将为我国数据安全和网络安全保障体系建设打下坚实基础。

国家出台了多项鼓励企业进行技术创新和产业升级的政策。国务院《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》提出了包括云计算、大数据、物联网、人工智能、区块链在内的数字经济七大重点产业,推进数字产业化和产业数字化,推动数字经济和实体经济深度融合,打造具有国际竞争力的数字产业集群;《新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展的若干政策》中提出集成电路产业和软件产业是信息产业的核心,是引领新一轮科技革命和产业变革的关键力量,将进一步优化集成电路产业和软件产业发展环境,深化产业国际合作,提升产业创新能力和发展质量;《“十四五”数字经济发展规划》指出支持市场主体依法合规开展数据采集,聚焦数据的标注、清洗、脱敏、脱密、聚合、分析等环节,提升数据资源处理能力,培育壮大数据服务产业。

3、宏观政策助力企业发展

2021年做为“十四五”开局之年,国家单位客户新产品规划持续发布,新项目研制需求不断增加,公司立足未来长远战略规划,布局信息安全行业新技术及行业发展趋势,发挥公司的技术储备优势,为发展做更大贡献,为客户创造更大价值,2021年度公司着力加大研发投入力度。同时,公司的控股子公司研制的可编程网络数据处理芯片在2021年进入关键研发阶段,相关研发投入增加较多,2021年度公司整体研发费用虽投入较多,但是为公司今后发展及战略储备打下坚实的技术基础。公司会紧抓网络安全行业发展机遇,不断提高综合竞争力,巩固和提升公司在行业综合优势,持续对各类产品进行功能和性能的提升,进一步提升产品的技术壁垒,公司在踏实稳固做好主营业务发展的同时组织精干团队进行技术攻关,解决关键技术,加快新产品研制进度,加快形成产品化能力,形成新的利润增长点。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“网络安全相关业务”的披露要求公司所处行业适用的监管规定和行业政策

序号	法律法规及相关政策	发布时间	发布单位	主要内容及影响
1	《“十四五”国家信息化规划》	2021年12月	中央网络安全和信息化委员会	对我国“十四五”时期信息化发展作出部署安排。是“十四五”国家规划体系的重要组成部分，是指导各地区、各部门信息化工作的行动指南。 指出“十四五”时期，信息化进入加快数字化发展、建设数字中国的新阶段。提出，到2025年，数字中国建设取得决定性进展，信息化发展水平大幅跃升。数字基础设施体系更加完备，数字技术创新体系基本形成，数字经济发展质量效益达到世界领先水平，数字社会建设稳步推进，数字政府建设水平全面提升，数字民生保障能力显著增强，数字化发展环境日臻完善。
2	《网络安全审查办法》	2021年12月	国家发展和改革委员会、工业和信息化部、公安部等十三部门联合发布	办法通过对关键信息基础设施运营者采购活动进行审查和对部分重要产品等发起审查，对于保障关键信息基础设施供应链安全，维护国家安全发挥了重要作用。修订后办法将网络平台运营者开展数据处理活动影响或者可能影响国家安全等情形纳入网络安全审查范围，并要求明确掌握超过100万用户个人信息的网络平台运营者赴国外上市必须申报网络安全审查，进一步保障网络安全和数据安全，维护国家安全。
3	《关键信息基础设施安全保护条例》	2021年9月	国务院	明确关键信息基础设施的保护要贯穿规划、建设、运营、维护和使用各环节，关键信息基础设施运营者需要建立监测、应急处置机制，并开展检测评估。同时还规定，关键基础设施运营者应当建立健全网络安全保护制度和责任制，加大关键信息基础设施的网络安全投入，并对网络安全厂商及其提供的产品、服务提出了更高的要求。该条例聚焦提升实战攻防对抗能力，凸显合规监管向更加注重实际效果的方向转变。
4	《网络安全产业高质量发展三年行动计划（2021-2023年）（征求意见稿）》	2021年7月	工信部	在产业规模上，网络安全产业规模超过2500亿元，年复合增长率超过15%；在技术创新上，一批网络安全关键核心技术实现突破，达到先进水平。新兴技术与网络安全融合创新明显加快，网络安全产品、服务创新能力进一步增强；在企业发展上，一批质量品牌、经营效益优势明显的具有网络安全生态引领能力的领航企业初步形成，一批面向车联网、工业互联网、物联网、智慧城市等新赛道的“专精特新”中小企业群体迅速成长，网络安全产品、服务、解决方案单项冠军企业数量逐步壮大。
5	《数据安全法》	2021年6月	全国人民代表大会常务委员会	该法确立了数据分级分类管理以及风险评估、检测预警和应急处置等数据安全各项基本制度；明确了开展数据活动的组织、个人的数据安全保护义务，落实数据安全保护责任；坚持安全与发展并重，锁定支持促进数据安全与发展的措施；建立保障政务数据安全和推动政务数据开放的制度措施。
6	《关于加快构建全国一体化大数据中心协同创新体系的指	2020年12月	国家发改委、中央网信办、工信部、国家能源局	加强全国一体化大数据中心顶层设计。优化数据中心基础设施建设布局，加快实现数据中心集约化、规模化、绿色化发展，形成“数网”体系，加快建立完善云资源接入和一体化调度机制，降低算力使用成本和门槛，形成“数纽”体系，加强跨部门、跨区域、跨层级的数据流通与治理，打造数字供应链，形成“数链”

	导意见》			体系。以深化数据要素市场化配置改革为核心，优化数据中心建设布局，推动算力、算法、数据、应用资源集约化和服务化创新，对于深化政企协同、行业协同、区域协同，全面支撑各行业数字化升级和产业数字化转型具有重要意义。进一步促进新型基础设施高质量发展，深化大数据协同创新。
7	《贯彻落实网络安全等级保护制度和关键信息基础设施安全保护制度的指导意见》	2020年9月	公安部	深入贯彻落实网络安全等级保护制度和关键信息基础设施安全保护制度，健全完善国家网络安全综合防控体系，有效防范网络安全威胁，有力处置网络安全事件，严厉打击危害网络安全的违法犯罪活动，切实保障国家网络安全。
8	《信息安全技术网络安全等级保护基本要求》	2019年12月	国家市场监督管理总局、中国国家标准化管理委员会	为了配合网络安全法的实施，同时适应新技术（移动互联、云计算、大数据、物联网等）、新应用情况下等保工作的开展，新标准针对共性安全保护需求提出安全通用要求，针对新技术（移动互联、云计算、大数据、物联网等）、新应用领域的个性安全保护需求，形成新的等保基本要求标准。调整各个级别的安全要求为安全通用要求、云计算安全扩展要求、移动互联网安全扩展要求、物联网安全扩展要求和工业控制系统安全扩展要求。
9	《关于推动资本市场服务网络建设的指导意见》	2018年3月	国家互联网信息办公室、证监会	围绕资本市场促进网信事业发展主体，加强网信和证券监管工作的协调联动，充分发挥资本市场资源配置作用，促进企业落实主体责任，深化行业监督管理，凝聚工作共识，形成监管合力。加快扶持培育一批自主创新能力强、发展潜力大的网信企业在主板、中小板和创业板实现首次公开发行和再融资。鼓励具有行业竞争优势的中小网信企业在全国中小企业股份转让系统挂牌。鼓励中小微网信企业在区域股权市场挂牌。
10	《中华人民共和国网络安全法》	2017年6月	全国人民代表大会常务委员会	旨在保障网络安全，维护网络空间主权和国家安全、社会公共利益，保护公民、法人和其他组织的合法权益，促进经济社会信息化健康发展。
11	《国家网络空间安全战略》	2016年12月	国家互联网信息办公室	建立完善国家网络安全技术支撑体系。加强网络安全基础理论和重大问题研究。加强网络安全标准化和认证认可工作，更多地利用标准规范网络空间行为。做好等级保护、风险评估、漏洞发现等基础性工作，完善网络安全监测预警和网络安全重大事件应急处置机制。实施网络安全人才工程，加强网络安全学科专业建设，打造一流网络安全学院和创新园区，形成有利于人才培养和创新创业的生态环境。
12	《中华人民共和国国家安全法》	2015年7月	全国人民代表大会常务委员会	以法律形式确立了中央国家安全领导体系和总体国家安全观的指导地位，明确了维护国家安全的各项任务，建立了维护国家安全的各项制度，对当前和今后一个时期维护国家安全的主要任务和措施保障作出了综合性、全局性、基础性的安排。

网络安全已经上升为国家战略，通过顶层安全战略的制定来引导安全产业的发展，相关政策推动网络安全行业持续有序快速发展。在相关政策的推动下，我国持续完善网络安全保障措施，网络安全防护水平将进一步提升，有着较为广阔的发展

空间,随着国家对信息安全和建设的重视程度日益提高,公司的业务迎来较好的政策和市场环境,公司将积极响应国家网络安全方面的政策,通过持续研发创新,推出优质的产品和解决方案,更好地满足用户的需求。

网络安全行业的整体发展情况

4、报告期内公司所属行业发展情况

与全球网络安全市场相比,我国的网络安全行业仍处于补缺口、补短板的快速成长期,市场复合增速在20%以上。公司所面对的客户更加具备这种特点。在当前严峻的国际形势下,网络安全领域的发展更加受到了国家的重视,坚定自主可控路线、坚持做中国自己的网络安全产品成为了全行业的共识。随着数字化时代的高速发展,作为数字化互联网络的安全基础,网络空间安全需求发展迅猛,网络安全市场持续高速增长。随着物联网、移动互联网、工业互联网、云计算、大数据、AI等新技术的兴起,网络安全威胁发展呈现多元化、泛在化趋势,网络安全需求也随之向更深、更广的范围拓展。一方面是国家所面临的信息安全形势愈发严峻,近期频繁出现的信息安全事件给国家信息安全的正常运作带来了大量的损失,信息安全领域愈发受到高度重视;另一方面,新技术也为维护网络信息安全提供了新的手段,从而也为网络信息安全行业带来了新的市场发展空间。国内广义网络安全市场从百亿市场向千亿市场迈进。

随着无线接入技术、智能终端、传感技术、虚拟化技术等的发展,网络安全威胁也出现多元化发展的趋势,物联网、移动互联网、工业互联网逐步拓展了网络空间的范围。国家“新基建”战略的实施,正在加快云计算成为新的信息基础设施,加快大数据成为全面推动产业升级的巨大资源,加快5G、AI成为新的网络基础设施的标准,各种新技术的应用也带来了相关的安全风险和诸多安全问题,如何保障新兴领域的网络安全问题成为所有网络安全行业的从业者需要面对的巨大挑战。

5、市场需求特点及变化情况

随着国家政策对网络安全行业的保驾护航,以及网络安全需求日益快速增加,政府、企业、个人在网络安全保障方面的投入都将不断增加,产业发展的驱动力强劲;多重利好因素促使网络安全行业市场规模保持着较快的增速增长。近几年,随着工信部和发改委对网络安全行业的政策支持越来越大,法律法规的不断健全让最终用户进一步意识到了网络安全的重要性,除合规之外,在攻击事件、攻击形势的推动下,最终用户对于主动化、自动化、智能化、服务化、实战化的安全需求进一步提升,需求之下,网络安全市场未来五年将继续维持高速增长发展,互联网应用领域的发展也越来越广泛和深入,致使网络安全的需求越来越大。如今,5G网络、人工智能、工业互联网、大数据中心等为代表的一系列新型基础设施逐渐成为了创新热点。网络安全产业成为保障“新基建”安全的重要基石,随着“新基建”在各个领域的深入开展,其将为网络安全企业的发展提供新的机遇。

6、行业技术研发趋势

①管控自动化

传统分布式网络的管控能力分布于各类网络设备及网络协议中,存在操作复杂、管控困难等问题。为了适应业务应用发展需求,未来的网络将进一步强化网络的端到端管理与控制能力。网络操作系统作为网络管理与控制的核心,成为未来网络竞争的制高点,对产业生态和国家安全具有重大意义。

网络操作系统在网络基础设施和网络应用之间起到了承上启下的纽带作用。一方面,网络操作系统通过相应的接口协议对底层网络设备进行集中化的管理、状态监测、转发决策以及处理和调度下层数据平面的流量;另一方面,网络操作系统通过相应的接口向上层应用开放多层次的可编程能力,允许网络用户根据特定的应用场景灵活地制定各种网络策略。在多个用户竞争底层资源时,网络操作系统可以进行资源调配和管理,从而更好地服务和满足用户的差异化需求。

随着远程工控、全息通信等新型业务的发展,网络操作系统如何支持网络端到端毫秒级时延、微秒级时延抖动保障,如何实现具备更智能的全网实时感知、按需调度、路径保障、全局优化功能,实现流量管理、故障处理的智能化,并具备支持微服务化架构、分布式集群、TB级别网络状态容量的高性能,如何支持无状态网络层多播等已成为必须要解决的问题。

②转发定制化

传统网络安全设备种类繁多，并且存在较多定制化协议，网络受到功能固定的分组转发处理硬件和芯片硬件厂商不兼容协议的限制，存在网络设备更新缓慢、运行成本增加等问题。软件定义网络（SDN）在一定程度上通过可编程特性解决了控制平面问题，但数据平面的可编程性仍旧受限，成为制约网络性能提升以及网络业务扩展的瓶颈。

面对快速升级的网络需求和不断更新的网络业务，网络数据转发平面具备深度可编程的能力成为网络服务和应用的关键。

网络数据转发平面深度可编程性是指网络单元将数据分组处理逻辑与网络控制逻辑暴露给用户，从而可进行系统快速和可理解的重新配置的能力。随着新一代高性能可编程数据分组处理芯片及数据平面高级编程语言的出现，以软件编程方式设定数据分组的处理流程并在芯片中编译执行成为现实。通过使用可编程芯片以及对应的可编程语言，可以完成对转发行为的定义，报文分组的解析和编辑、访问控制列表过滤、协议卸载、队列调度等功能，从而实现数据平面的可编程。

当前，随着数据中心、云计算等场景的兴起，服务器端CPU的负担逐渐加重，网络接口卡可编程成为一个新的趋势，智能网络接口卡可以将网络虚拟化、负载均衡等功能从服务器CPU中卸载，从而为应用提供更多的处理能力。因此，当前网络可编程主要集中在编程语言、可编程芯片、智能网络接口卡的研究上。

可编程芯片是在网络中提供发送和接受逻辑的微处理器，它打破了转发设备功能固定的限制，配合可编程语言可以快速地开发和部署新的网络功能。可编程芯片的转发逻辑不是在硬件中固定的，而是由网络运营商或交换机制造商编译到芯片上的可编程语言程序决定的。网络的深度可编程有助于实现充分调度网络资源，提高应用性能。在网络状态信息的收集、负载均衡和网络安全等方面的灵活性都有突出表现。可编程特性还降低了新技术落地的成本，促进了网络运营商、设备生产商、服务提供商的协同合作。

未来，在高可编程业务场景的需求导向下，网络设备还需要具备更大程度的开放性，可编程数据平面需要攻克数据分组处理流程与转发设备绑定等问题，建立开放的协议无关可编程网络环境，支持核心功能可编程，实现协议与网络功能的快速定制与重构。未来，可编程网络不仅需要能够向下精确控制数据分组的处理过程，还需要向上形成一个可验证的闭环控制管理网络。未来网络能够自上而下地进行“零接触”的网络控制操作，同时结合强大的硬件生态系统，利用深度可编程的方式来加速未来网络的创新发展。

③服务多样化

传统以太网、IP网络主要基于“尽力而为”的分组转发机制设计，从机理上欠缺面向业务的服务质量保障能力。随着网络业务需求大规模从消费型向生产型转变，未来业务应用对网络的端到端服务质量保障能力提出了更高的要求。在此背景下，确定性网络的概念被业界提出，并逐步成为学术界和产业界研究和关注的热点。确定性网络的核心是为应用提供确定性的服务保障能力，这些确定性能力根据需求可包括带宽、时延、时延抖动、分组丢失率等多个指标。总体来看，确定性网络应用主要包含三大类场景：一是面向未来沉浸式交互体验的新型业务，如交互式AR/VR、全息通信等，需要保障网络的带宽和实时性；二是面向工业互联网场景的应用，如工业自动化、远程工控、工业遥控操作等，主要对网络的时延和时延抖动提出了更严苛的要求；三是具备快速移动的实时交互场景，如车联网、自动驾驶、车路协同等，主要对网络的时延、抖动、分组丢失等方面提出了多维指标要求。

面向未来业务需求，网络确定性服务成为重要驱动力，然而确定性网络技术目前还处于研究初期，还存在诸多挑战。在系统架构方面，需要进一步解决精确时间同步、整形与反压、复杂拓扑、多路协同、端到端、平滑演进等关键问题；在转发平面技术方面，需要进一步解决转发不确定性、多打一、微突发、抢占、排队算法等核心技术；在控制平面技术方面，需要攻克全网时隙规划、即插即用、拥塞控制、带内控制、非实时控制以及虚拟隔离等技术难题；在管理平面技术方面，如何构建低开销OAM监控、故障容错和安全防御机制，以及跨广域编排成为下一步需要解决的重点；在部署模式方面，如何实现分布式部署与集中式部署的折中与权衡，并确保各层技术之间的有效融合都是值得进一步研究的关键问题。如今互联网技术正面临巨大变革和机遇，未来网络在业务形态和业务需求上都将发生巨大的变化，确定性与差异性服务的需求日益增多。各层确定性技术融合的确定性主干网的构建是生产型网络发展的必然趋势。确定性网络互联性的增强、融合网络的控制、资源管理以及安全性策略也将是确定性网络日后的研究热点。

④网络与安全智能化

传统网络和安全相对孤立，缺乏一体化设计，未来网络的安全框架需要与网络架构统一设计，即融合为一体化的智能安全网络。同时，智能安全网络可将人工智能技术应用于网络安全领域，具备高效的风险预测、感知和识别能力，支持网络故障和威胁的快速定位，并能够根据网络状态选择最佳策略对问题进行处理。

业界针对网络安全问题进行了大量研究，网络安全保障体系的构建可从信息保护、入侵检测和故障恢复三方面进行。信息保护常用的技术包括数据加密、数字签名、访问控制、接入认证等，防火墙即为一种典型的访问控制方式。智能安全网络通过全分布式防火墙，实现全分布式安全功能框架及基于实时遥感技术的主动防御，解决网络组网、安全的性能和效率问题。该防火墙可部署于数据中心边缘、应用近端、边缘交换机及协议栈底层，有效防护网络威胁。不同网络环境及应用场景下的安全防护方式具有不同的特点。对于 DDoS 攻击、病毒等威胁网络安全的行为，网络需要及时识别并处理，随着网络环境的变化，攻击的形式呈现多样化的特点，研究能够识别未知攻击的入侵检测系统成为新的趋势。智能安全网络通过人工智能技术实现主动的 DDoS 压制能力，关键技术包括动态加载的多点采样、基于机器学习的流量模型监控及主动探测、多级动态 DDoS 缓解。

网络需要具备快速恢复能力以应对攻击行为，相关技术包括分布式动态备份、故障定位、快速恢复与修复算法等。智能安全网络利用人工智能技术对网络中的异常告警关键信息进行分析处理，通过过滤、筛选、匹配、分类等流程实现网络故障的快速定位和诊断。对于故障预测，智能安全网络可基于实施运行状态的监控数据，利用长短期记忆神经网络学习系统状态，完成对短期内系统错误的预测。故障预测与故障定位技术相结合，将能够有效保证网络故障的快速响应和恢复。

总体来说，现有网络安全问题基本只能通过被动打补丁的方式解决，形式被动，成本高且存在中心化问题，智能安全网络中的基础设施应具有内生安全防御能力，即通过在网络层内置安全属性，结合区块链等新技术设计网络信任体系，实现端到端安全传输、认证及管理。人工智能技术的蓬勃发展为网络安全提供了新的思路，如何在网络中融合深度学习等技术增强信息保护能力、提高入侵检测的有效性和可靠性、实现网络故障精准定位和快速恢复，是智能安全网络建设过程中值得思考的问题。此外，智能安全网络在工业互联网、智能交通、边缘计算等应用场景下的数据隐私、接入控制、授权、信任等问题也有待进一步攻关研究。

⑤资源深度融合

虚拟现实、工业互联网、车联网、自动驾驶等新业务需求快速发展，不仅需要网络具备高数据传输速率，还需要具备高速缓存和计算能力，传统网络中计算和存储的分离模式难以满足这些新业务的要求。随着存储技术的发展，存储设备成本不断降低，并行计算、高性能计算、效用计算等技术不断成熟，云计算、边缘计算等技术逐步应用，网络/计算/存储一体化并在一体化平台中融入内容分发能力成为未来网络技术发展的重要趋势。针对这一趋势，学术界和产业界也进行了大量的探索和创新，网络与存储融合相关技术包括内容分发网络、对等网络、信息中心网络等，网络与计算融合相关技术包括云计算、边缘计算等，网络、计算和存储的统筹协调包括多云管理、云网协同、SDN 技术与 ICN 技术结合等解决思路，以便为未来网络和应用提供更好的服务。

未来网络将是智能化的网络，网络应该具备利用节点的通信和计算能力优化性能的自学习能力，如何表征这些参数，使用什么样的学习策略均有待研究。此外，面向网络/计算/存储一体化背景，如何设计更有效的缓存更新规则，如在线学习、实时更新，是值得思考的问题。同时，移动边缘网络中涉及网络、计算和存储等各种资源，如何协调这些资源以实现良好的用户体验及应用的最佳性能，如何更好地对这些资源进行分配，提高一体化平台的可扩展性、开放性和安全性也是值得考虑的重要问题。

7、行业整体市场规模

随着数字经济全面提速，数字经济将催生新业态、重塑创新链、重构产业链，网络安全作为数字经济发展的“生命线”，必将进入发展新阶段。面向 5G、车联网、物联网、工业互联网等领域的差异化需求，网络安全行业要提高新型网络安全技术、产品、解决方案的专业化水平，提升零信任、可信计算、拟态防御等安全技术水平，构建全方位一体化的网络安全防护体系解决方案成为网络安全行业的发展趋势。根据 IDC（国际数据公司）发布的《IDC 全球网络安全支出指南,2021V2》，IDC 预测，2021 年中国网络安全市场投资规模将达到 97.8 亿美元，并有望在 2025 年增长至 187.9 亿美元，五年年均复合增长率约为 17.9%，增速持续领跑全球。

8、服务市场分布情况

公司的网络安全主要产品服务对象为国家单位客户，主要产品的服务市场遍布全国各地。公司吸纳优秀的专业人才，报告期内积极参加所属行业领域的公开招标活动，在扩大公司品牌知名度的同时也成功开拓多行业领域的单位客户，公司凭借

强有力的综合实力和可靠的研发团队，得到行业广泛认可，所参与投标项目屡屡中标，为公司市场开拓奠定了良好的支撑基础。

9、下一年度行业发展情况展望

随着数字经济和全社会信息化发展不断深入和普及，“云大物移工智”等新场景和新技术的发展，全社会网络安全意识的逐步提升，网络安全已上升为国家战略层面，《网络安全法》、《国家网络空间安全战略》、《数据安全法》等一系列法规相继发布实施，增强了对网络安全的要求，网络安全市场规模进一步扩展，我国网络安全产业进入了重要发展期。

随着信息技术和互联网技术的快速发展以及与社会各方面的深度融合，将推动安全行业进一步发展。在信息技术发展和国家政策的驱动下，我国网络安全产业的边际亦将不断被拓宽。此外，目前国内云计算、大数据、物联网、人工智能等新一代信息技术快速发展，推动基于新一代信息技术的网络安全技术发展的同时，也孕育出了新的安全需求和新的应用场景，与之相关的云安全、大数据安全、物联网安全、AI安全等新兴网络安全市场未来具备较大的发展前景。公司已经建立起了良好口碑和品牌，公司的技术和产品在所处专业领域形成技术突破，在安全性、大容量、自动化等方面实现了国内先进水平。同时公司提供的网络安全设备稳定可靠，并能为客户提供系统化的保障服务，能够充分满足客户各种类型的需求。

2022年公司紧跟行业发展趋势，坚持自主可控的研发生产路线开启新产品的研制及对固有产品的优化升级，不断巩固公司的技术研发实力，提升产品附加值。2022年是公司“新一代”产品的开启之年，公司自主研发的多款产品将进入量产阶段，同时市场开拓方面，拓展多元化的市场路线，在巩固对现有客户的维护的基础上不断开拓新客户，扩展新领域。在当前形势下，公司责无旁贷将客户需求放在第一位，仍将保质保量地完成产品的研发、交付工作，同时为股东创造更大价值回报。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内主要业务及分析

公司成立以来专注于信息安全领域相关技术的研发与应用，是信息安全领域的软硬件解决方案提供商与软硬件平台的供应商，主要从事信息安全领域相关的软硬件平台、板卡和芯片的设计、开发、生产与销售。公司销售的主要产品为覆盖网络安全全领域的智能硬件主机，搭配以公司自研的安全系列软件和网络安全芯片。公司是北京市高新技术企业、中关村高新技术企业。同时也是北京民营企业中小百强、北京市专精特新“小巨人”企业。公司网络信息安全产品主要面向国家单位进行销售。公司是国家网络信息安全装备的供应商与研制单位。

公司的技术和产品在所处专业领域形成技术突破，在安全性、大容量、自动化等方面实现了国内先进水平。公司提供的网络安全设备稳定可靠，并能为客户提供系统化的保障服务，能够充分满足客户各种类型的需求。

公司拥有一支高素质的专业团队和高水准的技术队伍，是一家以资深行业领军人物为核心、业界顶尖人才为基础创办的高新技术企业。核心技术人员有着深厚的行业背景和丰富的工作经验，有力地保障了公司在国家网络信息安全领域的技术领先地位和竞争力。

公司在持续提升自身满足客户需求能力的同时，积累了大量国家网络信息安全相关领域系统和设备的研制经验，充分利用公司掌握的专业技术资源，将技术成果应用到产品研发当中，开展了多类型的网络信息安全相关产品的开发，实现了技术的持续创新和业务领域的不断拓展，建立并巩固了公司在细分行业内的领先地位。

报告期内，公司拓宽产品品类和产品线，加强市场销售体系建设，不断拓展客户类型和客户数量，加大人才引进培育力度。同时，公司控股子公司成都北中网芯科技有限公司持续进行研发投入，完成了可编程网络数据处理芯片的主要研制工作，整体研制进展顺利，与潜在客户进行了合作开发，为未来产品的销售奠定了基础，同时在股本结构层面进行了优化，引入了战略投资股东，在芯片产业链及未来产品应用场景上提供了支持和支撑。公司全资子公司成都北上科技有限公司，优化资源配置，强化生产管理，已完全实现高质量量产，现在公司体系内已实现从设计开发到生产交付全过程完全自主可控的封闭产业链，有利于防范和控制疫情及其他风险，从而更高质量的完成国家单位客户交予的任务。

（二）主要产品及其用途

（1）安全双主机系列平台

安全双主机系列平台是用于网络边界和个人主机防护的网络安全产品，其功能完善、用途广泛，是公司自主研发并历经多年完善的核心产品。该系列平台又进一步细分为安全异构双主机系列平台和安全同构双主机系列平台。

安全异构双主机产品采用主/协处理器加专用网络处理芯片的架构，以独特的全硬件协议控制技术，形成创新型的网络边界防护手段，可以实现专用网络之间的安全通信，可广泛用于UTM（统一威胁管理）、IPSec VPN网关、防病毒网关等多种网络安全产品。

安全同构双主机系列平台采用双主处理器加专用安全芯片的架构，可以实现不同网系间的受控信息访问与交互，能够从整体上解决信息系统跨网系受控信息共享问题。

（2）安全多主机系列平台

安全多主机平台是在安全同构双主机和安全异构双主机基础上，设计的堆叠类型的多主机平台系统，可支持两台以上主机的堆叠，通过专用芯片负责各主机系统的安全可信启动，系统之间通过专用芯片高度耦合，实现互相之间的实时监控、并行数据处理和多处理器之间同步数据处理，适用于服务中心、数据中心等应用场所，可以提供高性能和高可靠性兼备的数据处理服务。

（3）移动安全双主机平台

移动安全双主机平台采用精简指令集的双处理器系统，具备无线安全通信功能。该系统包括无线通信模块、嵌入式双处理器和低功耗的专用芯片，具备高安全、高可靠、低能耗、移动接入等特性，能够充分满足移动办公信息安全的需要。随着技术的发展，移动办公应用的需求不断凸显，移动安全双主机平台能够可靠地提供高水平安全保障，具有需求可观的良好市场前景。

（4）单板卡安全平台

单板卡是指交付形态为电路板或模块的产品，可以插入主机的主电路板（主板）的插槽中，用以控制硬件的运行。公司提供多种通过硬件架构实现信息安全相关功能的单板卡，包括用于安全服务的安全板卡、基于国产数据信号处理器的管理平台类板卡、基于国产处理器的计算平台类板卡等。

（5）网络安全芯片

公司控股子公司成都北中网芯科技有限公司开展的可编程网络数据处理芯片的研制，是公司网络安全产品体系中的重要环节，是公司面向未来的重要布局。该芯片为系列化产品，具有高达100Gbps网络接入和业务处理能力，可覆盖1000Mbps到100Gbps不同接入能力的网络要求；同时具有可编程特性，可应用于多种网络业务场景，包括网络通信、网络安全以及云服务器等多个领域。该芯片同时具有微秒级的处理延时和较低的功耗，在为客户提供高性能、高灵活性的同时，降低客户的运行成本。作为公司未来的重要布局方向，该系列芯片通过上下游的垂直整合，赋予产品更强的性能和更优的功耗，突破瓶颈，形成新的产业影响力及技术壁垒。该款芯片立足于全产业链、全流程自主可控，相较于同类型产品在特种行业市场中优势明显，截至目前已完成全部设计工作。

报告期内，公司紧跟科技发展趋势，在各方面全力保障产品平台的研发，持续对各类产品进行功能和性能的提升，进一步提高产品的防护能力、技术水平，保持了公司在相关产品领域的领先地位。同时公司组织精干团队进行技术攻关，解决关键技术，加快新产品研制进度，加快形成产品化能力，形成新的利润增长点。顺应国产化趋势，开展了多方面的国产化选型和适配工作，使新型国产化产品在功能、性能方面能够满足目前的使用需求。

（三）经营模式

（1）业务获取方式

报告期内公司承接的研发及生产项目系通过参与甲方和行业领域的的公开招标获得。（单一来源采购除外）

（2）采购模式

公司向合格供应商直接采购。

（3）研发模式

公司研发存在两种模式，自主研发和受托研发。

自主研发是公司针对行业领先的技术，预先研制和开发前瞻性产品、储备技术的过程，确保公司在行业内技术领先的地位。

受托研发是公司受客户委托，依据客户提出的技术要求进行研制开发。

（4）生产模式

对于中标的生产任务，按中标合同的约定组织备料、制定生产计划组织生产。

对于非中标项目及单一来源采购项目，公司在接到客户的订货采购合同或采购订货任务书或销售预估，组织备料、制定生产计划组织生产。

报告期内公司自行采购芯片裸片、连接器、结构件、印制板、阻容和辅料后，完成机加电加等工序，由公司完成自主研发的软件灌装，并进行产品组装、调试和质量检验，出厂检验合格后交由客户初检及终检。

（5）销售与定价模式

①产品销售与受托研发

公司的主要收入分为产品销售收入和受托研发收入。

产品销售收入主要是指公司生产项目中标后（或单一来源采购），按合同约定向客户交付产品，接受客户检验，并按合同约定向客户收取的相关货款。

受托研发收入主要是指公司研发项目中标后，按合同提出的技术要求、进度节点完成研制任务。经客户评审后，按合同约定向客户收取的相关研制费用。

②定价模式

招投标中标项目价格以中标价格为准，客户方不再进行审价定价。

非招投标项目主要是在成本加成的基础上报价，接受客户审价，最后双方协商后，最终确定审定价。

（四）市场地位

公司是国家网络信息安全装备的合格供应商与研制单位，深耕15年，因为专注所以专业，是一家集信息安全产品设计、开发、生产、服务于一体的高科技创新企业，是服务于国家单位客户的一支快速响应团队，报告期内公司着力加大研发投入，紧随行业发展趋势，为公司市场拓展奠定坚实的技术基础，报告期内公司在细分行业内仍处于领先地位。

（五）主要业绩驱动因素

以总体国家安全观为指导，贯彻落实创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，增强风险意识和危机意识，统筹国内国际两个大局，统筹发展安全两件大事，积极防御、有效应对，推进网络空间和平、安全、开放、合作、有序，维护国家主权、安全、发展利益，实现建设网络强国的战略目标。

根据工信部披露《网络安全产业高质量发展三年行动计划(2021-2023年)(征求意见稿)》到2023年，网络安全产业规模超过2500亿元，年复合增长率超过15%。该计划加强重点领域网络安全供给，针对5G、云计算、人工智能等新兴技术领域，加速推动原生安全、智能编排、内生安全、动态访问控制、可信计算等技术产品研发和推广落地；支持领航企业通过战略投资方式整合资源，做大做强，提升网络安全生态引领能力；加快新兴融合领域安全应用，全面推动工业互联网企业网络安全分类分级落地实施，面向原材料、装备制造、消费品、电子信息等行业，针对联网工业企业、平台企业、标识解析企业等加强网络安全分级防护体系建设；推动关键行业基础设施强化网络安全建设，提升重要系统、关键节点及数据的安全防护能力；推进中小企业加强网络安全能力建设。国家的发展对网络安全的需要增加是公司业绩增长根本因素。

近些年来，在国家政策扶持以及市场应用带动下，中国集成电路产业保持快速增长，继续保持增速全球领先的势头。得益于集成电路应用领域的拓展和国内市场需求的不扩大，人们对智能化、集成化、低能耗的需求不断催生新的电子产品及功能应用，国内集成电路设计企业获得了大量的市场机会。国内集成电路设计企业凭借有利的政策扶持和本地化服务优势，紧贴国内市场、快速响应客户需求、提供系统解决方案，品牌认可度及市场影响力不断提升，进而使得整个中国集成电路设计行业呈现出快速成长的态势。根据中国半导体行业协会发布的数据，我国集成电路设计业销售收入从2010年的363.9亿元增长到2020年的3,778.4亿元，年均复合增长率26.36%，保持稳定的增长。集成电路的飞速发展，助力成都北中网芯的芯片研制工作的顺利进行，同时，随着国际贸易形势变化的影响，芯片产品供应链本地化越来越受到重视，同时受益于国内不断出台的产业促进政策，未来在物联网、工业控制、消费类电子、汽车电子、医疗电子、人工智能、智能制造等下游应用领域对高性能芯片产品的需求将得到进一步释放和提升，并在较长时间内保持一定的规模增长趋势，拥有核心技术优势的国产集成电路企业将迎来广阔的市场空间。

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司管理人员及核心团队成员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，推动公司的可持续发展，公司实施了2021年限制性股票激励计划。本次股权激励计划的实施，有利于进一步增强员工的凝聚力和创造性，提升公司的经营管理水平和持续竞争能力。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“网络安全相关业务”的披露要求上市公司通过自有的云计算平台为客户提供网络安全产品或服务，且云安全收入占公司最近一个会计年度经审计的合并财务报表营业收入10%以上

适用 不适用

接受云计算服务安全评估的情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、人才优势

公司是一家以资深行业领军人物为核心、业界顶尖人才为基础创办的高新技术企业。源源不断的组织活力是保障公司持续创新、稳健发展的源动力。通过多年来在行业内稳步发展，公司培养了一支年轻、稳定、实干、团结的具有竞争力的核心团队和关键技术人才队伍。上市公司的平台优势及股权激励的成功实施成为公司吸引和稳定人才队伍的关键支撑。

报告期内公司不断加大研发项目的投入力度，研发人员数量同比增加约33%，目前公司研发团队占比约63%，研发投入比上年同比增加70.87%。研发团队核心技术人员均在信息安全、数据通讯等领域内拥有丰富的经验。核心团队对于网络信息安全行业的深刻理解和助力公司实现长期的价值。一方面，公司的核心团队了解国内网络信息安全现阶段的技术水平、与国外的差距以及关键突破点，能够较好的把握客户的真实需求以及未来信息安全技术发展趋势，进而针对性地进行产品设计。而在长期服务客户的过程当中，对产品技术特点和客户需求理解的不断深入和经验的积累也从另一个方面形成了公司人才发展的正向反馈机制；另一方面，为满足客户的使用需求，处于国家网络信息安全产品领域的公司往往需要在加工工艺、性能

检测、软件开发、硬件设计等多个领域具备强大的研发实力，而公司核心团队的复合背景和有机组合正好满足了这一要求，成为公司保持竞争优势的根本因素。

2、研发与技术优势

技术创新始终是推动公司发展的核心驱动力，经过多年持续的研发投入及行业经验积累，公司聚焦前沿科技趋势、细分行业研究、系统方案优化、科研成果转化，坚持自主创新，顺应国产化趋势，使新型国产化产品在功能、性能方面能够满足目前的使用需求，不断夯实在行业中的领先地位。坚持以前瞻性和创新思维为导向，掌握行业核心技术，形成了一支实力雄厚的技术研发团队，为公司持续推进技术创新和产品升级提供了有力支撑。

公司具有深厚的信息安全设备研制根基，特别在国家网络信息安全设备研制领域的细分领域一直走在行业的前端。从多年系统架构设计的视野，规划下一代安全芯片，能更精准地解决下一代产品发展的瓶颈问题。公司的研发部门对信息安全行业客户需求、信息安全行业新技术等多个方面进行持续研究，积累了丰富的产品设计及研发技术应用经验，形成了一系列关键技术，打造了公司的核心优势。截止2021年12月31日，公司合计拥有软件著作权34项，公司已获授权发明专利6项，外观专利4项，正在申请中专利15项。公司建立了体系化的网络信息安全平台研发支撑设计能力，通过硬件化网络安全设计和高水准的仿真验证设计能力，为客户提供系统化的信息安全解决方案。公司不断加大研发投入和技术储备，加强自身核心技术的开发和积累，实现持续的技术创新、产品创新，形成符合客户需求的具有市场竞争力的技术与产品。同时，公司在成都建立了生产和研发基地，其中，成都北中网芯科技有限公司自研的可编程网络数据处理芯片为公司网络安全产品提供核心技术的支撑，进一步提升了公司在网络安全行业的技术优势。

3、产品与质量优势

在国家网络信息安全领域，公司研发的产品在技术及质量上始终保持在行业的前端水平。公司长期深耕于国家网络信息安全行业，客户向公司采购的产品主要为专用定制产品，公司产品设计和后期销售全面吻合，产品直接对接销售，销售效率高，销售成本低。公司已建成自主可控生态产业链，以抵御控制各种风险。在产品技术方面，公司对于客户复杂多样的使用需求和严苛的使用环境理解较为系统和全面。公司的技术团队能够在深入理解国家网络信息安全产品技术要点的基础上，快速响应客户需求；在产品质量方面，质量是产品的生命线。公司按国家相关标准建立了质量管理体系，获得了生产经营所必需的全部资质。公司在长期的生产经营过程中，强化精细化管理，依托先进的生产检验设备、高效率的成品组装流水线和高素质的生产检验队伍，实现了生产组装、检验按质量管理体系全流程管控，切实保证了公司的产品质量。公司在国家网络信息安全产品这一行业领域中，凭借领先的产品技术和优良的产品质量，在国家网络信息安全行业的民营企业中占据了一定的领先地位。

4、资质优势

由于对安全性、稳定性有非常高的要求，国家网络信息安全产品的科研生产活动需要通过一系列复杂且严格的质量体系认证，并在涉及国家网络信息安全产品业务时实行资格审查与许可管理制度。凡未取得相关许可资质，均不得从事国家网络信息安全行业相关业务的科研生产活动。同时，国家网络信息安全产品质量须符合严格的国家相关标准，该标准在产品性能、生产工艺、技术指标上往往较行业标准更加严格。高标准、严要求的许可认证体系，有效地增加了潜在竞争者进入的难度。在国家网络信息安全产品研制领域，公司是国家网络信息安全装备的合格供应商与研制单位，具备生产经营所必需的全部资质。

四、主营业务分析

1、概述

2021年做为“十四五”开局之年，国家单位客户新产品规划持续发布，新项目研制需求不断增加，报告期内，公司紧密

围绕网络安全的主营业务，立足未来长远战略发展规划，积极通过技术突破和自主创新，夯实发展根基，不断提高产品和服务的核心竞争力，优化内部运营体系。同时，布局信息安全行业新技术及行业发展趋势，充分发挥公司的技术储备优势，2021年度公司着力加大研发投入力度，紧抓网络安全行业发展机遇，不断提高综合竞争力，巩固和提升公司在行业综合优势，持续对各类产品进行功能和性能的提升，进一步提升产品的技术壁垒，加快产品转化能力，形成新的利润增长点。

2021年度，公司实现营业收入118,348,876.58元，同比下降41.04%；归属于上市公司股东的净利润5,664,994.12元，同比下降93.95%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润2,436,850.95元，同比下降97.20%；研发投入63,722,618.60元，同比增长70.87%。

主要原因为：1、2021年做为“十四五”开局之年，国家单位客户新产品规划持续发布，新项目研制需求不断增加，为发挥公司的技术储备优势，为发展做更大贡献，为客户创造更大价值，公司积极参与新产品投标工作，随着中标研制项目不断增多，相应的研发投入显著增加；另一方面，公司的控股子公司研制的可编程网络数据处理芯片在2021年进入关键研发阶段，相关研发投入增加较大。上述原因致公司2021年研发费用增加较多，对公司的净利润产生了一定的影响。2、公司销售受客户的阶段性采购计划影响较大，公司所在行业“十四五”建设规划实施相对规划论证进行了阶段性调整，受此影响公司2021年销售收入存在一定幅度的下降。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021年		2020年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	118,348,876.58	100%	200,721,987.01	100%	-41.04%
分行业					
信息安全行业	115,663,143.42	97.73%	199,303,429.90	99.29%	-41.97%
其他业务	2,685,733.16	2.27%	1,418,557.11	0.71%	89.33%
分产品					
信息安全产品	113,749,464.18	96.11%	198,642,314.13	98.96%	-42.74%
受托研发	1,913,679.24	1.62%	661,115.77	0.33%	189.46%
其他业务	2,685,733.16	2.27%	1,418,557.11	0.71%	89.33%
分地区					
华北	116,638,405.07	98.55%	189,983,545.95	94.65%	-38.61%
其他	1,710,471.51	1.45%	10,738,441.06	5.35%	-84.07%
分销售模式					
自营	118,348,876.58	100.00%	200,721,987.01	100.00%	-41.04%

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

单位：元

	2021年度	2020年度
--	--------	--------

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	40,368,936.81	30,766,884.70	29,737,497.81	17,475,557.26	4,175,129.89	20,700,774.74	48,259,261.62	127,586,820.76
归属于上市公司股东的净利润	20,820,702.74	-3,294,567.84	4,885,357.59	-16,746,498.37	4,732,693.85	-407,561.01	23,319,193.10	65,997,291.68

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

公司主要国家客户单位通常采取预算管理制度和集中采购制度，一般为年中制定任务计划和项目预算审批，下半年陆续开展采购和实施，因此，公司每年上半年销售较少，呈现一定的季节性，并由此影响公司营业收入和利润也呈现季节性。由于费用在年度内较为均衡的发生，而收入主要在下半年实现，因而可能会造成公司出现季节性亏损。

2021年四季度收入波动为公司所在行业“十四五”建设规划实施相对规划论证进行了阶段性调整影响。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“网络安全相关业务”的披露要求单一产品（服务）收入占公司最近一个会计年度经审计的合并财务报表营业收入10%以上

√ 适用 □ 不适用

相关产品（服务）名称	主要型号	应用场景	主要功能	使用的技术及特点
安全异构双主机系列平台	机架型安全异构双主机产品、加固型安全异构双主机产品	在使用环境上，包括机房办公设备和用于野外复杂环境的加固型设备；在应用场景上，可广泛用于UTM（统一威胁管理）、IPSec VPN网关、防病毒网关等多种网络信息安全产品。该系列产品以其独特的全硬件协议控制技术，形成了创新型的网络边界防护手段。	安全异构双主机产品用于建立专用网络进行安全通讯，采用主/协处理器加专用网络处理芯片的架构，根据管理平面、控制平面和数据平面等对处理时域的不同要求，主/协处理器负责完成管理平面、控制平面等非线速时域的功能，专用网络处理芯片负责完成数据平面线速时域的功能。	安全异构双主机产品采用主/协处理器加专用网络处理芯片的架构，以独特的全硬件协议控制技术，形成创新型的网络边界防护手段，可以实现专用网络之间的安全通信，可广泛用于UTM（统一威胁管理）、IPSec VPN网关、防病毒网关等多种网络信息安全产品。
单板卡安全平台	PCIe接口单板卡安全平台产品、CPCI接口单板卡安全平台产品	单板卡是指交付形态为电路板或模块的产品，可以插入主机的主电路板（主板）的插槽中，用以控制硬件的运行。	为嵌入的主机提供安全算法的服务、网络数据安全处理等应用。	单板卡是指交付形态为电路板或模块的产品，可以插入主机的主电路板（主板）的插槽中，用以控制硬件的运行。公司提供多种通过硬件架构实现信息安全相关功能的单板卡，包括用于安全服务的安全板卡、基于国产数据信号处理器的管理平台类板卡、基于国产处理器的计算平台类板卡等。

报告期内主要产品及收入较上年是否发生变化

□ 是 √ 否

相关产品（服务）所处产业链位置、营运及盈利模式

公司处于网络安全产业链前端，公司对外采购元器件等原材料，自行设计生产网络信息安全产品，向客户销售信息安全产品。

公司业务收入分为产品销售收入和受托研发收入。

产品销售收入是公司通过直销的方式向客户销售网络信息安全产品，交付产品后获得销售收入及利润。

受托研发收入是公司接受客户的项目研制委托，完成研制通过验收后获得研制经费及利润。

报告期内产业链上、下游环境是否发生重大变化

是 否

相关产品属于安全软硬件产品（包括但不限于防火墙、虚拟专用网络、流量分析、防病毒、入侵检测、安全漏洞管理、加密设备、安全内容管理、统一威胁管理、终端安全软件、身份认证、日志审计、堡垒机、威胁情报、态势感知等）

适用 不适用

报告期内产品销售情况

产品类别	销售模式	渠道	客户所处领域	报告期销售额
信息安全产品	直销	自营	国家单位客户	113,749,464.18

经销商代销

适用 不适用

产品核心技术的变化、革新情况

核心技术

(1) 高速五元组认证技术

针对五元组打标签，通过流水处理方式，实现片外RAM存储的五元组高速认证技术，有效解决五元组大容量存储和高速认证需求之间的矛盾。

(2) 软件和逻辑协同仿真技术

运用混合系统仿真逻辑验证法，结合等效逻辑模拟，验证系统级设计和复杂的行为级逻辑设计。

(3) 系统电磁兼容设计技术

针对客户高标准的电磁兼容要求，结合通用电磁兼容设计技术，形成针对各型号产品，覆盖产品系统设计、电路设计、结构设计各阶段的设计规范；保证相关型号产品可以满足相关电磁兼容技术指标要求。

(4) 双机热备技术

在多相同子系统中，实现双子系统互为备份，分别作为工作子系统和备份子系统，当工作子系统发生故障时，备份子系统可以实时顶替工作子系统进行工作，备份系统切换时间小于1微秒。

(5) 整机高可靠性技术

整机高可靠性设计技术可以保证系统满足国家网络信息安全设备在严苛环境下的可靠使用需要。

(6) 无风扇散热技术

针对风扇散热方式的可靠性难以满足国家网络信息安全产品的需要，提出不依赖风扇的整机散热技术，极大地提高了产品的可靠性，降低了产品对维护的需求。

(7) 高速大容量查表技术

针对高速和超高速网络应用中大容量表项的快速查找需求，采用最长前缀匹配机制和并行多查找引擎相结合技术，实现大容量（百万级）表项的高速检索，较好满足了高速网络的查表需求。

相关产品因升级迭代导致产品名称发生变化

适用 不适用

从事网络安全系统集成业务

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
信息安全行业	115,663,143.42	28,151,079.78	75.66%	-41.97%	-34.48%	-2.78%
分产品						
信息安全产品	113,749,464.18	26,116,309.85	77.04%	-42.74%	-37.58%	-1.90%
分地区						
华北	116,638,405.07	27,428,598.08	76.48%	-38.61%	-29.33%	-3.09%
分销售模式						
自营	118,348,876.58	28,889,166.63	75.59%	-41.04%	-34.11%	-2.57%

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
信息安全行业	销售量	元	115,663,143.42	199,303,429.9	-41.97%
	生产量	元	79,058,959.46	63,601,098.89	24.30%
	库存量	元	125,021,377.29	85,189,183.27	46.76%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

库存量的增长主要系公司 2021 年销售收入下降，导致公司年末库存量增长。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
信息安全行业	物料消耗	22,475,640.87	77.80%	38,509,048.78	87.83%	-10.03%
其他业务	物料消耗	408,184.08	1.41%	276,776.19	0.63%	0.78%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求
主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
物料消耗	22,475,640.87	77.80%	38,509,048.78	87.83%	-10.03%
职工薪酬	2,938,470.16	10.17%	3,945,656.96	9.00%	1.17%
折旧摊销	158,537.86	0.55%	234,626.26	0.54%	0.01%
其他费用	2,578,430.89	8.93%	273,356.03	0.62%	8.31%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	116,953,030.71
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	98.82%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	前五大国家单位客户合计	116,953,030.71	98.82%
合计	--	116,953,030.71	98.82%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	30,418,910.80
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	48.70%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	9,617,642.51	15.40%
2	供应商 2	8,751,327.42	14.01%
3	供应商 3	4,428,792.92	7.09%
4	供应商 4	3,866,795.84	6.19%
5	供应商 5	3,754,352.11	6.01%
合计	--	30,418,910.80	48.70%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	4,593,564.33	1,706,808.57	169.13%	主要系建设市场团队，其薪资总额较上年有所增加
管理费用	21,314,343.22	19,505,821.00	9.27%	无重大变动
财务费用	-2,928,560.26	-162,225.33	1,705.24%	主要系报告期内存款利息较上期增加；另外银行贷款减少，贷款利息支出减少所致
研发费用	63,722,618.60	37,292,156.38	70.87%	公司研发人员增加，研发投入进一步加大

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
新一代网络安全系统	本系统涵盖网络边缘安全、网络核心安全及网络交换安全设备的建设，共涉及到 10 余款设备研制。该系统可用于构建下一代网络安全防护体系。	已进入正样研制阶段	提供高带宽接入处理能力，全方位提供网络系统数据安全防护能力。	确保公司在现有客户下一代产品更替中处于有利地位，并引领新一代安全网络架构在更多应用领域落地。
可编程网络数据处理芯片	本项目内容是开发一款具有可编程能力的高性能网络数据处理芯片。该芯片可应用于网络数据通信领域、网络数据安全领域以及网络云服务加速等领域。	即将进入工程批流片阶段	提供双向 200Gbps 网络数据处理性能，并可通过二次编程满足不同应用的功能需求。	助力公司进一步提升专用市场领先地位，提供差异化解决方案，降本增效。有利于增加开拓通用网络数据处理领域市场机会。
算法查表技术研究	本项目内容是研发一种性能高、容量大、功耗低的查表算法。该算法可应用于网络数据处理中常见的多元组数据模糊匹配。	已开展千兆/万兆场景下测试，并启动百 G 场景下算法研究	针对千兆/万兆/100G 网络带宽场景，支持几千条/几万条/几十万条多元组模糊匹配规则的高速查表能力	作为关键技术助力公司产品在具备低功耗、低成本的同时，提供高性能大容量的功能性能指标。进而有助于公司产品推广应用。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	174	131	32.82%
研发人员数量占比	62.59%	61.50%	1.09%
研发人员学历			
本科	121	93	30.11%
硕士	44	28	57.14%
其他	9	10	-10.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	47	40	17.50%
30 ~40 岁	102	76	34.21%
40 岁以上	25	15	66.67%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	63,722,618.60	37,292,156.38	29,862,360.26
研发投入占营业收入比例	53.84%	18.58%	13.65%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00

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

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

2021年度，公司扩大研发团队规模，研发人员数量同比增长32.82%，为公司下一步技术的自主创新奠定人力基础。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

本年营业收入较上年同期有所下降，研发投入较上年同期有所增加，使得最终本年度研发投入总额及占营业收入的比重有较大增长。

公司深耕信息安全领域十五年，是一家以资深行业领军人物为核心、业界顶尖人才为基础创办的高新技术企业。公司注重技术创新，并逐年加大研发投入，近些年面对激烈的市场竞争公司更是逐年加大研发投入，报告期内研发投入占营业收入高达50%以上，如公司减少研发投入，公司利润势必会增加，但公司并没选择注重眼前的利益，而是放眼长远未来，聚焦前沿科技趋势、细分行业研究、系统方案优化、科研成果转化，坚持自主创新，顺应国产化趋势，使新型国产化产品在功能、性能方面能够满足目前的使用需求，不断夯实在行业中的领先地位，为公司腾飞插上助力的翅膀。

报告期内国家单位客户新产品规划持续发布，新项目研制需求不断增加，为发挥公司的技术储备优势，为发展做更大贡献，为客户创造更大价值，公司积极参与新产品投标工作，随着中标研制项目不断增多，相应的研发投入显著增加；同时，公司控股子公司成都北中网芯科技有限公司加大研发投入，全力保证可编程网络数据处理芯片的研制工作，目前研制进展顺利，前景广阔，为公司未来网络安全产品提供强有力的核心技术支撑，进一步提升公司在网络安全行业的技术优势。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	190,545,918.96	306,736,136.80	-37.88%
经营活动现金流出小计	245,284,786.45	174,913,164.56	40.23%
经营活动产生的现金流量净额	-54,738,867.49	131,822,972.24	-141.52%
投资活动现金流入小计	239,889,403.82	468,937,823.27	-48.84%
投资活动现金流出小计	256,975,354.97	350,040,644.01	-26.59%
投资活动产生的现金流量净额	-17,085,951.15	118,897,179.26	-114.37%
筹资活动现金流入小计	56,710,000.00	25,900,000.00	118.96%
筹资活动现金流出小计	42,222,580.90	64,737,123.82	-34.78%
筹资活动产生的现金流量净额	14,487,419.10	-38,837,123.82	-137.30%

现金及现金等价物净增加额	-57,337,399.54	211,883,027.68	-127.06%
--------------	----------------	----------------	----------

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动现金流入本期较上年同期有所减少主要是本期销售回款较上期减少所致。

经营活动现金流出本期较上年同期有所增加主要是本期采购支出较上期有所增加，另外公司规模增长，研发投入增加。

投资活动现金流入本期较上年同期有所减少主要是因为公司理财产品到期赎回现金流入减少所致。

投资活动现金流出本期较上年同期有所减少主要是报告期内公司理财产品购买金额减少所致。

筹资活动现金流入本期较上年同期有所增加主要是子公司吸收少数股东投资收到增资款。

筹资活动现金流出本期较上年同期有所减少主要是偿还到期银行借款本金减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本期公司经营活动产生的现金净流量低于本年度净利润，主要原因是本期采购支出较大。

五、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	723,349.02	-44.82%	银行理财收益	否
公允价值变动损益	546,328.77	-33.85%	交易性金融资产公允价值变动	否
资产减值	-20,062,357.20	1,243.09%	计提的存货跌价准备	是
营业外收入	903,000.00	-55.95%	政府补助及违约金	否
营业外支出		0.00%		否
信用减值损失	-4,782,511.41	296.33%	应收款项的坏账损失	是
其他收益	19,840,038.04	-1,229.32%	主要为增值税退税	是

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	277,109,981.96	34.85%	334,447,381.50	41.49%	-6.64%	
应收账款	208,001,208.78	26.16%	258,335,627.64	32.05%	-5.89%	

存货	125,021,377.29	15.73%	85,189,183.27	10.57%	5.16%	
投资性房地产	3,264,574.08	0.41%	3,550,787.76	0.44%	-0.03%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	63,086,202.15	7.93%	61,130,706.78	7.58%	0.35%	
在建工程	37,469,271.99	4.71%		0.00%	4.71%	
使用权资产	921,564.34	0.12%	1,315,726.86	0.16%	-0.04%	
短期借款	23,926,948.61	3.01%	23,926,175.32	2.97%	0.04%	
合同负债	8,866,544.17	1.12%	22,466,217.02	2.79%	-1.67%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	294,049.22	0.04%	361,549.35	0.04%	0.00%	
交易性金融资产		0.00%	30,019,726.03	3.72%	-3.72%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	30,019,726.03	546,328.77			208,600,000.00	238,600,000.00		
金融资产小计	30,019,726.03	546,328.77			208,600,000.00	238,600,000.00		
上述合计	30,019,726.03	546,328.77			208,600,000.00	238,600,000.00		0.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	30,000,000.00	546,328.77		208,600,000.00	238,600,000.00	723,349.02		自有资金
合计	30,000,000.00	546,328.77	0.00	208,600,000.00	238,600,000.00	723,349.02	0.00	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019年	首次公开发行人民币普通股	31,915.27	7,614.16	26,849.42		9,790.64	30.68%	5,698.36	存放于专项帐户中	
合计	--	31,915.27	7,614.16	26,849.42	0	9,790.64	30.68%	5,698.36	--	0

募集资金总体使用情况说明

募集资金基本情况：经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准北京左江科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2019】1855号）核准，并经深圳证券交易所同意，核准北京左江科技股份有限公司（以下简称“公司”）公开发行人民币普通股（A股）1,700万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币21.48元，募集资金总额人民币365,160,000.00元，扣除本次发行费用人民币46,007,323.84元（不含税）后，募集资金净额为319,152,676.16元，上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2019年10月23日出具《验资报告》（信会师报字[2019]第ZA90622号）。公司对募集资金采取专户存储制度，并与保荐机构、存放募集资金的开户银行签订了募集资金三方监管协议。截至2021年12月31日，公司累计使用募集资金人民币268,494,179.57元，其中本年度募集资金项目投入人民币76,141,629.68元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
新一代网络安全系统研制项目	否	12,124.63	12,124.63	2,591.8	12,124.63	100.00%	2022年10月31日			不适用	否
研发中心与实验中心项目	是	9,790.64								不适用	是
补充流动资金	否	10,000	10,000	1,637.79	10,000	100.00%				不适用	否
左江科技成都研发制造中心项目	否		10,020.37	3,384.57	4,724.79	47.15%	2023年09月30日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	31,915.27	32,145	7,614.16	26,849.42	--	--			--	--
超募资金投向											
无											

合计	--	31,915.27	32,145	7,614.16	26,849.42	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	“研发中心与实验中心项目”筹划于 2016 年，是基于公司当时的需求做出的规划，计划使用募集资金进行建设，受资金未到位影响尚未建设，募集资金在 2019 年底实际到位，三年间随着公司快速发展，募投项目原有实施地点、实施主体和内容已不能满足公司需要以及未来发展需求，2020 年公司根据实际需要，将募集资金投入更为急需投入的项目，变更募投项目“研发中心与实验中心项目”的实施地点、实施主体和内容可以有效提高募集资金的使用效率，有利于公司长远发展及产业布局。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用										
	以前年度发生										
	公司 2020 年 9 月 6 日召开第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体、实施地点和内容并使用募集资金向全资子公司实缴出资及增资以实施募投项目的议案》，同意变更“研发中心与实验中心项目”募集资金的用途，用于“左江科技成都研发制造中心项目”，实施主体由公司变更为公司全资子公司成都北上科技有限公司。独立董事和保荐机构对上述事项发表了明确同意意见。2020 年 9 月 22 日，公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过了上述事项。信息披露情况请见公司于 2020 年 9 月 7 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《关于变更部分募投项目实施主体、实施地点和内容并使用募集资金向全资子公司实缴出资及增资以实施募投项目的公告》（公告编号：2020-052）。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用										
	以前年度发生										
	同上述“募集资金投资项目实施地点变更情况”										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用										
	截至 2020 年 1 月 31 日，公司以自筹资金预先投入新一代网络安全系统研制项目的实际投资金额为 6,441.74 万元，以自筹资金预先支付发行费用共计人民币 129.10 万元，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了信会师报字[2020]第 ZA90119 号鉴证报告。 上述代垫投入的自筹资金，经公司董事会审议通过，独立董事、公司监事会、保荐机构发表明确同意意见后，截										

	至 2020 年 4 月 21 日,公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及预先支付发行费用的自筹资金 6,570.84 万元。信息披露情况请见公司于 2020 年 4 月 20 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》(公告编号: 2020-010)。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2021 年 12 月 31 日,公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
左江科技成都研发制造中心项目	研发中心与实验中心项目	10,020.37	3,384.57	4,724.79	47.15%	2023 年 09 月 30 日		不适用	否
合计	--	10,020.37	3,384.57	4,724.79	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			“研发中心与实验中心项目”筹划于 2016 年,是基于公司当时的需求做出的规划,						

	<p>计划使用募集资金进行建设，受资金未到位影响尚未建设，募集资金在 2019 年底实际到位，三年间随着公司快速发展，募投项目原有实施地点、实施主体和内容已不能满足公司需要以及未来发展需求，根据公司当前实际发展需要，变更募投项目“研发中心与实验中心项目”的实施地点、实施主体和内容可以有效提高募集资金的使用效率，有利于公司长远发展及产业布局。</p> <p>公司 2020 年 9 月 6 日召开第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体、实施地点和内容并使用募集资金向全资子公司实缴出资及增资以实施募投项目的议案》，同意变更“研发中心与实验中心项目”募集资金的用途，用于“左江科技成都研发制造中心项目”，实施主体由公司变更为公司全资子公司成都北上科技有限公司。独立董事和保荐机构对上述事项发表了明确同意意见。2020 年 9 月 22 日，公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过了上述事项。信息披露情况请见公司于 2020 年 9 月 7 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《关于变更部分募投项目实施主体、实施地点和内容并使用募集资金向全资子公司实缴出资及增资以实施募投项目的公告》(公告编号：2020-052)。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：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
成都北中网芯科技有限公司	参股公司	检验检测服务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准)一般项目:集成电路设计;集成电路销售;集成电路芯片设计及服	5000	4,032.9	3,877.8	32	-2,013.76	-1,972.29

		务;集成电路芯片及产品销售;软件开发;软件销售;网络与信息安全软件开发;软件外包服务;物联网技术研发;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;信息安全设备销售;计算机软硬件及辅助设备零售;通信设备销售;云计算设备销售;移动通信设备销售;移动终端设备销售;工业控制计算机及系统销售;网络设备销售;物联网设备销售;信息系统集成服务;信息技术咨询服务;工程和技术研究和试验发展(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。						
成都北上科技有限公司	子公司	开发、生产、销售计算机及零部件、计算机软硬件及辅助设备、通讯设备、集成电路、工业自动化控制系统装置、电力电子元器件、电子产品及零配件、精密模具及配件、智能仪器仪表及技术服务;航天相关设备、航空零配件研发、生产、销售及技术服务;机械零部件、模具、工装夹具、机电设备(不含特种设备)、金属制品的研发、制造、销售、维修及技术服务;检测服务(不含许可经营项目)。(以上工业行业分支机构在工业园区内经营)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	10200	11,221.79	10,665.02	723.99	453.13	396.05

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

结合国家“十四五”规划和2035年远景目标,随着云计算、物联网、大数据、5G等新兴技术的兴起,网络信息安全边界不断弱化,安全防护内容不断增加,对数据安全、信息安全提出了巨大挑战,也为网络信息安全市场打开了新的增量空间。公司会紧抓网络安全行业发展机遇,以“安全是发展的前提,发展是安全的保障”为顶层指导,充分发挥在网络安全领域的市场领先优势,围绕国家政策、行业趋势等方面,不断提高综合竞争力,潜心研究、大胆突破、自立自强,打破“卡脖子”难题,树立左

江的自主品牌，巩固和提升公司在行业综合优势。同时，不断提升产品的技术壁垒，加快产品化转化能力，形成新的利润增长点。做好公司的控股子公司研制的可编程网络数据处理芯片的研制及推广工作，为公司今后发展及战略储备打下坚实的技术基础。

（一）2022年度经营计划

公司将继续按照既定的发展战略，保持对关键核心技术和新兴战略业务的持续投入，为公司注入源源不断的发展动力，持续深化营销布局和优化内部治理结构，加强和完善公司的管理体系、研发体系、生产体系、市场运营体系，为公司的持续健康发展提供有力保证。

1、业务拓展方面

巩固公司在网络安全行业优势地位，加强市场推广和客户拓展，提高公司的市场占有率，增强公司在国内同行业企业中的竞争力。不断完善公司的市场销售体系，提升市场销售人员的能力水平。同时市场策略紧随客户发展变化，坚持以网络信息安全产品研发为核心，不断扩大市场布局，保持公司业务的持续稳定增长。

2、产品研发方面

持续加大研发投入力度，布局前沿技术领域，激发创新活力。同时，公司将继续挖掘客户需求、开发多种产品形态，增加公司安全平台产品的使用场景，全面加强核心技术提升。加强底层技术研究，持续完善和升级现有产品，进行关键领域技术攻关，加快推出符合市场需求的新产品，扩展产品应用范围，确保公司业务增长获得持续的新技术动力。

3、组织建设方面

2022年度，公司将根据实际经营情况以及年度工作计划，加强内部组织架构的调整和人员优化工作，优化公司内部培训和绩效考核体系。同时，通过内部培训和学习，强化员工质量意识、效率意识、合作意识、服务意识，进一步提升公司员工整体素质水平。加强内部联动机制建设，提高内部跨部门合作效率和反应速度，为更好的满足新市场、新客户、新产品拓展的需求。继续推行规范化、标准化、模块化建设工作，形成一套符合公司长远发展的工作流程和工作标准，以提升公司整体市场的竞争力。

4、规范运作方面

2022年度，公司将按照证监会、深交所等部门最新的法律法规、规章制度，不断完善内部运作机制、决策程序，提升公司法人规范治理水平。公司将继续要求实际控制人、董事、监事和高级管理人员加强对上市公司相关法律法规的学习，规范自身及近亲属行为，做好风险管控。公司将继续按照证监局、交易所的要求，做好信息披露工作，确保公司披露的信息真实、准确、完整，让投资者能对公司有着更好的、更深入的了解。

（二）公司经营风险及应对措施

1、客户集中度较高的风险

公司对前五大客户的销售金额占本公司当期营业收入的比例比重大。公司客户集中度高的特点主要是由于信息安全产品在安全性和稳定性方面要求较高，因此由特定部门进行归口统一采购。公司前五大客户的销售收入占营业收入的比例很高，公司的生产经营可能会因此受到不利影响：一方面，如果部分客户降低对公司产品的采购额度，公司的营业收入增长将受到较大影响；另一方面，客户集中度过高对公司的议价能力也存在一定的不利影响。

公司通过加大技术研发投入，通过技术创新，提升对客户服务的满意度，增加客户粘性；另一方面努力拓展用户数量，扩大用户规模，降低客户的集中度。

2、产品质量风险

公司主要提供的产品和服务为网络信息安全设备和相关产品受托研发。公司提供的产品或服务多采用定制模式，具有型号多、技术范围广、技术复杂程度高、技术管理难度大等特点。面对国家单位对于产品质量的高要求，公司按国家相关标准建立了质量管理体系，获得了生产经营所必需的全部资质。另一方面，公司的产品生产完成后，均需通过客户的质检部门检验，确认合格后才能交付客户使用。

公司自设立以来未出现重大质量纠纷，但国家网络信息安全产品技术具有较高的复杂性。如果公司产品出现质量未达标准的情况，将对公司的业绩和多年在国家网络信息安全领域建立的品牌造成不利的影响。

公司加强对整个生产过程的质量控制，提高产品的质量；采取多种方式，强化职业培训，努力提高生产人员的业务技能。

3、人才管理及人工成本上升的风险

公司最近几年规模扩张较快，所处的国家网络信息安全行业对于产品质量、技术水平的要求较高，因此公司需要高素质的管理人员、研发人员和生产人员等各类人才。本公司积极采取内部培养、外部招聘等多种途径拓展人力资源，但能否引进、培养足够的合格人员，现有管理和技术人员能否持续尽职服务于本公司，均有可能对本公司经营造成一定影响。因此，公司存在因人力资源开发和管理存在不足带来的风险。

同时，公司经营规模现处于快速扩张期，员工人数增长较快，人工成本支出逐年增加。员工人数的持续增加及社会平均工资水平的提高导致公司存在人工成本上升的风险。随着社会进步和产业结构的调整，我国劳动力市场价格不断上涨，公司为保持人员稳定并进一步吸引优秀人才加入公司，未来仍有可能进一步提高员工薪酬待遇，增加人工成本支出，从而对公司盈利产生一定的不利影响。

公司通过完善激励制度，增加激励手段，加强对人才的延揽，降低人员流失的风险；同时内部实施有效的绩效考核，实现对人才的精细化管理，避免内部人才浪费，提高人才利用率。

4、业绩下滑的风险

公司主营业务为国家网络信息安全产品的研发、生产和销售，公司业绩增长取决于国家信息化建设的相关政策和规划、公司技术先进性、产品品质稳定性等多种因素。若未来国家信息安全政策发生变化，国家信息安全建设延缓，公司的核心技术未能满足客户需求、产品品质出现重大瑕疵等，则未来公司订单金额可能下滑，公司面临业绩下滑的风险。

公司通过提高内部管理水平，降低由于公司内部原因导致的业绩下滑的风险。

5、订单波动风险

客户相关采购政策或审批程序发生变化使得客户改变了产品交付时间或交付流程，客户对网络信息安全设备的需求数量存在不确定性，都会导致在一定时间内订单数量产生波动。若未来产品的订单因此而产生波动，将对公司的盈利能力产生不利影响。

公司通过扩大用户数量和规模来降低订单波动的风险。

6、新产品的研发风险

国家网络信息安全产品前期研发投入高，研发风险大。如果公司研发的新产品未能通过客户鉴定定型，或者自主研发产品技术未能成功，则前期投入的研发费用无法收回，对公司未来业绩持续增长带来不利影响。

公司实施研发项目经理负责制，项目经理对研制进度和研发质量进行全流程跟踪管理，同时在研发项目立项前进行充分的论证，确保研制成功率。目前公司开展的多款新产品研制均按计划有序进行。

7、原材料价格上涨风险

公司采购的原材料主要包括芯片裸片、结构件、连接器、印制板、阻容、辅料等，其价格的波动对公司产品成本具有一定影响。近年，电子元器件市场价格呈逐年上升趋势，虽然公司通过批量采购、合理安排采购时点等多种措施应对原材料价格上涨的风险，但是如果未来原材料价格仍持续上升，产品成本上升，而产品售价无法及时相应调整，将会对毛利率和经营业绩造成不利影响。

公司通过增加合格的供应商数量，与供应商建立长期战略合作关系，保证公司原材料供应的持续和稳定性；对计划性强的合同订单，按照合同需求进行大宗原料备货；加强和提升原材料价格市场预测能力；优化工艺流程，提升产品成品率。

8、重大疫情等风险

2020年初以来，新冠病毒疫情在全球范围内爆发并迅速蔓延，2021年，新冠病毒仍在继续演变，先后出现德尔塔和奥密克戎两种传染性更强的变异毒株。新冠疫情对全球宏观经济产生了严重的影响，疫情及相应的防控措施可能对公司生产经营带来不确定性风险。

公司将继续密切关注疫情发展情况，积极应对其可能对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

上述风险判断基于公司的发展经营情况和对未来发展规划、业务发展目标具有一定的前瞻性描述的实现，具有不确定性，公司积极应对可能发生的风险，在董事会和公司管理层的带领下，加强公司的规范运作和风险管理，积极推进各项工作的落实，实现更高的收益。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

（一）股东与股东大会

公司严格按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定的要求，召集、召开股东大会，平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使自己的权利。在《公司章程》、《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

（二）公司与控股股东

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。本公司控股股东依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会授权范围行使职权、直接或间接干预本公司的决策和生产经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

（三）董事与董事会

公司在《公司章程》、《董事会议事规则》中规定规范、透明的董事选聘程序，并严格执行。公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关法律法规制度开展工作，按时参加会议，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。独立董事能够不受公司主要股东、实际控制人以及其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响，独立履行职责，对公司的重大事项均能发表独立意见。

（四）监事与监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定，认真履行职责，对公司财务状况、重大事项以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，公司监事会的人数、成员构成及监事的任职资格符合相关法律、法规的要求。监事会能够严格按照《监事会议事规则》的要求召集、召开监事会，表决程序符合法律、法规的要求。

（五）关于相关利益者

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

（六）绩效评价与激励约束机制

董事会薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事、高级管理人员进行绩效考核，建立并逐步完善公正、透明的绩效评价标准和激励约束机制。《公司章程》明确规定了高级管理人员的履职行为、权限和职责，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规的规定，现有的考核及激励约束机制符合公司的发展情况。

（七）独立董事履职情况

公司独立董事按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等规定，独立、客观、公正地履行职责，出席和列席了报告期内历次董事会和部分股东大会，对董事会议案进行认真审议，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见。2021年度，独立董事未对董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。独立董事通过实地考察和内外调研，运用其专业知识和经验特长，为公司经营和发展提出合理化意见和建议。

（八）关于信息披露

公司根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》以及公司《信息披

露管理制度》等相关法规制度的规定，认真履行信息披露义务。公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定报纸和网站。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，并负责投资者关系管理，接待投资者的来访和咨询，设立专门机构并配备了相应人员，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。2021年度公司信息披露的内部控制得到了有效执行。

（九）投资者关系管理情况

投资者关系工作是一项长期、持续的重要工作，公司不断学习先进投资者关系管理经验，以更好的方式和途径使广大投资者能够平等地获取公司经营管理、未来发展等信息，构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的规范形象。报告期内，公司持续做好投资者关系管理工作。

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

是 否

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

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

公司与控股股东实行了人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，公司具有独立完整的业务和自主经营的能力。

1、公司业务独立

公司具备独立的业务资质和独立开展业务的能力，拥有独立的经营决策权和实施权，并完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司的采购、研发、销售等重要职能完全由自身承担，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业通过保留上述机构损害公司利益的情形。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争，不存在显失公平的关联交易。

2、公司人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的有关规定选举和聘任产生，不存在控股股东、实际控制人越权作出人事任免决定的情况。公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。公司独立于各股东及其他关联方，公司已建立并独立执行劳动、人事及薪酬管理制度。

3、公司资产独立完整

公司拥有独立的生产经营场所，合法拥有与公司经营有关的采购、研发和销售系统及房产、设备、著作权、商标的所有权或使用权。公司具有独立的采购及产品研发、销售系统，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营。公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖情况，不存在资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

4、公司机构独立

公司根据经营发展的需要，建立了符合发行人实际情况的独立、健全的内部管理机构，独立行使管理职权。公司的生产经营和办公场所与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

5、公司财务独立

公司设置了独立的财务部门，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司设立了单独的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司独立办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和税收缴纳。公司财务独立，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供任何形式的担保，或被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用资金的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	67.57%	2021 年 02 月 10 日	2021 年 02 月 10 日	巨潮资讯网：《北京左江科技股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》2021-012
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	67.70%	2021 年 03 月 25 日	2021 年 03 月 26 日	巨潮资讯网：《北京左江科技股份有限公司 2021 年第二次临时股东大会决议公告》2021-023
2020 年度股东大会	年度股东大会	67.61%	2021 年 05 月 31 日	2021 年 06 月 01 日	巨潮资讯网：《北京左江科技股份有限公司 2020 年度股东大会决议公告》2021-043
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	69.32%	2021 年 08 月 17 日	2021 年 08 月 17 日	巨潮资讯网：《北京左江科技股份有限公司 2021 年第三次临时股东大会决议公告》2021-051
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	69.39%	2021 年 10 月 15 日	2021 年 10 月 15 日	巨潮资讯网：《北京左江科技股份有限公司 2021 年第四次临时股东大会决议公告》2021-063

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

□ 适用 √ 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量 (股)	本期减持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)	股份增 减变动 的原因
张军	董事长	现任	女	58	2016年 05月08 日	2022年 05月05 日	23,577,3 00	0	0	0	23,577,3 00	
何朝晖	董事、总 经理	现任	男	53	2016年 05月08 日	2022年 05月05 日	22,322,7 00	0	0	0	22,322,7 00	
张巍	董事	现任	男	42	2016年 05月08 日	2022年 05月05 日	688,500	0	0	0	688,500	
马鼎豫	董事、副 总经理	现任	男	38	2016年 05月08 日	2022年 05月05 日	0	10,000	0	0	10,000	高管限 售；股权 激励限 售股锁 定
谭赞斌	独立董 事	现任	男	48	2016年 05月08 日	2022年 05月05 日	0	0	0	0	0	
褚云鹏	独立董 事	现任	男	59	2016年 05月08 日	2022年 05月05 日	0	0	0	0	0	
伍前红	独立董 事	现任	男	45	2016年 05月08 日	2022年 05月05 日	0	0	0	0	0	
冷德喜	监事会 主席、部 门经理	现任	男	42	2021年 01月15 日	2022年 05月05 日	0	0	0	0	0	
涂琼	部门经 理、监事	现任	女	42	2021年 01月11 日	2022年 05月05 日	0	0	0	0	0	

范增涛	部门经理、监事	现任	男	40	2021年08月17日	2022年05月05日	0	0	0	0	0	
谢贤群	部门经理、监事	离任	女		2020年06月29日	2021年08月17日	0	0	0	0	0	
张陈南	监事会主席、部门经理	任免	女	38	2016年05月08日	2021年01月17日	0	0	0	0	0	
张陈南	副总经理	现任	女	38	2021年01月15日	2022年05月05日	0	10,000	0	0	10,000	高管限售；股权激励限售股锁定
于洪涛	副总经理	现任	男	43	2020年07月11日	2022年05月05日	0	30,000	0	0	30,000	高管限售；股权激励限售股锁定
孙光来	董秘、副总经理	现任	男	44	2016年05月08日	2022年05月05日	0	20,000	0	0	20,000	高管限售；股权激励限售股锁定
周乐午	财务总监	现任	男	38	2016年05月08日	2022年05月05日	0	0	0	0	0	
房建国	总工程师	现任	男	52	2021年01月15日	2022年05月05日	0	10,000	0	0	10,000	高管限售；股权激励限售股锁定
张帆	总工程师	离任	男	55	2016年05月08日	2021年01月15日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	46,588,500	80,000	0	0	46,668,500	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

张帆	总工程师	解聘	2021年1月15日	因身体原因。
谢贤群	非职工代表监事	解聘	2021年8月17日	因个人原因。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张帆	总工程师	解聘	2021年01月15日	因身体原因。
房建国	总工程师	聘任	2021年01月15日	为了进一步优化日常运作及经营管理工作
张陈南	监事会主席、职工代表监事	任免	2021年01月11日	为了加强日常运作及经营管理工作
张陈南	副总经理	聘任	2021年01月15日	为了加强日常运作及经营管理工作
涂琼	职工代表监事	被选举	2021年01月11日	公司发展需要。
冷德喜	监事会主席	被选举	2021年01月15日	公司发展需要。
谢贤群	非职工代表监事	解聘	2021年08月17日	因个人原因。
范增涛	非职工代表监事	被选举	2021年08月17日	公司发展需要。

2、任职情况

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

（一）各位董事简历如下：

张军，女，1964年出生，无境外永久居留权，毕业于四川省工商管理学院，硕士学历。自1984年至1986年8月及1988年8月至1990年7月，就职于核工业部某厂；自1990年7月至1998年4月，就职于某部某训练基地；自1998年4月至2007年12月，就职于某部西北办事处；自2009年8月至2016年5月，任左江科技有限执行董事；自2016年5月至今，任左江科技董事长。

何朝晖，男，1969年出生，无境外永久居留权，毕业于解放军信息工程学院，本科学历。自1990年7月至2005年1月，任某部工程师；自2005年2月至2007年1月，任北京东方华盾计算机安全技术开发有限公司软件工程师；自2007年8月至2016年5月，历任左江科技有限执行董事兼总经理、总经理；自2016年5月至今，任左江科技董事兼总经理，自2020年4月至今任北中网芯科技董事兼总经理。2022年3月至今任成都北中网芯科技有限公司董事长。

张巍，男，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任江苏通达动力科技股份有限公司副总经理、董事会秘书，北京凤凰财富控股集团有限公司总裁，现任公司董事、国盛金融控股集团股份有限公司副董事长、总经理等职。

马鼎豫，男，1984年出生，无境外永久居留权，毕业于太原理工大学，本科学历。自2007年7月至2009年3月，任华美迅达科技（北京）有限公司硬件工程师；自2009年3月至2009年7月，任北京世纪普光科技有限公司硬件工程师；自2009年7月至2016年4月，历任左江科技有限硬件工程师、硬件部经理、研发部经理、副总经理；自2016年5月至今，任左江科技董事兼

副总经理。2022年3月至今任成都北中网芯科技有限公司董事。

谭赞斌，男，1974年出生，无境外永久居留权，毕业于西南财经大学，本科学历。自1995年6月至2002年1月，任中国建材地质勘查中心四川总队矿山工程公司会计师、会计科长；2002年1月至今，历任四川华衡会计师事务所有限公司、四川华衡税务师事务所有限公司（现更名为“四川中税网天运税务师事务所有限公司”）部门经理、CPA、CTA、司法会计鉴定、高级会计师、董事；自2016年5月至今，任左江科技独立董事。

褚云鹏，男，1963年出生，无境外永久居留权，毕业于日本东京大学，博士学历。自1997年5月至1998年3月，任大地建筑事务所中方代表兼副总建筑师；自1998年4月至2001年2月，任秦皇岛市人民政府、秦皇岛市规划局城市规划建设首席专家顾问、市长顾问、城市规划建设专家评审小组组长；自2001年3月至2008年10月，任北京奥尔集团海奥环境艺术有限公司设计技术总监；自2008年11月至2015年12月，任北京本土建筑设计有限公司规划设计总监；自2010年4月至2012年3月，任澳门元海集团规划顾问；自2016年1月至今，任中国建筑科学研究院、中国建筑技术集团有限公司规划艺术总监；自2016年5月至今，任左江科技独立董事。

伍前红，男，1973年生，无境外永久居留权，毕业于西安电子科技大学，博士学历。自1994年至1995年，任长城特殊钢股份有限公司高级中学教师；自1995年至1997年，任四川安岳护龙中学教师；自2005年至2007年，任伍伦贡大学副研究员；自2007年至2012年12月，任武汉大学计算机学院副教授；自2013年1月至今，任北京航空航天大学电子信息工程学院教授，自2018年9月任北京航空航天大学网络空间安全学院教授。自2016年5月至今，任左江科技独立董事。

（二）各位监事简历如下：

冷德喜，男，1980年出生，无境外永久居留权，毕业于南开大学，本科学历。自2002年9月至2003年6月，任信息产业部电子第三十六研究所硬件工程师；自2003年6月至2004年4月，任北京方正连宇通信技术有限公司硬件工程师；自2004年4月至2005年11月，任深圳飞通光电子技术有限公司硬件工程师；自2005年11月至2006年11月，任北京鹏翱通讯技术有限公司高级硬件工程师；自2006年11月至2015年11月，历任瑞网数据通信设备（北京）有限公司高级硬件工程师、项目经理；自2015年11月至2016年5月，任左江科技有限硬件部经理；自2016年5月至2018年1月，任左江科技硬件部经理；自2018年1月至2021年1月，任左江科技硬件部经理兼监事，自2020年4月至今任北中网芯科技监事，2021年1月至今任左江科技硬件部经理兼监事会主席。

涂琼，女，1981年出生，无境外永久居留权，本科学历。2014年1月至2016年5月任北京左江科技有限公司生产部经理；2016年5月至今历任北京左江科技股份有限公司生产部经理、科研生产管理办公室副主任、制造中心主任。自2020年4月至今任北上科技监事，2021年1月至今任左江科技制造中心主任兼监事。

范增涛，男，1982年出生，无境外永久居留权，专科学历。自2013年12月至今，历任北京左江科技股份有限公司网络管理员、信息办主任。自2021年8月至今任左江科技信息办主任兼监事。

（三）各高级管理人员简历如下：

何朝晖，简历详见本章之“一、（一）董事会成员”。

马鼎豫，简历详见本章之“一、（一）董事会成员”。

孙光来，男，1978年出生，无境外永久居留权，毕业于北京大学，硕士学历。自2003年8月至2004年1月，任中国航天科工集团助理工程师；自2004年2月至2004年11月，任大唐微电子技术有限公司硬件工程师；自2004年11月至2007年3月，任华为3Com技术有限公司（现更名为“杭州华三通信技术有限公司”）硬件工程师；自2007年11月至2008年8月，任左江科技有限硬件工程师兼逻辑工程师；自2009年9月至2010年5月，任清华大学精仪系逻辑工程师；自2010年5月至2016年5月，历任左江科技有限研发部经理、监事、副总经理；自2016年5月至今，任左江科技董事会秘书兼副总经理，自2020年4月至今任北上科技董事兼经理。

周乐午，男，1984年出生，无境外永久居留权，毕业于湖北大学，本科学历，注册会计师。自2006年7月至2010年12月，任大华会计师事务所项目经理；自2011年1月至2013年8月，任中青旅（北京）国际会议展览有限责任公司（现更名为“中青

博联整合营销顾问股份有限公司”) 财务经理; 自2013年8月至2015年3月, 任北京掌趣科技股份有限公司财务经理; 自2015年3月至2015年11月, 任君泰华信(北京) 科技有限公司财务总监; 自2015年12月至2016年5月, 任左江科技有限财务负责人; 自2016年5月至今, 任左江科技财务负责人/财务总监。

房建国, 男, 1970年出生, 无境外永久居留权, 本科学历。自1992年7月至2016年11月, 历任某部工程师、高级工程师; 自2016年11月至今, 任北京左江科技股份有限公司总经理助理兼总工程师。

于洪涛, 男, 1979年出生, 无境外永久居留权, 毕业于西安电子科技大学, 本科学历。自2003年8月至2005年5月, 任中国空空导弹研究院逻辑开发工程师; 自2005年5月至2009年8月, 任海思半导体有限公司芯片设计工程师; 自2009年8月至2014年2月, 任中兴通讯股份有限公司系统工程师; 自2014年3月至2016年5月, 任北京左江科技有限公司逻辑设计部经理; 自2016年5月至2020年6月, 任北京左江科技股份有限公司监事; 自2016年5月至2020年7月, 任北京左江科技股份有限公司逻辑设计部/逻辑部经理; 2020年7月至今, 任北京左江科技股份有限公司副总经理。2022年3月至今任成都北中网芯科技有限公司董事。

张陈南, 女, 1984年出生, 无境外永久居留权, 本科学历。自2007年11月至2014年1月, 历任左江科技有限行政人事助理、综合办主任; 自2014年2月至2015年2月, 任上海静帆信息技术有限公司市场部经理; 自2016年1月至2016年3月, 任左江科技有限市场部经理; 自2016年3月至2016年5月, 任左江科技有限市场部经理兼监事; 自2016年5月至2021年1月, 任左江科技市场部经理兼监事会主席, 2021年1月至今任左江科技副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张巍	北京凤凰财富资产管理有限公司	监事	2012年07月18日		否
张巍	国盛金融控股集团股份有限公司	副董事长、总经理	2020年04月10日	2023年04月09日	是
张巍	北京凤凰财富控股集团有限公司	监事	2014年12月30日		否
张巍	国盛证券有限责任公司	副董事长	2017年07月24日		否
张巍	珠海横琴极盛科技有限公司	执行董事	2017年02月17日		否
张巍	深圳前海国盛科技有限公司	执行董事、总经理	2016年11月23日		否
张巍	广州仁诺信息技术有限公司	董事长	2017年09月14日	2021年08月23日	否
张巍	北京凤凰财富投资咨询有限公司	监事	2015年01月28日		否
张巍	北京凤凰财鑫投资管理有限公司	监事	2015年02月03日		否
张巍	北京凤凰鼎耀投资管理有限公司	监事	2015年01月26日		否

			日		
张巍	北京凤凰金服投资有限公司	监事	2015年04月27日	2021年01月22日	否
张巍	深圳乐丰投资管理有限公司	监事	2016年03月10日		否
张巍	深圳华意实业投资有限公司	监事	2016年06月13日		否
张巍	上海程欧信息咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2016年12月29日		否
张巍	北京悟空保科技集团有限公司	董事	2018年03月27日		否
何朝晖	成都北中网芯科技有限公司	董事、总经理	2020年04月23日		否
孙光来	成都北上科技有限公司	董事、经理	2020年04月22日		否
冷德喜	成都北中网芯科技有限公司	监事	2020年04月23日		否
涂琼	成都北上科技有限公司	监事	2020年04月22日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据公司制定的《董事、监事、高级管理人员薪酬和考核管理制度》，公司董事(含独立董事)、监事、高级管理人员按照在公司所担任的职务，参照薪酬体系确定标准支付。公司股东大会负责审议董事、监事薪酬，公司董事会负责审议高级管理人员薪酬。在公司承担具体职务的非独立董事、监事，以其在公司担任的职务按照相关薪酬管理制度确定薪酬，不另外发放津贴，未在公司担任具体职务的非独立董事、监事，制定相关津贴按月发放；独立董事薪酬实行独立董事津贴制，按月发放津贴；高级管理人员的薪酬实行年薪制，由基本年薪、绩效年薪、社会保险和福利等组成。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张军	董事长	女	58	现任	79.61	否
何朝晖	董事兼总经理	男	53	现任	79.61	否
张巍	董事	男	42	现任	12	否
马鼎豫	董事兼副总经理	男	38	现任	66.97	否
谭赞斌	独立董事	男	48	现任	12	否

褚云鹏	独立董事	男	59	现任	12	否
伍前红	独立董事	男	45	现任	12	否
冷德喜	监事会主席兼硬件部经理	男	42	现任	64.44	否
张陈南	副总经理	女	38	现任	37.48	否
谢贤群	监事兼质量管理部经理	女	45	离任	34.15	否
孙光来	副总经理兼董事会秘书	男	44	现任	60.34	否
于洪涛	副总经理	男	43	现任	66.68	否
周乐午	财务总监	男	38	现任	59.65	否
范增涛	监事兼信息办主任	男	40	现任	28.02	否
涂琼	监事兼制造中心主任	女	41	现任	28.34	否
房建国	总工程师	男	52	现任	66.06	否
合计	--	--	--	--	719.35	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第十四次会议	2021年01月15日	2021年01月18日	巨潮资讯网：《北京左江科技股份有限公司第二届董事会第十四次会议决议公告》2021-002
第二届董事会第十五次会议	2021年01月26日	2021年01月26日	巨潮资讯网：《北京左江科技股份有限公司第二届董事会第十五次会议决议公告》2021-005
第二届董事会第十六次会议	2021年02月10日	2021年02月10日	巨潮资讯网：《北京左江科技股份有限公司第二届董事会第十六次会议决议公告》2021-013
第二届董事会第十七次会议	2021年03月09日	2021年03月10日	巨潮资讯网：《北京左江科技股份有限公司第二届董事会第十七次会议决议公告》2021-017
第二届董事会第十八次会议	2021年04月20日	2021年04月21日	巨潮资讯网：《北京左江科技股份有限公司第二届董事会第十八次会议决议公告》2021-027
第二届董事会第十九次会议	2021年07月30日	2021年08月02日	巨潮资讯网：《北京左江科技股份有限公司第二届董事会第十九次会议决议公告》2021-049
第二届董事会第二十次会议	2021年08月18日	2021年08月19日	巨潮资讯网：《北京左江科技股份有限公司第二届董事会第二十次会议决议公告》2021-053
第二届董事会第	2021年09月29日	2021年09月30日	巨潮资讯网：《北京左江科技股份有限公司第二届

二十一次会议			董事会第二十一次会议决议公告》2021-060
第二届董事会第二十二次会议	2021年10月26日	2021年10月27日	巨潮资讯网：《北京左江科技股份有限公司第二届董事会第二十二次会议决议公告》2021-064
第二届董事会第二十三次会议	2021年11月26日	2021年11月27日	巨潮资讯网：《北京左江科技股份有限公司第二届董事会第二十三次会议决议公告》2021-072
第二届董事会第二十四次会议	2021年12月23日	2021年12月24日	巨潮资讯网：《北京左江科技股份有限公司第二届董事会第二十四次会议决议公告》2021-073

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张军	11	11	0	0	0	否	5
何朝晖	11	6	5	0	0	否	2
马鼎豫	11	11	0	0	0	否	5
张巍	11	0	11	0	0	否	0
褚云鹏	11	0	11	0	0	否	1
谭赞斌	11	0	11	0	0	否	1
伍前红	11	0	11	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司全体董事恪尽职守、勤勉尽责，能够主动关注公司经营管理信息、财务状况、重大事项等，对提交董事会审议的各项议案，均能深入讨论，各抒己见，为公司的经营发展建言献策，作出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科学性，推动公司经营各项工作的持续、稳定、健康发展。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第二届董事会 审计委员会	张巍、谭赞斌、 褚云鹏	4	2021年03月 09日	审议《关于控股子公司增资扩股暨关联交易的议案》			
			2021年04月 20日	审议《关于2020年度财务决算报告的议案》；审议《关于2020年年度报告及其摘要的议案》；审议《关于2020年度内部控制自我评价报告的议案》；审议《关于2020年度利润分配预案的议案》；审议《关于续聘2021年度审计机构的议案》；审议《关于会计政策变更的议案》；审议《关于2021年第一季度报告的议案》		指导内部审计工作、监督、评估外部审计机构工作、审阅公司的财务报告。	
			2021年08月 18日	审议《关于2021年半年度报告及其摘要的议案》			
			2021年10月 26日	审议《关于2021年第三季度报告的议案》			
第二届董事会 薪酬与考核委员会	谭赞斌、张军、 伍前红	2	2021年01月 25日	审议《关于制定<公司2021年限制性股票激励计划实施			

				考核管理办法>的议案》			
			2021年04月20日	审议公司董事、监事及高级管理人员绩效考核事项			
第二届董事会提名委员会	张军、何朝晖、褚云鹏		2021年01月15日	审议《关于聘任总工程师的议案》； 审议《关于聘任副总经理的议案》			
第二届董事会战略委员会	何朝晖、伍前红、褚云鹏		2021年09月29日	审议《关于控股子公司增资扩股暨关联交易的议案》			

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	211
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	67
报告期末在职员工的数量合计（人）	278
当期领取薪酬员工总人数（人）	278
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	48
销售人员	11
技术人员	174
财务人员	6
行政人员	39

合计	278
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	48
本科	149
大专	45
中专及以下	36
合计	278

2、薪酬政策

公司的薪酬政策遵循了公平原则、公正原则、竞争性原则、激励性原则，并与公司经济效益相结合，适度提高公司关键岗位人才、绩效优异人员和市场短缺岗位人才的薪酬水平，充分发挥薪酬在人力资源配置和吸引优秀人才方面的导向作用，促进人力资源的合理有效配置将员工个人业绩与公司整体目标结合起来，根据岗位价值、技能与业绩贡献，共同分享企业发展所带来的收益。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求。公司报告期内计入当期成本的职工薪酬总额为300.24万元，占公司营业成本的10.39%。公司利润对计入成本的职工薪酬总额变化敏感度较低，计入成本的职工薪酬对公司财务状况和经营成果不构成重大影响。

3、培训计划

公司建立了专门的培训体系，对员工进行梯队式培养，并不断加以完善。新冠疫情爆发以来，为了可以让培训计划顺利进行，公司在坚持原有计划不变的情况下，增加线上培训，结合各部门的专业特征，进行分类培训，以线上线下相结合的培训方式，提升员工职业技能，拓宽员工的思维理念，提高员工专业技能和综合素质。同时继续对新入职员工进行公司的企业文化培训、规章制度、安全生产、团队精神、质量意识培训。让新员工能够深刻了解企业的发展、愿景、使命、价值观、组织结构、各部门职责、人事和福利、奖惩等内容。

针对员工个人的在知识和技能方面的培训需求，结合公司的经济目标，积极开发公司内部培训资源，适时引进外部资源，采取灵活多样的形式分层次分专业开展针对性的培训，让员工真正掌握专业知识和业务技能，改进绩效，形成一支员工训练有素、作风踏实严谨、技术领先过硬，能够有效支撑公司可持续发展的高质量、高素质人才队伍，达到公司和员工的双赢，为实现公司的战略目标奠定基础。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，根据证监会相关指导精神和公司制定的《公司章程》、股东分红回报规划相关文件，公司充分考虑未来资金安排和正常经营需求，2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案如下：以公司当前的总股本102,080,000股为基数，

向全体股东每10股派现金红利1.35元（含税），合计派发现金红利1,378.08万元人民币（含税）。如果在分配方案实施前，公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权及再融资新增股份上市等原因发生变化的，将按照分配总金额不变的原则进行调整。该预案已经2020年度股东大会审议通过，并已按照股东大会决议执行完毕。

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

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.10
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	102,100,000
现金分红金额（元）（含税）	1,021,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	1,021,000.00
可分配利润（元）	259,219,193.05
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2022 年 4 月 27 日经公司第二届董事会第二十七次会议审议通过 2021 年利润分配预案为：以公司当前的总股本 102,100,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 0.1 元（含税），合计派发现金红利 102.10 万元人民币（含税）。如果在分配方案实施前，公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权及再融资新增股份上市等原因发生变化的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、股权激励

(一) 2021年1月25日, 公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于<公司2021年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于制订<公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理2021年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案, 公司第二届监事会第十三次会议审议通过有关议案。公司独立董事就本次股权激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。

(二) 公司于2021年1月26日至2021年2月4日通过公司内部公示栏对本次拟激励对象的姓名进行了公示, 公示期共10天, 公示期满, 公司监事会未收到任何对本次拟激励对象名单提出的异议。2021年2月10日, 公司披露了《北京左江科技股份有限公司关于2021年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》, 公司监事会发表了《北京左江科技股份有限公司监事会关于2021年限制性股票激励计划激励对象人员名单的核实意见(截至首次授予日)》。

(三) 2021年2月10日, 公司2021年第一次临时股东大会审议并通过了《关于<公司2021年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于制订<公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理2021年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司实施2021年限制性股票激励计划获得批准, 董事会被授予确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票, 并办理授予所必需的全部事宜。

(四) 2021年2月10日, 公司第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》, 公司独立董事对此发表了独立意见, 认为激励对象主体资格合法、有效, 确定的授予日符合相关规定。

(五) 2021年3月11日, 公司发布了《北京左江科技股份有限公司关于2021年限制性股票激励计划首次授予第一类限制性股票登记完成的公告》, 确定首次授予的第一类限制性股票上市日期: 2021年3月15日, 首次授予的第一类限制性股票登记数量: 8.00万股, 首次授予的第一类限制性股票授予价格: 32.00元/股, 首次授予的第一类限制性股票登记人数: 5人, 首次授予的第一类限制性股票股份来源: 公司向激励对象定向增发的公司 A股普通股。具体内容详见公司于2021年3月12日在巨潮资讯网上披露的《北京左江科技股份有限公司关于2021年限制性股票激励计划首次授予第一类限制性股票登记完成的公告》(公告编号: 2021-022)等相关公告。

(六) 2021年12月23日, 公司第二届董事会第二十五次会议审议并通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划授予价格的议案》和《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》两项议案, 公司独立董事对此发表了独立意见, 认为第一类限制性股票预留授予价格及第二类限制性股票授予价格(含预留)的调整符合《上市公司股权激励管理办法》等相关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《公司2021年限制性股票激励计划(草案)》的相关规定, 且董事会已取得股东大会授权, 本次调整程序合法、合规, 不存在损害公司及全体股东利益的情况, 认为激励对象主体资格合法、有效, 确定的授予日符合相关规定。公司第二届监事会第二十一次会议审议通过上述两项议案, 并发表了《北京左江科技股份有限公司监事会关于2021年限制性股票激励计划预留授予激励对象人员名单的核实意见(截止授予日)》。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 股

姓名	职务	年初持有股票数量	报告期新授予股票数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	期末持有股票数量	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	本期已解锁股份数量	期末持有限制性股票数量

马鼎豫	董事、 副总经理	0	10,000	0	0	0	10,000	94	0	10,000	32	0	10,000
孙光来	董事会 秘书、 副总经理	0	20,000	0	0	0	20,000	94	0	20,000	32	0	20,000
房建国	总工程师	0	10,000	0	0	0	10,000	94	0	10,000	32	0	10,000
于洪涛	副总经理	0	30,000	0	0	0	30,000	94	0	30,000	32	0	30,000
张陈南	副总经理	0	10,000	0	0	0	10,000	94	0	10,000	32	0	10,000
合计	--	0	80,000	0	0	--	80,000	--	0	80,000	--	0	80,000

高级管理人员的考评机制及激励情况

(1) 个人层面绩效考核要求

激励对象的个人层面的考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定实施。公司将激励对象每个考核年度的综合考评进行评级，并依照激励对象的绩效考核结果确定其解除限售/归属比例：

考评结果	A	B+	B	C
解除限售/归属比例	100%	100%	85%	0%

若各年度公司层面业绩考核达标，激励对象当年实际解除限售/归属额度=个人层面解除限售/归属比例×个人当年计划解除限售/归属额度。

激励对象考核当年不能解除限售的限制性股票，由公司回购注销，回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和。激励对象考核当年不能归属的限制性股票，作废失效，不得递延至下一年度。

(2) 限制性股票激励计划考评机制的建立

公司限制性股票激励计划考核指标分为公司层面业绩考核和个人层面绩效考核。

本激励计划公司层面的考核指标为营业收入增长率，营业收入是公司的主要经营成果，是企业取得利润的重要保障。营业收入同时也是衡量企业经营状况和市场占有能力、预测企业经营业务拓展趋势的重要标志，营业收入增长率反映了公司成长能力和行业竞争力的提升。经过合理预测并兼顾本激励计划的激励作用，公司为本次限制性股票激励计划设定了以2020年营业收入为基数，2021-2023年公司的营业收入增长率分别不低于20%、40%、60%的业绩考核目标。

除公司层面的业绩考核外，公司对个人还设置了严密的绩效考核体系，能够对激励对象的工作绩效作出较为准确、全面的综合评价。公司将根据激励对象前一年度绩效考评结果，确定激励对象个人是否达到解除限售的条件。

综上，公司本次激励计划的考核体系具有全面性、综合性及可操作性，考核指标设定具有良好的科学性和合理性，同时对激励对象具有约束效果，能够达到本次激励计划的考核目的。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

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

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

1. 进一步完善内控制度建设，强化内部审计监督。梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。一方面，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度；另一方面，为防止资金占用情况的发生，内审部门将密切关注公司大额资金往来的情况，对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪，发现疑似关联方资金往来事项及时向董事会审计委员会汇报告，并督促各部门严格按照相关规定履行审议、披露程序。

2. 强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识内控在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性，明确具体责任人，发挥表率作用。

3. 加强内部控制培训及学习。公司及时组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习，提高管理层的公司治理水平。有针对性地开展面向中层管理人员、普通员工的合规培训，以提高风险防范意识，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）发布的《北京左江科技股份有限公司 2021 年度内部控制自我评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：1) 具有下列特征的缺陷，为重大缺陷：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）；③当期财务报告存在重大错报，但公司内部控制运行中未能发现该错报；④审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。2) 具有下列特征的缺陷，为重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立或实施相应的控制机制且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。3) 具有下列特征的缺陷，为一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：1) 具有下列特征的缺陷，为重大缺陷：①严重违反决策程序，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失；②重要业务缺乏制度控制，或制度系统性失效；③内部控制重大缺陷未得到整改；④对公司造成重大不利影响的其他情形。2) 具有下列特征的缺陷，为重要缺陷：①违反决策程序，导致决策失误，给公司造成较大财产损失；②重要业务制度存在缺陷；③内部控制重要缺陷未得到整改；④对公司造成重要不利影响的其他情形。3) 具有下列特征的缺陷，为一般缺陷：①轻微违反公司内部规章制度，造成的损失轻微；②决策程序效率不高，影响公司生产经营；③一般业务制度存在缺陷；④内部控制一般缺陷未得到整改；⑤不构成重大缺陷或重要缺陷的其他缺陷。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>1.资产总额潜在错报缺陷等级划分：一般缺陷错报<资产总额的 2%；重要缺陷资产总额的 2%≤错报<资产总额的 5%，且绝对金额超过 300 万元；重大缺陷错报≥资产总额的 5%，且绝对金额超过 500 万元。</p> <p>2.所有者权益潜在错报缺陷等级划分：一般缺陷错报<所有者权益总额的 2%；重要缺陷所有者权益总额的 2%≤错报<所有者权益总额的 5%，且绝对金额超过 300 万元；重大缺陷错报≥所有者权益总额的 5%，且绝对金额超过 500 万元。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下： 损失程度直接财产损失金额缺陷等级划分：一般缺陷小于 500 万元；重要缺陷 500 万元（含 500 万）-1000 万元；重大缺陷 1000 万元以上（含 1000 万元）</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司一直严格按照《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等相关法律法规规定进行生产经营活动，不存在因违法违规而受到处罚的情形。

企业是环保事业发展的重要力量，参与环保事业发展既是履行社会责任，也是推动企业节能减排降耗、实现可持续发展的具体体现。公司致力于绿色办公、节能减排、节约资源，将办公流程电子化，减少纸张打印。公司通过宣传、贯彻环境保护政策，提高所有员工的环保意识，倡导人人保护环境，建设节约型社会。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

公司以“专注、坚韧、团队、远见”为价值观，与员工、股东、客户建立了良好的伙伴关系，实现了互惠互利，共创共赢，以实际行动来承担社会责任、回馈股东、服务客户、回报员工。

1、股东及债权人权益保护

股东是公司的所有者，享有法律、行政法规和公司章程规定的合法权利，保障股东特别是中小股东的利益是公司最基本的社会责任。报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，坚持规范运作，不断完善公司治理机制，提升公司治理水平，加强风险防控能力，切实保障全体股东的合法权益。

公司严格按照相关法律法规和公司制度的要求，真实、准确、完整、及时地进行信息披露。信息披露内容包括了定期报告、临时性公告以及中介机构出具的报告等，基本涵盖了公司的重大事项，使投资者更快速的了解公司发展近况，维护广大投资者的利益。同时公司还通过深圳证券交易所互动平台、接听投资者电话等方式加强与投资者的沟通和交流。

2、职工权益保护

(1) 注重人文关怀，加强职工文化建设。公司注重为员工营造良好的工作环境和职业成长环境，提升员工的幸福感和归属感；公司定期组织员工进行体检，关注员工的身心健康。

(2) 注重职工培训。公司建立了专门的培训体系，对员工进行梯队式培养，并不断加以完善。公司的培训分为内部培训和外部培训两种形式。内部培训方面，使用公司内部资源对新员工进行岗前培训、各部门技能培训及管理能力的培训，不断激发员工潜能，帮助员工成长和提高；外部培训方面，公司通过聘请外部讲师及组织员工参加外部培训等方式，为不同的员工及管理层制定富有针对的专项培训，拓宽员工的思维理念，提高员工专业技能和综合素质。公司通过外训和内训相结合

的方式，根据岗位需求制定相应的培训计划，为员工搭建良好的职业发展通道，为公司稳定发展储备人力资源。

3、供应商、客户和消费者权益保护

公司一贯秉承诚实守信、公平公正、互惠互利的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，努力实现与供应商、客户、消费者的良好共存，共创财富、共享成果。报告期内，公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

4、履行企业社会责任

(1) 公司诚信经营，遵纪守法，积极履行税费缴纳义务，增加国家财政收入；公司根据自身需求，面向社会公开招聘员工，促进就业；公司响应国家环保政策，通过技术创新，致力于绿色办公、节能减排、节约资源的产品目标，坚持不懈的为社会和行业的可持续发展做出积极贡献。

(2) 加强校企合作，积极推动教育事业的发展。

(3) 公司积极参与社会公益事业，2021年度公司被授予疫苗接种示范单位称号，2021年公司仍将一如继往的履行企业社会责任，为社会公益事业的发展贡献了一份力量。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“网络安全相关业务”的披露要求网络安全业务相关的社会责任的情况

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	张军、何朝晖、张漪楠、何培翀	股份锁定和减持的承诺	1、主动向公司申报本人所直接和间接持有的公司股份及其变动情况。2、自公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。3、公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价（指复权价格，下同）均低于本次发行的发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本人持有的公司股票将在上述锁定期届满后自动延长6个月的锁定期；在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。4、本人在担任公司董事、监事或高级管理人员的任职期间，每年转让的股份不超过本人所直接和间接持有公司股份总数的25%；在本人离职后半年内不转让本人所持有的公司股份；公司股票上市之日起六个月内，若本人申报离职，则自申报离职之日起十八个月内不转让本人所持公司股票；公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间，若本人申报离职，则自申报离职之日起十二个月内不转让本人所持公司股票。5、对于本次公开发行前直接、间接持有的公司股份，本人将严格遵守已做出的关于所持公司股份流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内，不出售本次公开发行前持有的公司股份。如未履行上述承诺出售股票，将该部分出	2019年10月29日	36个月	正常履行中

		<p>售股票所取得的收益，上缴公司所有。6、锁定期满后股东持股意向和减持意向（1）减持前提本人如确因自身经济需求，可以在锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后，视自身实际情况进行股份减持。（2）减持方式本人将根据需要通过集中竞价、大宗交易、协议转让或其他合法方式进行。（3）减持数量及减持价格如本人拟转让本次发行前直接或间接持有的公司股票，则在锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后 2 年内合计转让公司股票的数量不超过所持公司股份数量的 50%，并且减持价格将不低于发行价。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格相应调整。（4）减持程序如本人减持公司股份，将遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所有关法律法规的相关规定进行，包括但不限于提前将减持意向即拟减持数量等信息通知公司，由公司及时予以公告，自公告之日起三个交易日后方可减持股份。（5）约束措施本人不因职务变更、离职等原因放弃履行上述承诺。如本人违反上述承诺，违规操作收益将归公司所有。如本人未将违规操作收益上交公司，则公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司的违规操作收益金额相等的部分。</p>				
	马鼎豫、孙光来、周乐午	<p>股份锁定和减持的承诺</p>	<p>1、主动向公司申报本人所直接和间接持有的公司股份及其变动情况。2、自公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。3、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（指复权价格，下同）均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本人持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期；在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。4、上述锁定期满后两年内，减持价格不低于本次发行的发行价，如自公司首次公开发行股票至上述减持公告之日公司发生过派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格应相应调整。5、本人在担任公司董事、监事或高级管理人员的任职期间，每年转让的股份不超过本人所直接和间接持</p>	2019 年 10 月 29 日	36 个月	正常履行中

			有公司股份总数的 25%；在本人离职后半年内不转让本人所持有的公司股份；公司股票上市之日起六个月内，若本人申报离职，则自申报离职之日起十八个月内不转让本人所持公司股票；公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间，若本人申报离职，则自申报离职之日起十二个月内不转让本人所持公司股票。6、对于本次公开发行前直接、间接持有的公司股份，本人将严格遵守已做出的关于所持公司股份流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内，不出售本次公开发行前持有的公司股份。如未履行上述承诺出售股票，将该部分出售股票所取得的收益，上缴公司所有。			
	张陈南、于洪涛、冷德喜	股份锁定和减持的承诺	1、主动向公司申报本人所直接和间接持有的公司股份及其变动情况。2、自公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。3、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（指复权价格，下同）均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本人持有的公司股票将在上述锁定期届满后自动延长 6 个月的锁定期；在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。4、上述锁定期满后两年内，减持价格不低于本次发行的发行价，如自公司首次公开发行股票至上述减持公告之日公司发生过派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格应相应调整。5、本人在担任公司董事、监事或高级管理人员的任职期间，每年转让的股份不超过本人所直接和间接持有公司股份总数的 25%；在本人离职后半年内不转让本人所持有的公司股份；公司股票上市之日起六个月内，若本人申报离职，则自申报离职之日起十八个月内不转让本人所持公司股票；公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间，若本人申报离职，则自申报离职之日起十二个月内不转让本人所持公司股票。6、对于本次公开发行前直接、间接持有的公司股份，本人将严格遵守已做出的关于所持公司股份流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内，不出售本次公开发行前持有的公司股份。如未履行上述承诺出售股	2019 年 10 月 29 日	36 个月	正常履行中

			票，将该部分出售股票所取得的收益，上缴公司所有。			
左江未来	股份锁定和减持的承诺	<p>1、主动向公司申报本合伙企业所直接和间接持有的公司股份及其变动情况。2、自公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本合伙企业本次发行前所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。3、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（指复权价格，下同）均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本合伙企业持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期；在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本合伙企业直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本合伙企业直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。4、对于本次公开发行前直接、间接持有的公司股份，本合伙企业将严格遵守已做出的关于所持公司股份流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内，不出售本次公开发行前持有的公司股份。如未履行上述承诺出售股票，将该部分出售股票所取得的收益，上缴公司所有。5、锁定期满后股东持股意向和减持意向（1）减持前提本合伙企业如确因自身经济需求，可以在锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后，视自身实际情况进行股份减持。（2）减持方式本合伙企业将根据需要通过集中竞价、大宗交易、协议转让或其他合法方式进行。（3）减持数量及减持价格 如本合伙企业拟转让本次发行前直接或间接持有的公司股票，则在锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后 2 年内，本合伙企业将根据公司经营、资本市场及本合伙企业资金需求等情况综合分析并决定减持数量，并且减持价格将不低于发行价。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格相应调整。（4）减持程序如本合伙企业减持公司股份，将遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所有关法律法规的相关规定进行，包括但不限于提前将减持意向即拟减持数量等信息通知公司，由公司及时予以公告，自公告之日起三个交易日后方可减持股份。（5）约束措施如本合伙企业违反上述承诺，违规操作收益将归公司所有。如本合伙企业未将违规操作收益上交公司，则公司有权扣留应付本合伙企业现金分红中与</p>	2019 年 10 月 29 日	36 个月	正常履行中	

			本合伙企业应上交公司的违规操作收益金额相等的部分。”			
公司及控股股东、公司董事（不含独立董事）、高级管理人员	稳定公司股价的承诺	<p>一、启动股价稳定措施的具体条件 1、预警条件：上市后三年内，一旦出现公司股票连续 5 个交易日的收盘价低于上一年度未经审计的每股净资产（若公司最近一期审计基准日后有资本公积转增股本、派送股票或现金红利、股份拆细、增发、配股或缩股等事项导致公司净资产或股份总数发生变化的，每股净资产相应进行调整，下同）的 120%时，在 10 个工作日内召开情况说明会，与投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通； 2、启动条件：上市后三年内，一旦出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于上一年度未经审计的每股净资产时，应当开始实施相关稳定股价的方案，并应提前公告具体实施方案； 3、停止条件：（1）在上述第 2 项稳定股价具体方案的实施期间内或是实施前，如公司股票连续 20 个交易日收盘价高于上一年度未经审计的每股净资产时，将停止实施股价稳定措施；（2）继续实施股价稳定措施将导致股权分布不符合上市条件；（3）各相关主体在连续 12 个月内购买股份的数量或用于购买股份的金额已达到上限。上述稳定股价具体方案实施完毕或停止实施后，如再次发生上述第 2 项的启动条件，则再次启动稳定股价措施。二、稳定股价的具体措施当上述启动股价稳定措施的条件达成时，将依次开展公司自愿回购，控股股东、公司董事（不含独立董事）、高级管理人员增持等工作以稳定公司股价，增持或回购价格不超过公司上一年度未经审计的每股净资产。控股股东、公司董事（不含独立董事）、高级管理人员在公司出现需稳定股价的情形时，必须履行所承诺的增持义务，在履行完强制增持义务后，可选择自愿增持。如该等方案、措施需要提交董事会、股东大会审议的，则控股股东以及其他担任董事、高级管理人员的股东应予以支持。1、由公司回购股票如公司出现连续 20 个交易日的收盘价低于上一年度经审计的每股净资产时，则公司可自愿采取回购股票的措施以稳定公司股价。</p> <p>（1）公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件；（2）公司股</p>	2019 年 10 月 29 日	36 个月	正常履行中	

		<p>股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过；（3）公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项： A、公司单次用于回购股份数量最大限额为公司股本总额的 1%； B、如公司单次回购股份后，仍不能达到稳定股价措施的停止条件，则公司继续进行回购，12 个月内回购股份数量最大限额为公司股本总额的 2%。2、控股股东增持在公司 12 个月内回购股份数量达到最大限额（即公司股本总额的 2%）后，如出现连续 20 个交易日的收盘价仍低于上一年度经审计的每股净资产时，则启动公司控股股东增持股票：（1）公司控股股东应在符合《上市公司收购管理办法》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持；（2）控股股东单次增持股份的金额不超过上一年度获得的公司分红金额的 50%；（3）如控股股东单次增持股份后，仍不能达到稳定股价措施的停止条件，则控股股东继续进行增持，12 个月内控股股东增持股份的金额不高于上一年度获得的公司分红金额。3、公司董事（不含独立董事）、高级管理人员增持在公司控股股东 12 个月内用于增持公司股份的总金额达到其上一年度从公司取得的分红金额后，如出现连续 20 个交易日的收盘价低于上一年度经审计的每股净资产时，则启动公司董事、高级管理人员增持：（1）在公司任职并领取薪酬的公司董事（不含独立董事）、高级管理人员应在公司符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持；（2）有增持义务的公司董事（不含独立董事）、高级管理人员承诺，其单次用于增持公司股份的货币资金不低于该董事、高级管理人员上年度自公司领取薪酬总和的 30%，如单次增持股份后，仍不能达到稳定股价措施的停止条件，则该等人员继续进行增持，12 个月内不超过上年度自公司领取薪酬总和的 60%；（3）公司将要求新聘任的董事、高级管理人员履行本公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。4、稳定股价措施的启动程序（1）公司回购 A、如公司出现连续 20 个交易日的收盘价低于上一年度经审计的每股净资产时，则公</p>			
--	--	---	--	--	--

			司可自愿采取回购股票的措施以稳定公司股价； B、公司董事会应当在做出是否回购股份决议后的 2 个工作日内公告董事会决议，如不回购需公告理由，如回购还需公告回购股份预案，并发布召开股东大会的通知； C、公司回购应在公司股东大会决议做出之日起次一交易日开始启动回购，并应在履行相关法定手续后，30 个交易日内实施完毕； D、公司回购方案实施完毕后，应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告，并在 10 日内依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。(2) 控股股东及董事、高级管理人员增持 A、公司董事会应在控股股东及董事、高级管理人员增持启动条件触发之日起 2 个交易日内做出增持公告； B、控股股东及董事、高级管理人员应在增持公告做出之日起次一交易日开始启动增持，并应在履行相关法定手续后的 30 个交易日内实施完毕。			
	张军、何朝晖、张漪楠、何培脩	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	1、不越权干预公司经营管理活动。2、不侵占公司利益。3、忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法利益。4、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。5、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。6、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。7、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。8、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2019 年 10 月 29 日	长期	正常履行中
	董事、高级管理人员	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	1、忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法利益。2、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。3、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。4、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。5、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2019 年 10 月 29 日	长期	正常履行中
	北京左江科技股份有限公司	履行公开承诺的约束措施的承诺	北京左江科技股份有限公司（以下简称“公司”）为首次公开发行股票并在创业板上市出具了相关承诺，公司确认所作出的或公司公开披露的承诺事项真实、有效，并将严格履行公司所作出的所有公开承诺。为维护公众投资者的利益，如在	2019 年 10 月 29 日	长期	正常履行中

			实际执行过程中，公司违反首次公开发行时已作出的公开承诺，则采取或接受以下措施：公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行相关承诺向股东和社会公众投资者道歉，并依法向投资者进行赔偿，并将在定期报告中披露公司关于回购股份、赔偿损失等承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。公司将要求新聘任的董事、高级管理人员履行本公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。			
	张军、何朝晖、张漪楠、何培脩	履行公开承诺的约束措施的承诺	本人作为北京左江科技股份有限公司（以下简称“发行人”）的控股股东暨实际控制人，为公司首次公开发行股票并在创业板上市出具了相关承诺。本人确认且同意：本人作出的或发行人公开披露的承诺事项真实、有效。如在实际执行过程中，本人违反首次公开发行时已作出的公开承诺的，则采取或接受以下措施：如发生未实际履行公开承诺事项的情形，将视情况通过发行人股东大会、证券监督管理机构、交易所指定途径披露未履行的具体原因。如因本人未实际履行相关承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任，赔偿金额通过与投资者协商确定或由有关部门根据相关法律法规进行认定。如本人违反上述承诺，发行人有权将应付本人的现金分红予以暂时扣留，直至本人实际履行上述各项承诺义务为止。	2019年10月29日	长期	正常履行中
	公司董事、高级管理人员	履行公开承诺的约束措施的承诺	本人为北京左江科技股份有限公司（以下简称“发行人”）首次公开发行股票并在创业板上市出具了相关承诺。本人确认且同意：本人作出的或发行人公开披露的承诺事项真实、有效。如在实际执行过程中，本人违反首次公开发行时已作出的公开承诺的，则采取或接受以下措施：如发生未实际履行公开承诺事项的情形，将视情况通过发行人股东大会、证券监督管理机构、交易所指定途径披露未履行的具体原因。如因本人未实际履行相关承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任，赔偿金额通过与投资者协商确定或由有关部门根据相关法律法规进行认定。本人如违反上述承诺，在证券监管部门或有关政府机构认定承诺未实际履行 30 日内，或司法机关认定因前述承诺未得到实际履行而致使投资者在证券交易中遭受损失起 30 日内，自愿将上一年度从发	2019年10月29日	长期	正常履行中

			行人处所领取的薪金对投资者先行进行赔偿。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

2018年12月7日，中华人民共和国财政部（以下简称“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”），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。本次变更已经公司第二届董事会第十八次会议审议通过。该会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨峰安、瞿玉敏
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司因实施2021年限制性股票激励计划，聘请上海荣正投资咨询股份有限公司为独立财务顾问，期间共支付财务顾问费20万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

报告期内，公司控股子公司成都北中网芯科技有限公司（以下简称“北中网芯科技”）为进一步促进数据通信与网络安全融合的高端网络安全芯片发展，抓住机遇，完善布局，进一步提升抗风险能力和市场竞争力，增强业务能力，通过增资扩股方式进行了两次增资，引入新的投资方，分别是2021年3月9日第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十五次会议审议通过《关于控股子公司增资扩股暨关联交易的议案》，本次增资完成后，北中网芯科技的注册资本增加至1,875万元人民币；2021年10月15日2021年第四次临时股东大会审议通过《关于控股子公司增资扩股暨关联交易的议案》本次增资完成后，北中网芯科技注册资本将由1,875万元增加至2,083.3333万元。后经2021年10月26日召开第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第二十次会议审议通过了《关于控股子公司使用资本公积金转增注册资本暨关联交易的议案》，本次增资完成后，北中网芯科技的注册资本将由2,083.3333万元增加至5,000万元。上述关联交易事项符合公司整体发展战略，对公司长期发展和战略布局具有积极影响。相关关联交易遵循了公开、公平、合理的原则，符合相关法律、法规和规范性文件的有关规定，不存

在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
北京左江科技股份有限公司关于控股子公司增资扩股暨关联交易的公告	2021年03月10日	详情请见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《北京左江科技股份有限公司关于控股子公司增资扩股暨关联交易的公告》
关于控股子公司增资扩股暨关联交易的公告	2021年09月30日	详情请见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《关于控股子公司增资扩股暨关联交易的公告》
关于控股子公司使用资本公积金转增注册资本暨关联交易的公告	2021年10月27日	详情请见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《控股子公司使用资本公积金转增注册资本暨关联交易的公告》

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司在北京及成都租入办公及配套房屋，本报告期末按照新租赁准则确认的使用权资产账面价值为92.16万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	8,500	0	0	0
合计		8,500	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	69,538,500	68.18%				-92,125	-92,125	69,446,375	68.03%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	69,538,500	68.18%				-92,125	-92,125	69,446,375	68.03%
其中：境内法人持股	7,650,000	7.50%						7,650,000	7.49%
境内自然人持股	61,888,500	60.68%				-92,125	-92,125	61,796,375	60.54%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	32,461,500	31.83%				172,125	172,125	32,633,625	31.97%
1、人民币普通股	32,461,500	31.83%				172,125	172,125	32,633,625	31.97%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	102,000,000	100.00%				80,000	80,000	102,080,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司推出了2021年限制性股票激励计划。根据相关法律法规的规定，公司履行了相关审批程序，确定以2021年2月10日为授予日，向5名激励对象首次授予第一类限制性股票。

2021年3月11日，公司发布了《北京左江科技股份有限公司关于2021年限制性股票激励计划首次授予第一类限制性股票登记完成的公告》，确定首次授予的第一类限制性股票上市日期：2021年3月15日，首次授予的第一类限制性股票登记数量：8.00万股，首次授予的第一类限制性股票授予价格：32.00元/股，首次授予的第一类限制性股票登记人数：5人，首次授予的第一类限制性股票股份来源：公司向激励对象定向增发的公司A股普通股。具体内容详见公司于2021年3月12日在巨潮资讯网上披露的《北京左江科技股份有限公司关于2021年限制性股票激励计划首次授予第一类限制性股票登记完成的公告》（公告编号：2021-022）等相关公告。

报告期末，公司总股本由102,000,000股变更为102,080,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

①2021年1月25日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于<公司2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于制订<公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理2021年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案，公司第二届监事会第十三次会议审议通过有关议案。公司独立董事就本次股权激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。

②公司于2021年1月26日至2021年2月4日通过公司内部公示栏对本次拟激励对象的姓名进行了公示，公示期共10天，公示期满，公司监事会未收到任何对本次拟激励对象名单提出的异议。2021年2月10日，公司披露了《北京左江科技股份有限公司关于2021年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》，公司监事会发表了《北京左江科技股份有限公司监事会关于2021年限制性股票激励计划激励对象人员名单的核实意见（截至首次授予日）》。

③2021年2月10日，公司2021年第一次临时股东大会审议并通过了《关于<公司2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于制订<公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理2021年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司实施2021年限制性股票激励计划获得批准，董事会被授权确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票，并办理授予所必需的全部事宜。

④2021年2月10日，公司第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。

⑤2021年3月11日，公司发布了《北京左江科技股份有限公司关于2021年限制性股票激励计划首次授予第一类限制性股票登记完成的公告》，确定首次授予的第一类限制性股票上市日期：2021年3月15日，首次授予的第一类限制性股票登记数量：8.00万股，首次授予的第一类限制性股票授予价格：32.00元/股，首次授予的第一类限制性股票登记人数：5人，首次授予的第一类限制性股票股份来源：公司向激励对象定向增发的公司A股普通股。具体内容详见公司于2021年3月12日在巨潮资讯网上披露的《北京左江科技股份有限公司关于2021年限制性股票激励计划首次授予第一类限制性股票登记完成的公告》（公告编号：2021-022）等相关公告。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，公司于2021年3月15日完成了首次授予的第一类限制性股票事项，公司向5名激励对象首次授予第一类限制性股票8.00万股，首次授予的价格：32.00元/股，股份来源：公司向激励对象定向增发的公司A股普通股。并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记手续。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张巍	688,500	0	172,125	516,375	高管限售股	任职期间每年减持股份的数量不超过其所持股份总数的25%
于洪涛	0	30,000	0	30,000	高管限售；股权激励	任职期间每年减持股份的数量不超过其所

					励限售股锁定	持股份总数的 25%；股权激励限售股锁定期满且达到解除限售条件，并经审议后方可解除限售。
孙光来	0	20,000	0	20,000	高管限售；股权激励限售股锁定	任职期间每年减持股份的数量不超过其所持股份总数的 25%；股权激励限售股锁定期满且达到解除限售条件，并经审议后方可解除限售。
房建国	0	10,000	0	10,000	高管限售；股权激励限售股锁定	任职期间每年减持股份的数量不超过其所持股份总数的 25%；股权激励限售股锁定期满且达到解除限售条件，并经审议后方可解除限售。
马鼎豫	0	10,000	0	10,000	高管限售；股权激励限售股锁定	任职期间每年减持股份的数量不超过其所持股份总数的 25%；股权激励限售股锁定期满且达到解除限售条件，并经审议后方可解除限售。
张陈南	0	10,000	0	10,000	高管限售；股权激励限售股锁定	任职期间每年减持股份的数量不超过其所持股份总数的 25%；股权激励限售股锁定期满且达到解除限售条件，并经审议后方可解除限售。
合计	688,500	80,000	172,125	596,375	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总	10,148	年度报告披露	9,667	报告期末表决权恢	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢	0	持有特别表决权股	0
------------	--------	--------	-------	----------	---	------------------	---	----------	---

数		日前上一月末普通股股东总数		复的优先股股东总数（如有）		复的优先股股东总数（如有）		份的股东总数（如有）	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
张军	境内自然人	23.10%	23,577,300	0	23,577,300	0			
何朝晖	境内自然人	21.87%	22,322,700	0	22,322,700	0			
张漪楠	境内自然人	7.49%	7,650,000	0	7,650,000	0			
何培翕	境内自然人	7.49%	7,650,000	0	7,650,000	0			
湖州左江未来投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.49%	7,650,000	0	7,650,000	0			
韩军	境内自然人	1.65%	1,683,250	-138,750	0	1,683,250			
王磊	境内自然人	1.25%	1,273,165	1,273,165	0	1,273,165			
中国建设银行股份有限公司—宝盈资源优选混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.13%	1,150,550	1,150,550	0	1,150,550			
上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）—方圆—东方 1 号私募投资基金	境内非国有法人	1.01%	1,028,050	1,028,050	0	1,028,050			
交通银行—中海优质成长证券投资基金	境内非国有法人	0.87%	884,200	8,84,200	0	884,200			

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司控股股东、实际控制人为张军、何朝晖、张漪楠、何培脩且四人为一致行动人。</p> <p>张军系公司股东之一左江未来的执行事务合伙人、普通合伙人；</p> <p>何朝晖系左江未来的有限合伙人。</p> <p>共同控股股东和共同实际控制人之一张漪楠系张军的女儿；</p> <p>共同控股股东和共同实际控制人之一何培脩系何朝晖的女儿。</p>		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
韩军	1,683,250	人民币普通股	1,683,250
王磊	1,273,165	人民币普通股	1,273,165
中国建设银行股份有限公司—宝盈资源优选混合型证券投资基金	1,150,550	人民币普通股	1,150,550
上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）—方圆—东方 1 号私募投资基金	1,028,050	人民币普通股	1,028,050
交通银行—中海优质成长证券投资基金	884,200	人民币普通股	884,200
罗乐平	520,000	人民币普通股	520,000
吴有香	514,600	人民币普通股	514,600
中国农业银行股份有限公司—长城久嘉创新成长灵活配置混合型证券投资基金	500,000	人民币普通股	500,000
中国工商银行股份有限公司—泰信鑫选灵活配置混合型证券投资基金	500,000	人民币普通股	500,000
中国建设银行股份有限公司—中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	413,500	人民币普通股	413,500

金			
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东韩军通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,683,250 股，实际合计持有 1,683,250 股； 公司股东王磊通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,273,165 股，实际合计持有 1,273,165 股； 公司股东上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）一方圆一东方 1 号私募投资基金通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,028,050 股，实际合计持有 1,028,050 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张军	中国	否
何朝晖	中国	否
张漪楠	中国	否
何培翊	中国	否
主要职业及职务	张军担任左江科技的董事长职务； 何朝晖担任左江科技董事/总经理职务； 张漪楠系张军之女儿； 何培翊系何朝晖之女儿。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

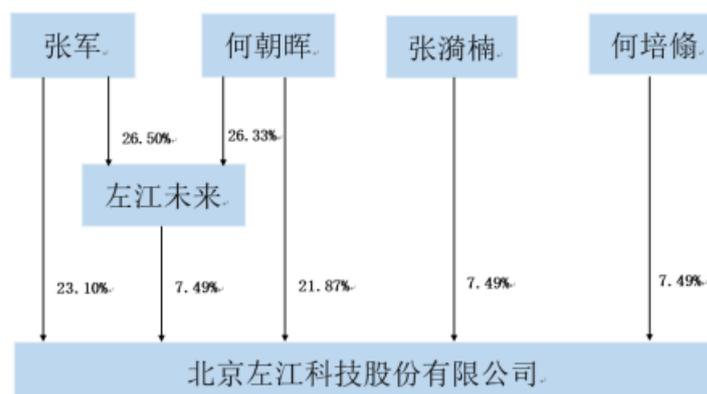
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张军	本人	中国	否
何朝晖	本人	中国	否
张漪楠	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
何培翕	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	张军担任左江科技的董事长职务； 何朝晖担任左江科技董事/总经理职务； 张漪楠系张军之女儿； 何培翕系何朝晖之女儿。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 27 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字（2022）第 ZA90371 号
注册会计师姓名	杨峰安、瞿玉敏

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2022]第ZA90371号

北京左江科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京左江科技股份有限公司（以下简称左江科技）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了左江科技2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
--------	---------------

(一) 应收账款坏账准备	
如第十节、七、3所示，截至2021年12月31日左江科技应收账款为208,001,208.78元，占资产总额26.16%。 在确定预期信用损失率时，左江科技使用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。由于在确定预期信用损失时涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此，我们将应收账款减值作为关键审计事项。	(1) 了解并评价管理层在对应收账款可回收性评估方面的关键控制，包括应收账款的账龄分析和对应收账款余额的可回收性的定期评估；复核报告期坏账准备计提政策是否保持一致； (2) 复核管理层对基于历史信用损失经验并结合当前状况及对未来经济状况的预测预期信用损失率的合理性，包括对迁徙率、历史损失率的重新计算，参考历史经验及前瞻性信息，对预期损失率的合理性进行评估，并复核账龄划分的准确性，重新计算预期信用损失计提金额的准确性； (3) 获取同行业可比上市公司的坏账计提政策与应收账款周转率，对左江科技应收账款坏账准备的合理性进行了评估。
(二) 收入确认	
如第十节、七、31所示，左江科技2021年度营业收入为118,348,876.58元，营业收入为公司关键经营指标，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，且对财务报表具有重大影响，因此我们将收入的确认作为关键审计事项。	(1) 获取左江科技销售与收款相关内部控制制度，检查制度相关条款设计是否合理，并通过穿行测试评价相关内部控制制度是否有效执行； (2) 查阅销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价左江科技的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； (3) 获取左江科技报告期内主营业务收入结构变动表，分析左江科技营业收入波动是否合理； (4) 获取左江科技报告期内销售合同及验收文件，关注与商品所有权是否已经发生转移、收入所属期是否准确； (5) 通过对客户进行函证，判断左江科技收入确认的真实性。

四、其他信息

左江科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括左江科技2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估左江科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督左江科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对左江科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致左江科技不能持续经营。

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

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

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

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二二年四月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京左江科技股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	277,109,981.96	334,447,381.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		30,019,726.03
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	208,001,208.78	258,335,627.64
应收款项融资		
预付款项	36,430,869.52	2,121,494.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	946,491.24	138,807.43
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	125,021,377.29	85,189,183.27
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	16,701,183.13	8,171,951.45
流动资产合计	664,211,111.92	718,424,171.86
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,264,574.08	3,550,787.76
固定资产	63,086,202.15	61,130,706.78
在建工程	37,469,271.99	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	921,564.34	
无形资产	11,345,450.02	308,220.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	161,381.18	158,941.42
递延所得税资产	10,750,221.11	6,662,200.19
其他非流动资产	3,828,567.33	14,725,349.68
非流动资产合计	130,827,232.20	86,536,206.24
资产总计	795,038,344.12	804,960,378.10
流动负债：		
短期借款	23,926,948.61	23,926,175.32
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	22,762,716.30	18,017,368.93
预收款项		135,572.58
合同负债	8,866,544.17	22,466,217.02
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	7,648,858.19	8,793,191.74

应交税费	2,821,081.67	22,159,235.65
其他应付款	3,187,420.32	478,659.00
其中：应付利息		
应付股利		
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	355,729.36	2,503,958.33
其他流动负债	655,344.62	1,524,843.98
流动负债合计	70,224,643.24	100,005,222.55
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	294,049.22	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	294,049.22	
负债合计	70,518,692.46	100,005,222.55
所有者权益：		
股本	102,080,000.00	102,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	321,547,118.44	300,869,464.89
减：库存股	2,553,520.00	
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	33,369,020.15	31,507,882.01
一般风险准备		
未分配利润	259,219,193.05	269,191,817.07
归属于母公司所有者权益合计	713,661,811.64	703,569,163.97
少数股东权益	10,857,840.02	1,385,991.58
所有者权益合计	724,519,651.66	704,955,155.55
负债和所有者权益总计	795,038,344.12	804,960,378.10

法定代表人：张军

主管会计工作负责人：周乐午

会计机构负责人：周乐午

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	199,253,541.58	240,937,353.41
交易性金融资产		30,019,726.03
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	208,001,208.78	258,335,627.64
应收款项融资		
预付款项	29,666,650.20	5,213,278.39
其他应收款	824,590.67	4,750.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货	127,023,413.07	85,500,457.33
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	12,538,991.92	6,939,027.99
流动资产合计	577,308,396.22	626,950,220.79
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	131,333,619.50	110,000,000.00

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,264,574.08	3,550,787.76
固定资产	56,799,144.83	57,646,932.42
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	703,485.12	
无形资产	307,256.04	212,069.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	102,845.11	
递延所得税资产	10,356,528.80	6,580,851.35
其他非流动资产	202,856.35	61,425.50
非流动资产合计	203,070,309.83	178,052,066.96
资产总计	780,378,706.05	805,002,287.75
流动负债：		
短期借款	23,926,948.61	23,926,175.32
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	22,700,018.55	18,000,299.67
预收款项		135,572.58
合同负债	8,866,544.17	22,466,217.02
应付职工薪酬	6,142,391.59	8,109,325.52
应交税费	1,889,192.87	22,081,617.16
其他应付款	2,916,862.98	451,385.60
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	355,729.36	2,503,958.33
其他流动负债	655,344.62	1,524,843.98
流动负债合计	67,453,032.75	99,199,395.18
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	294,049.22	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	294,049.22	
负债合计	67,747,081.97	99,199,395.18
所有者权益：		
股本	102,080,000.00	102,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	305,336,815.00	300,869,464.89
减：库存股	2,553,520.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,369,020.15	31,507,882.01
未分配利润	274,399,308.93	271,425,545.67
所有者权益合计	712,631,624.08	705,802,892.57
负债和所有者权益总计	780,378,706.05	805,002,287.75

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	118,348,876.58	200,721,987.01
其中：营业收入	118,348,876.58	200,721,987.01
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	117,130,632.78	105,145,108.56
其中：营业成本	28,889,166.63	43,845,761.34
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,539,500.26	2,956,786.60
销售费用	4,593,564.33	1,706,808.57
管理费用	21,314,343.22	19,505,821.00
研发费用	63,722,618.60	37,292,156.38
财务费用	-2,928,560.26	-162,225.33
其中：利息费用	884,674.86	2,182,015.48
利息收入	3,834,150.47	2,356,815.49
加：其他收益	19,840,038.04	13,473,216.20
投资收益（损失以“-”号填 列）	723,349.02	2,105,804.10
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	546,328.77	1,440,098.63
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-4,782,511.41	-384,385.79
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-20,062,357.20	-10,229,414.96
资产处置收益（损失以“-”号填 列）		2,416.82

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-2,516,908.98	101,984,613.45
加：营业外收入	903,000.00	3,200,000.48
减：营业外支出		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,613,908.98	105,184,613.93
减：所得税费用	-2,711,054.98	12,157,004.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,097,146.00	93,027,609.20
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,097,146.00	93,027,609.20
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	5,664,994.12	93,641,617.62
2.少数股东损益	-4,567,848.12	-614,008.42
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准		

备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,097,146.00	93,027,609.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,664,994.12	93,641,617.62
归属于少数股东的综合收益总额	-4,567,848.12	-614,008.42
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.92
（二）稀释每股收益	0.06	0.92

法定代表人：张军

主管会计工作负责人：周乐午

会计机构负责人：周乐午

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	118,312,504.98	200,721,987.01
减：营业成本	30,267,151.75	44,148,625.54
税金及附加	1,422,995.31	2,902,106.60
销售费用	4,385,964.06	1,706,808.57
管理费用	19,037,889.91	17,733,222.25
研发费用	45,957,746.19	35,698,286.52
财务费用	-1,638,338.11	74,264.95
其中：利息费用	871,486.89	2,182,015.48
利息收入	2,520,488.65	2,116,285.25
加：其他收益	18,625,338.04	13,473,216.20
投资收益（损失以“-”号填列）	723,349.02	2,105,804.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	546,328.77	1,440,098.63
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,776,050.55	-377,330.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-20,062,357.20	-10,229,414.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,416.82
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	13,935,703.95	104,873,463.23
加：营业外收入	900,000.00	3,200,000.00
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	14,835,703.95	108,073,463.23
减：所得税费用	-3,775,677.45	12,198,117.01
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	18,611,381.40	95,875,346.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	18,611,381.40	95,875,346.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	18,611,381.40	95,875,346.22
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	165,581,062.99	286,817,857.90
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	18,596,471.79	12,593,756.20
收到其他与经营活动有关的现金	6,368,384.18	7,324,522.70
经营活动现金流入小计	190,545,918.96	306,736,136.80
购买商品、接受劳务支付的现金	99,459,060.56	66,543,650.41

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	94,929,763.16	60,607,476.43
支付的各项税费	33,686,673.19	40,310,010.22
支付其他与经营活动有关的现金	17,209,289.54	7,452,027.50
经营活动现金流出小计	245,284,786.45	174,913,164.56
经营活动产生的现金流量净额	-54,738,867.49	131,822,972.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	238,600,000.00	465,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,289,403.82	3,932,823.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	239,889,403.82	468,937,823.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,375,354.97	25,040,644.01
投资支付的现金	208,600,000.00	325,000,000.00
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	256,975,354.97	350,040,644.01
投资活动产生的现金流量净额	-17,085,951.15	118,897,179.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	32,810,000.00	2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	30,250,000.00	2,000,000.00
取得借款收到的现金	23,900,000.00	23,900,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	56,710,000.00	25,900,000.00
偿还债务支付的现金	26,400,000.00	48,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,758,124.29	15,820,736.25
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	1,064,456.61	16,387.57
筹资活动现金流出小计	42,222,580.90	64,737,123.82
筹资活动产生的现金流量净额	14,487,419.10	-38,837,123.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-57,337,399.54	211,883,027.68
加：期初现金及现金等价物余额	334,447,381.50	122,564,353.82
六、期末现金及现金等价物余额	277,109,981.96	334,447,381.50

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	163,172,782.32	286,667,245.34
收到的税费返还	18,596,471.79	12,593,756.20
收到其他与经营活动有关的现金	3,830,423.02	7,083,991.98
经营活动现金流入小计	185,599,677.13	306,344,993.52
购买商品、接受劳务支付的现金	101,850,171.78	70,964,832.69
支付给职工以及为职工支付的现金	76,345,746.54	58,708,222.85
支付的各项税费	32,806,336.97	40,255,330.22
支付其他与经营活动有关的现金	8,712,655.04	6,201,861.67
经营活动现金流出小计	219,714,910.33	176,130,247.43
经营活动产生的现金流量净额	-34,115,233.20	130,214,746.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	238,600,000.00	465,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,289,403.82	3,932,823.27
处置固定资产、无形资产和其他		354,298.26

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	239,889,403.82	469,287,121.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,792,566.51	5,291,744.21
投资支付的现金	229,600,000.00	435,000,000.00
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	232,392,566.51	440,291,744.21
投资活动产生的现金流量净额	7,496,837.31	28,995,377.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,560,000.00	
取得借款收到的现金	23,900,000.00	23,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	26,460,000.00	23,900,000.00
偿还债务支付的现金	26,400,000.00	48,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,758,124.29	15,820,736.25
支付其他与筹资活动有关的现金	367,291.65	16,387.57
筹资活动现金流出小计	41,525,415.94	64,737,123.82
筹资活动产生的现金流量净额	-15,065,415.94	-40,837,123.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-41,683,811.83	118,372,999.59
加：期初现金及现金等价物余额	240,937,353.41	122,564,353.82
六、期末现金及现金等价物余额	199,253,541.58	240,937,353.41

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	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	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	102,000,000.00				300,869,464.89				31,507,882.01		269,191,817.07		703,569,163.97	1,385,991.58	704,955,155.55
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	102,000,000.00				300,869,464.89				31,507,882.01		269,191,817.07		703,569,163.97	1,385,991.58	704,955,155.55
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	80,000.00				20,677,653.55	2,553,520.00			1,861,138.14		-9,972,624.02		10,092,647.67	9,471,848.44	19,564,496.11
(一)综合收益总额											5,664,994.12		5,664,994.12	-4,567,848.12	1,097,146.00
(二)所有者投入和减少资本	80,000.00				20,677,653.55	2,553,520.00							18,204,133.55	14,039,696.56	32,243,830.11
1.所有者投入的普通股	80,000.00				2,480,000.00	2,553,520.00							6,480.00	13,983,190.25	13,989,670.25
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					1,930,843.80								1,930,843.80	56,506.31	1,987,350.11
4.其他					16,266,809.75								16,266,809.75		16,266,809.75
(三)利润分配									1,861,138.14		-15,637,618.14		-13,776,480.00		-13,776,480.00

1. 提取盈余公积								1,861,138.14			-1,861,138.14				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-13,776,480.00		-13,776,480.00		-13,776,480.00
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、本期期末余额	102,080,000.00				321,547,118.44	2,553,520.00			33,369,020.15		259,219,193.05		713,661,811.64	10,857,840.02	724,519,651.66

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计				
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利		其他			
	优先	永续	其他													

		股	债			收益		准备	润				
一、上年期末余额	68,000,000.00				334,869,464.89			21,920,347.39	198,737,734.07		623,527,546.35		623,527,546.35
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	68,000,000.00				334,869,464.89			21,920,347.39	198,737,734.07		623,527,546.35		623,527,546.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	34,000,000.00				-34,000,000.00			9,587,534.62	70,454,083.00		80,041,617.62	1,385,991.58	81,427,609.20
（一）综合收益总额									93,641,617.62		93,641,617.62	-614,008.42	93,027,609.20
（二）所有者投入和减少资本												2,000,000.00	2,000,000.00
1. 所有者投入的普通股												2,000,000.00	2,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								9,587,534.62	-23,187,534.62		-13,600,000.00		-13,600,000.00
1. 提取盈余公积								9,587,534.62	-9,587,534.62				

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-13,600,000.00		-13,600,000.00		-13,600,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	34,000,000.00													
1. 资本公积转增资本（或股本）	34,000,000.00													
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	102,000,000.00			300,869,464.89			31,507,882.01		269,191,817.07		703,569,163.97	1,385,991.58	704,955,155.55	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储	盈余公	未分配	其他	所有者权

		优先股	永续债	其他	积	股	合收益	备	积	利润		益合计
一、上年期末余额	102,000,000.00				300,869,464.89				31,507,882.01	271,425,545.67		705,802,892.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	102,000,000.00				300,869,464.89				31,507,882.01	271,425,545.67		705,802,892.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	80,000.00				4,467,350.11	2,553,520.00			1,861,138.14	2,973,763.26		6,828,731.51
（一）综合收益总额										18,611,381.40		18,611,381.40
（二）所有者投入和减少资本	80,000.00				4,467,350.11	2,553,520.00						1,993,830.11
1. 所有者投入的普通股	80,000.00				2,480,000.00	2,553,520.00						6,480.00
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					1,987,350.11							1,987,350.11
4. 其他												
（三）利润分配									1,861,138.14	-15,637,618.14		-13,776,480.00
1. 提取盈余公积									1,861,138.14	-1,861,138.14		
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,776,480.00		-13,776,480.00
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	102,080,000.00				305,336,815.00	2,553,520.00			33,369,020.15	274,399,308.93		712,631,624.08

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	68,000,000.00				334,869,464.89				21,920,347.39	198,737,734.07		623,527,546.35
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	68,000,000.00				334,869,464.89				21,920,347.39	198,737,734.07		623,527,546.35
三、本期增减变动	34,000				-34,000,				9,587,5	72,687,81		82,275,346.

动金额(减少以“—”号填列)	,000.00				000.00				34.62	1.60		22
(一)综合收益总额										95,875,346.22		95,875,346.22
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									9,587,534.62	-23,187,534.62		-13,600,000.00
1. 提取盈余公积									9,587,534.62	-9,587,534.62		
2. 对所有者(或股东)的分配										-13,600,000.00		-13,600,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	34,000,000.00				-34,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	34,000,000.00				-34,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	102,000,000.00				300,869,464.89				31,507,882.01	271,425,545.67		705,802,892.57

三、公司基本情况

北京左江科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由张军、何朝晖、张漪楠、何培翕、湖州左江未来投资管理合伙企业（有限合伙）、深圳丰茂运德投资中心（有限合伙）、潍坊大地投资管理有限公司（现更名为“青岛阳光大地投资管理有限公司”）、张巍以整体变更方式设立的股份公司。公司的企业法人营业执照注册号：91110108666269874J。截止2018年12月31日，公司注册资本为人民币5,100.00万元。

2019年10月10日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]1855号”文《关于核准北京左江科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票1,700.00万股，每股面值1.00元，每股发行价格为21.48元。新增注册资本人民币1,700.00万元。公司于2019年10月29日在深圳证券交易所上市。所属行业为信息传输、软件和信息技术服务业。

截至2021年12月31日止，本公司累计发行股本总数10,208.00万股，注册资本为10,208.00万元，注册地：北京市海淀区高里掌路3号院9号楼1层101、2层201。本公司主要经营活动为：技术开发、技术服务；软件开发；集成电路设计；产品设计；生产电子产品、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、集成电路（限分支机构经营）；销售电子产品、计算机、软件及辅助设备、通讯设备；基础软件服务；应用软件服务；计算机系统服务；委托加工电子产品、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、集成电路。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

张军、何朝晖、张漪楠、何培翕为本公司的共同实际控制人。

本财务报表业经公司董事会于2022年4月27日批准报出。

本报告期无合并范围变化情况。

本公司子公司的相关信息详见第十节、八、“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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司考虑宏观政策风险、市场经营风险、目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性等因素后，认为公司自报告期末起至少12个月内可持续经营。

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：

以下披露内容涵盖了本公司制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的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的现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为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。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，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。

对于租赁应收款，本公司选择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的，直接减记该金融资产的账面余额。

9、存货

(1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、合同履行成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

产品发出时按加权平均法计价；合同履行成本按个别认定法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销

售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

10、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。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单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节、五、8.（6）“金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

11、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

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

12、持有待售资产

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的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于

公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备

13、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20年-40年	5%	2.38%-4.75%
通用设备	年限平均法	5年	5%	19%
专用设备	年限平均法	5年	5%	19%
运输设备	年限平均法	5年	5%	19%

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

16、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 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。

当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。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

18、使用权资产

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 本公司发生的初始直接费用；
- 4) 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照第十节、五、20“长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

I. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

II. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	20	直线法摊销	0%	预计可使用年限
IP核与技术授权	根据受益年限	直线法摊销	0%	预计可使用年限
财务软件及办公软件	3	直线法摊销	0%	预计可使用年限

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

I. 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；

II.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

III.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；

IV.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；

V.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。相关的资产组或者资产组组合，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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
租入固定资产改良支出	直线法摊销	租赁期限

22、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服

务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司无设定受益计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；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。

24、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

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

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

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或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

1) 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

2) 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

25、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

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

公司主要从事国家网络信息安全应用相关的软硬件平台、板卡和芯片的设计、开发、生产与销售，收入确认的具体政策和方法如下：

(1) 产品销售

公司产品销售业务不满足“在某一时段内履行履约义务”，属于在某一时点履行履约义务，公司在产品交付并获取验收合格证时按合同价确认收入，若合同为暂定价，则按暂定价确认收入，待价格审定后签订补价协议或取得补价通知进行补价结算的当期确认收入，公司给予客户的信用期根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

(2) 受托开发

公司受托研发业务不满足“在某一时段内履行履约义务”，属于在某一时点履行履约义务，公司受托研发项目验收合格后按合同价确认收入，若合同为暂定价，则按暂定价确认收入，待价格审定后签订补价协议或取得补价通知进行补价结算的当期确认收入，公司给予客户的信用期根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

27、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：补助企业相关资产的购建；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：补偿企业相关费用或损失；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

(2) 确认时点

与资产相关的政府补助确认时点：相关资产达到预定可使用状态或收到政府补助款项时；

与收益相关的政府补助确认时点：相关费用或损失发生时。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

自2021年1月1日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。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，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额，2022年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；

综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

(1) 本公司作为承租人

1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

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；

本公司发生的初始直接费用；

本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照第十节、五、20“长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），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；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

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或相关资产成本。

3) 在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

4) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

5) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

6) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付

期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(2) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。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。

1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照第十节、五、8“金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照第十节、五、8“金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

j对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

k对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

4) 2021年1月1日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额，2021年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；

综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

(3) 经营租赁会计处理

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租

赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

30、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 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。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。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。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(2) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日，中华人民共和国财政部（以下简称“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”），新租赁准则要求在境	2021年4月20日召开的第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于会计	

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。	政策变更的议案》	
---	----------	--

(2) 重要会计政策变更

1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，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。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下方法计量使用权资产：

与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率（加权平均值：4.25%）来对租赁付款额进行折现。

2020年12月31日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	
按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值	1,122,619.28
2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债	1,122,619.28
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	按财政部规定执行	预付账款	-177,518.88	
		使用权资产	1,315,726.86	495,153.21
		应付账款	15,588.70	
		一年到期的非流动负债	761,069.93	133,603.86
		租赁负债	361,549.35	361,549.35

2) 执行《企业会计准则解释第14号》

财政部于2021年2月2日发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释第14号”），自公布之日起

施行。2021年1月1日至施行日新增的有关业务，根据解释第14号进行调整。

①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第14号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的PPP项目合同，对于2020年12月31日前开始实施且至施行日尚未完成的有关PPP项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②基准利率改革

解释第14号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020年12月31日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

3) 执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于2021年5月26日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会〔2021〕9号），自2021年5月26日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

4) 执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释第15号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第15号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和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执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	334,447,381.50	334,447,381.50	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	30,019,726.03	30,019,726.03	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	258,335,627.64	258,335,627.64	
应收款项融资			
预付款项	2,121,494.54	1,943,975.66	-177,518.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	138,807.43	138,807.43	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	85,189,183.27	85,189,183.27	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,171,951.45	8,171,951.45	
流动资产合计	718,424,171.86	718,246,652.98	-177,518.88
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	3,550,787.76	3,550,787.76	
固定资产	61,130,706.78	61,130,706.78	
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		1,315,726.86	1,315,726.86
无形资产	308,220.41	308,220.41	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	158,941.42	158,941.42	
递延所得税资产	6,662,200.19	6,662,200.19	
其他非流动资产	14,725,349.68	14,725,349.68	
非流动资产合计	86,536,206.24	87,851,933.10	1,315,726.86
资产总计	804,960,378.10	806,098,586.08	1,138,207.98
流动负债：			
短期借款	23,926,175.32	23,926,175.32	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	18,017,368.93	18,032,957.63	15,588.70
预收款项	135,572.58	135,572.58	
合同负债	22,466,217.02	22,466,217.02	
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	8,793,191.74	8,793,191.74	
应交税费	22,159,235.65	22,159,235.65	
其他应付款	478,659.00	478,659.00	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	2,503,958.33	3,265,028.26	761,069.93

其他流动负债	1,524,843.98	1,524,843.98	
流动负债合计	100,005,222.55	100,781,881.18	776,658.63
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		361,549.35	361,549.35
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		361,549.35	361,549.35
负债合计	100,005,222.55	101,143,430.53	1,138,207.98
所有者权益：			
股本	102,000,000.00	102,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	300,869,464.89	300,869,464.89	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	31,507,882.01	31,507,882.01	
一般风险准备			
未分配利润	269,191,817.07	269,191,817.07	
归属于母公司所有者权益合计	703,569,163.97	703,569,163.97	
少数股东权益	1,385,991.58	1,385,991.58	
所有者权益合计	704,955,155.55	704,955,155.55	
负债和所有者权益总计	804,960,378.10	806,098,586.08	1,138,207.98

调整情况说明

根据新租赁准则要求，自2021年1月1日起执行，相应调整使用权资产、租赁负债等项目。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	240,937,353.41	240,937,353.41	
交易性金融资产	30,019,726.03	30,019,726.03	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	258,335,627.64	258,335,627.64	
应收款项融资			
预付款项	5,213,278.39	5,213,278.39	
其他应收款	4,750.00	4,750.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	85,500,457.33	85,500,457.33	
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	6,939,027.99	6,939,027.99	
流动资产合计	626,950,220.79	626,950,220.79	
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	110,000,000.00	110,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	3,550,787.76	3,550,787.76	
固定资产	57,646,932.42	57,646,932.42	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		495,153.21	495,153.21

无形资产	212,069.93	212,069.93	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,580,851.35	6,580,851.35	
其他非流动资产	61,425.50	61,425.50	
非流动资产合计	178,052,066.96	178,547,220.17	495,153.21
资产总计	805,002,287.75	805,497,440.96	495,153.21
流动负债：			
短期借款	23,926,175.32	23,926,175.32	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	18,000,299.67	18,000,299.67	
预收款项	135,572.58	135,572.58	
合同负债	22,466,217.02	22,466,217.02	
应付职工薪酬	8,109,325.52	8,109,325.52	
应交税费	22,081,617.16	22,081,617.16	
其他应付款	451,385.60	451,385.60	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	2,503,958.33	2,637,562.19	133,603.86
其他流动负债	1,524,843.98	1,524,843.98	
流动负债合计	99,199,395.18	99,332,999.04	133,603.86
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		361,549.35	361,549.35
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		361,549.35	361,549.35
负债合计	99,199,395.18	99,694,548.39	495,153.21
所有者权益：			
股本	102,000,000.00	102,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	300,869,464.89	300,869,464.89	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	31,507,882.01	31,507,882.01	
未分配利润	271,425,545.67	271,425,545.67	
所有者权益合计	705,802,892.57	705,802,892.57	
负债和所有者权益总计	805,002,287.75	805,497,440.96	495,153.21

调整情况说明

根据新租赁准则要求，自2021年1月1日起执行，相应调整使用权资产、租赁负债等项目。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%-25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京左江科技股份有限公司	15%
成都北上科技有限公司	25%
成都北中网芯科技有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 增值税

1) 根据财税【2011】100号《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17%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。

2) 根据财税【2013】106号《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》规定：纳税人提供技术转让、技术开发收入免征增值税。

3) 根据财税【2016】36号《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》规定：纳税人提供技术转让、技术开发收入免征增值税。

(2) 企业所得税

母公司税收优惠及批文

公司于2021年10月25日取得由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联合批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202111001683，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，公司2021年至2023年所得税减按15%计缴。

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	27,581.44	32,281.44
银行存款	277,082,400.52	334,415,100.06
合计	277,109,981.96	334,447,381.50

其他说明

公司期末无使用受限的货币资金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		30,019,726.03

其中：		
结构性存款		30,019,726.03
其中：		
合计		30,019,726.03

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	233,075,443.52	100.00%	25,074,234.74	10.76%	208,001,208.78	278,677,224.50	100.00%	20,341,596.86	7.30%	258,335,627.64
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	233,075,443.52		25,074,234.74		208,001,208.78	278,677,224.50		20,341,596.86		258,335,627.64
合计	233,075,443.52	100.00%	25,074,234.74		208,001,208.78	278,677,224.50	100.00%	20,341,596.86		258,335,627.64

按组合计提坏账准备：按账龄

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	95,337,621.08	4,766,881.05	5.00%
1至2年	88,881,124.02	8,888,112.40	10.00%
2至3年	41,836,990.43	8,367,398.09	20.00%
3至4年	6,613,107.99	2,645,243.20	40.00%
4至5年			
5年以上	406,600.00	406,600.00	100.00%
合计	233,075,443.52	25,074,234.74	--

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	95,337,621.08
1 至 2 年	88,881,124.02
2 至 3 年	41,836,990.43
3 年以上	7,019,707.99
3 至 4 年	6,613,107.99
5 年以上	406,600.00
合计	233,075,443.52

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	20,341,596.86	4,732,637.88				25,074,234.74
合计	20,341,596.86	4,732,637.88				25,074,234.74

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
按欠款方归集的期末余额前五名	230,317,264.31	98.82%	24,173,491.13
合计	230,317,264.31	98.82%	

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	36,430,869.52	100.00%	1,943,975.66	100.00%

合计	36,430,869.52	--	1,943,975.66	--
----	---------------	----	--------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额35,778,660.30元, 占预付款项期末余额合计数的比例98.21%。

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	946,491.24	138,807.43
合计	946,491.24	138,807.43

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	937,403.34	93,600.00
押金	65,763.08	52,513.08
代收代付款	504.00	
合计	1,003,670.42	146,113.08

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	7,305.65			7,305.65
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	49,873.53			49,873.53
2021 年 12 月 31 日余额	57,179.18			57,179.18

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	863,757.34
1 至 2 年	139,913.08
合计	1,003,670.42

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	7,305.65	49,873.53				57,179.18
合计	7,305.65	49,873.53				57,179.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
五十八单位	保证金	449,100.00	1 年以内	44.75%	22,455.00
国信国际工程咨询集团股份有限公司北京第四分公司	保证金	276,000.00	1 年以内	27.50%	13,800.00
中航技国际经贸发展有限公司	保证金	70,000.00	1 年以内	6.97%	3,500.00
成都高新技术产业开发区土地储备中心	保证金	48,490.00	1-2 年	4.83%	4,849.00
成都航天科创科技有限公司	押金	46,313.08	1-2 年	4.61%	4,631.31
合计	--	889,903.08	--	88.66%	49,235.31

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	44,180,552.99		44,180,552.99	52,414,953.87		52,414,953.87
在产品	31,455,709.01		31,455,709.01	9,790,648.73		9,790,648.73
库存商品	41,437,313.54		41,437,313.54	13,520,053.57		13,520,053.57
合同履约成本	48,983,144.83	42,260,721.39	6,722,423.44	28,206,513.62	23,550,221.44	4,656,292.18
发出商品	1,225,378.31		1,225,378.31	4,755,220.23		4,755,220.23
委托加工物资				52,014.69		52,014.69
合计	167,282,098.68	42,260,721.39	125,021,377.29	108,739,404.71	23,550,221.44	85,189,183.27

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	23,550,221.44	20,062,357.20		1,351,857.25		42,260,721.39
合计	23,550,221.44	20,062,357.20		1,351,857.25		42,260,721.39

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵税额	12,605,489.77	8,171,951.45
预缴企业所得税	4,095,693.36	
合计	16,701,183.13	8,171,951.45

8、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	6,025,551.50			6,025,551.50
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,025,551.50			6,025,551.50
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,474,763.74			2,474,763.74
2.本期增加金额	286,213.68			286,213.68
(1) 计提或摊销	286,213.68			286,213.68
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,760,977.42			2,760,977.42
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,264,574.08			3,264,574.08
2.期初账面价值	3,550,787.76			3,550,787.76

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	63,086,202.15	61,130,706.78
合计	63,086,202.15	61,130,706.78

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	58,109,947.40	7,357,132.99	5,349,286.96	1,178,885.25	71,995,252.60
2.本期增加金额		2,776,280.50	1,856,846.34	1,260,061.96	5,893,188.80
(1) 购置		2,776,280.50	1,856,846.34	1,260,061.96	5,893,188.80
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	58,109,947.40	10,133,413.49	7,206,133.30	2,438,947.21	77,888,441.40
二、累计折旧					
1.期初余额	5,764,048.75	2,139,778.56	2,536,463.10	424,255.41	10,864,545.82
2.本期增加金额	1,389,850.29	1,569,263.45	756,462.38	222,117.31	3,937,693.43

(1) 计提	1,389,850.29	1,569,263.45	756,462.38	222,117.31	3,937,693.43
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额	7,153,899.04	3,709,042.01	3,292,925.48	646,372.72	14,802,239.25
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	50,956,048.36	6,424,371.48	3,913,207.82	1,792,574.49	63,086,202.15
2.期初账面价值	52,345,898.65	5,217,354.43	2,812,823.86	754,629.84	61,130,706.78

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	37,469,271.99	
合计	37,469,271.99	

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程项目	37,469,271.99		37,469,271.99			
合计	37,469,271.99		37,469,271.99			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
左江科技成都研发制造中心项目	123,670,000.00		37,469,271.99			37,469,271.99	30.30%	30.30%				募股资金
合计	123,670,000.00		37,469,271.99			37,469,271.99	--	--				--

11、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	1,315,726.86	1,315,726.86
2.本期增加金额	461,608.15	461,608.15
-新增租赁	461,608.15	461,608.15
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,777,335.01	1,777,335.01
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	855,770.67	855,770.67
（1）计提	855,770.67	855,770.67
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	855,770.67	855,770.67
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	921,564.34	921,564.34
2.期初账面价值	1,315,726.86	1,315,726.86

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	办公软件	IP 核与技术授权	合计
一、账面原值							
1.期初余额				245,027.72	394,779.65		639,807.37
2.本期增加金额	5,011,161.24			29,380.53	214,035.39	7,479,127.84	12,733,705.00
(1) 购置	5,011,161.24			29,380.53	214,035.39	7,479,127.84	12,733,705.00
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	5,011,161.24			274,408.25	608,815.04	7,479,127.84	13,373,512.37
二、累计摊销							

1.期初余额				200,008.06	131,578.90		331,586.96
2.本期增加金额	250,558.08			19,803.38	147,334.90	1,278,779.03	1,696,475.39
(1) 计提	250,558.08			19,803.38	147,334.90	1,278,779.03	1,696,475.39
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	250,558.08			219,811.44	278,913.80	1,278,779.03	2,028,062.35
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	4,760,603.16			54,596.81	329,901.24	6,200,348.81	11,345,450.02
2.期初账面价值				45,019.66	263,200.75		308,220.41

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。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	158,941.42	139,640.02	137,200.26		161,381.18
合计	158,941.42	139,640.02	137,200.26		161,381.18

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	67,387,504.00	10,109,014.12	43,896,498.30	6,584,917.75
内部交易未实现利润	2,595,901.78	389,385.27	534,942.25	80,241.34
股份支付	1,666,400.04	251,226.95		
新租赁准则影响	11,175.96	1,676.39		
合计	71,660,981.78	10,751,302.73	44,431,440.55	6,665,159.09

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动			19,726.03	2,958.90
新租赁准则影响	4,326.48	1,081.62		
合计	4,326.48	1,081.62	19,726.03	2,958.90

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	1,081.62	10,750,221.11	2,958.90	6,662,200.19
递延所得税负债	1,081.62		2,958.90	

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	-22,792,948.37	-3,070,042.08
合计	-22,792,948.37	-3,070,042.08

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	3,828,567.33		3,828,567.33	14,725,349.68		14,725,349.68
合计	3,828,567.33		3,828,567.33	14,725,349.68		14,725,349.68

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	23,900,000.00	23,900,000.00
预提借款利息	26,948.61	26,175.32
合计	23,926,948.61	23,926,175.32

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	16,480,734.15	14,179,326.33
1年以上	6,281,982.15	3,853,631.30
合计	22,762,716.30	18,032,957.63

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
144 单位	6,151,230.97	尚未结算

合计	6,151,230.97	--
----	--------------	----

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内		135,572.58
合计		135,572.58

19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	8,866,544.17	22,466,217.02
合计	8,866,544.17	22,466,217.02

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,793,191.74	87,270,154.50	88,944,139.51	7,119,206.73
二、离职后福利-设定提存计划		6,756,265.99	6,226,614.53	529,651.46
合计	8,793,191.74	94,026,420.49	95,170,754.04	7,648,858.19

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,533,399.42	75,537,237.94	78,098,825.21	5,971,812.15
2、职工福利费		1,671,455.75	1,671,455.75	
3、社会保险费	259,792.32	4,137,300.22	4,068,125.49	328,967.05
其中：医疗保险费	259,792.32	3,973,021.00	3,916,835.23	315,978.09
工伤保险费		107,072.83	94,232.91	12,839.92

生育保险费		57,206.39	57,057.35	149.04
4、住房公积金		4,993,613.00	4,993,613.00	
5、工会经费和职工教育经费		112,120.06	112,120.06	
6、短期带薪缺勤		818,427.53		818,427.53
合计	8,793,191.74	87,270,154.50	88,944,139.51	7,119,206.73

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,517,736.00	6,004,134.72	513,601.28
2、失业保险费		238,529.99	222,479.81	16,050.18
合计		6,756,265.99	6,226,614.53	529,651.46

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,054,891.57	11,205,440.18
企业所得税	653,371.23	8,863,901.65
个人所得税	986,231.88	745,241.00
城市维护建设税	73,842.41	784,380.81
教育费附加	52,744.58	560,272.01
合计	2,821,081.67	22,159,235.65

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,187,420.32	478,659.00
合计	3,187,420.32	478,659.00

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	2,553,520.00	
代收代付款项	357,262.32	237,858.78
长期资产款	270,158.00	27,273.40
代收分红款	6,480.00	
保证金		213,526.82
合计	3,187,420.32	478,659.00

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		2,500,000.00
一年内到期的租赁负债	355,729.36	761,069.93
预提借款利息		3,958.33
合计	355,729.36	3,265,028.26

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待转销项税额	655,344.62	1,524,843.98
合计	655,344.62	1,524,843.98

25、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	294,049.22	361,549.35
合计	294,049.22	361,549.35

26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	102,000,000.00	80,000.00				80,000.00	102,080,000.00

根据公司2021年第一次临时股东大会决议、第二届董事会第十六次会议决议，公司增加注册资本人民币80,000.00元，由

5名限制性股票激励对象以货币出资认购限制性股票80,000股，每股认购价为32.00元，出资合计2,560,000.00元，其中：股本80,000.00元，资本公积2,480,000.00元。

上述新增注册资本经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字[2021]第ZA90060号验资报告。

27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	300,869,464.89	18,746,809.75		319,616,274.64
其他资本公积		1,930,843.80		1,930,843.80
合计	300,869,464.89	20,677,653.55		321,547,118.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）发行限制性股票

5名限制性股票激励对象以货币出资认购限制性股票80,000股，增加资本溢价（股本溢价）2,480,000.00元，详见第十节、七、26“股本”。

（2）因子公司少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

本期控股子公司成都北中网芯科技有限公司（以下简称“北中网芯”）少数股东增资，导致公司所持北中网芯股权被稀释，公司按增资前的股权比例计算在增资前北中网芯账面净资产中享有的份额，该份额与增资后按公司持股比例计算的在增资后北中网芯账面净资产份额之间的差额，计入资本公积-资本溢价（股本溢价）16,266,809.75元。

（3）股份支付

经股东大会授权，公司第二届董事会第十六次会议于2021年2月10日审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意确定2021年2月10日为首次授予日，授予5名激励对象8万股第一类限制性股票，授予72名激励对象72万股第二类限制性股票。公司第二届董事会第二十四次会议于2021年12月23日审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，确定以2021年12月23日为预留部分授予日，授予2名激励对象2.00万股第一类限制性股票，14名激励对象18.00万股第二类限制性股票。

上述事项构成以权益结算的股份支付。以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用共计1,987,350.11元，其中1,930,843.80元计入资本公积-其他资本公积，56,506.31元计入少数股东权益。

28、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励限制性股票		2,553,520.00		2,553,520.00
合计		2,553,520.00		2,553,520.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期就限制性股票回购义务确认库存股2,553,520.00元。

29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,507,882.01	1,861,138.14		33,369,020.15
合计	31,507,882.01	1,861,138.14		33,369,020.15

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期按税后净利润的10%提取法定盈余公积1,861,138.14元。

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	269,191,817.07	198,737,734.07
调整后期初未分配利润	269,191,817.07	198,737,734.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,664,994.12	93,641,617.62
减：提取法定盈余公积	1,861,138.14	9,587,534.62
应付普通股股利	13,776,480.00	13,600,000.00
期末未分配利润	259,219,193.05	269,191,817.07

31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	115,663,143.42	28,151,079.78	199,303,429.90	42,962,688.03
其他业务	2,685,733.16	738,086.85	1,418,557.11	883,073.31
合计	118,348,876.58	28,889,166.63	200,721,987.01	43,845,761.34

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	金额	合计
商品类型				
其中：				
信息安全产品			113,749,464.18	113,749,464.18

受托研发			1,913,679.24	1,913,679.24
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认			115,663,143.42	115,663,143.42
在某一时段内确认				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计			115,663,143.42	115,663,143.42

与履约义务相关的信息：

详见第十节、五、26 “收入”的各项描述。

32、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	496,675.81	1,350,738.38
教育费附加	354,768.44	964,813.14
房产税	567,758.06	585,382.08
其他税费	120,297.95	55,853.00
合计	1,539,500.26	2,956,786.60

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,676,637.31	1,512,968.07
差旅费	277,288.04	87,949.78
业务招待费	195,527.49	13,253.80
其他费用	444,111.49	92,636.92
合计	4,593,564.33	1,706,808.57

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,324,900.65	14,144,839.34
咨询服务费	1,271,850.06	828,398.63
折旧摊销	1,763,952.05	1,173,800.02
办公费	718,750.38	733,986.64
交通费	580,259.22	507,016.36
招待费	468,262.95	292,546.57
差旅费	389,020.37	276,585.37
股份支付	1,987,350.11	
其他费用	809,997.43	1,548,648.07
合计	21,314,343.22	19,505,821.00

35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,103,684.57	31,378,898.25
物料消耗	4,342,026.08	2,116,992.73
折旧摊销	2,966,395.14	734,312.02
外协费用	1,795,048.28	1,897,272.00
其他费用	1,515,464.53	1,164,681.38
合计	63,722,618.60	37,292,156.38

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	884,674.86	2,182,015.48
其中：租赁负债利息费用	34,980.74	
减：利息收入	3,834,150.47	2,356,815.49
其他	20,915.35	12,574.68
合计	-2,928,560.26	-162,225.33

37、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	19,840,038.04	13,473,216.20

38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款投资收益	723,349.02	2,105,804.10
合计	723,349.02	2,105,804.10

39、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	546,328.77	1,440,098.63
合计	546,328.77	1,440,098.63

40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-4,732,637.88	-381,630.14
其他应收款坏账损失	-49,873.53	-2,755.65
合计	-4,782,511.41	-384,385.79

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-20,062,357.20	-10,229,414.96
合计	-20,062,357.20	-10,229,414.96

42、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
长期资产处置收益		2,416.82

43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	800,000.00	3,200,000.00	800,000.00
其他	103,000.00	0.48	103,000.00
合计	903,000.00	3,200,000.48	903,000.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
财政补助	北京市海淀区 人民政府 办公室	补助	奖励上市而 给予的政府 补助	否	否	800,000.00	3,200,000.00	与收益相关

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,376,965.94	13,887,403.43
递延所得税费用	-4,088,020.92	-1,730,398.70
合计	-2,711,054.98	12,157,004.73

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-1,613,908.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	-242,086.35
子公司适用不同税率的影响	533,425.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	106,031.08
本期末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	2,958,435.94
研究开发费用加计扣除的税额影响	-6,066,860.95
所得税费用	-2,711,054.98

45、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租金收入	352,302.99	813,435.48
利息收入	3,834,150.47	2,356,815.49
政府补助	2,172,331.38	4,079,460.48
营业外收入-其他	3,000.00	
企业间往来	6,599.34	74,811.25
合计	6,368,384.18	7,324,522.70

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	868,472.57	150,752.94
管理费用	4,207,373.23	4,353,043.86
研发费用	11,197,681.77	2,794,542.94
手续费	20,915.35	12,574.68
企业间往来	914,846.62	141,113.08
合计	17,209,289.54	7,452,027.50

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁支付的现金	1,044,523.43	
IPO 上市费用	19,933.18	16,387.57
合计	1,064,456.61	16,387.57

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,097,146.00	93,027,609.20
加：资产减值准备	24,844,868.61	10,613,800.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,223,907.11	2,872,269.68
使用权资产折旧	855,770.67	
无形资产摊销	1,445,917.31	67,715.56
长期待摊费用摊销	137,200.26	72,814.38
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）		-2,416.82
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-546,328.77	-1,440,098.63
财务费用（收益以“－”号填列）	1,013,439.99	2,182,015.48
投资损失（收益以“－”号填列）	-723,349.02	-2,105,804.10
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,086,143.64	-1,672,360.61
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,877.28	-58,038.09
存货的减少（增加以“－”号填列）	-59,894,551.22	-62,142,293.16
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,811,069.14	66,345,993.76
经营性应付项目的增加（减少以	-26,903,286.76	24,061,764.84

“—”号填列)		
其他	1,987,350.11	
经营活动产生的现金流量净额	-54,738,867.49	131,822,972.24
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	277,109,981.96	334,447,381.50
减: 现金的期初余额	334,447,381.50	122,564,353.82
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	-57,337,399.54	211,883,027.68

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	277,109,981.96	334,447,381.50
其中: 库存现金	27,581.44	32,281.44
可用于支付的存放中央银行款项	277,082,400.52	334,415,100.06
三、期末现金及现金等价物余额	277,109,981.96	334,447,381.50

其他说明:

47、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位: 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	18,596,471.79	其他收益	18,596,471.79
财政补助	1,214,700.00	其他收益	1,214,700.00
财政补助	800,000.00	营业外收入	800,000.00
财政贴息	128,765.13	财务费用	128,765.13
其他	28,866.25	其他收益	28,866.25

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
成都北上科技有限公司	四川省成都市	四川省成都市	信息安全产品研发、生产	100.00%		设立
成都北中网芯科技有限公司	四川省成都市	四川省成都市	芯片研发、销售	72.00%		设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成都北中网芯科技有限公司	28.00%	-4,567,848.12		10,857,840.02

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都北中网芯科技有限公司	30,255,460.43	10,073,541.94	40,329,002.37	1,551,000.67		1,551,000.67	6,234,349.62	1,359,049.45	7,593,399.07	663,441.15		663,441.15

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都北中网芯科技有限公司	320,000.00	-19,722,906.29	-19,722,906.29	-24,831,381.71		-3,070,042.08	-3,070,042.08	-2,832,348.68

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2021年10月，经公司2021年第四次临时股东大会审议通过，公司与成都北网未来企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“北网未来”）、北京北网蓝海企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“北网蓝海”）、北京北网智芯企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“北网智芯”）签订《关于成都北中网科技有限公司的增资协议》。

协议约定，北网蓝海和北网智芯共同向成都北中网科技有限公司（现更名为成都北中网芯科技有限公司，以下简称“北中网芯”）增资2,500.00万元，其中增加注册资本208.3333万元，增加资本公积2,291.6667万元。公司和北网未来放弃本次增资扩股的优先认购权。

本次增资前，北中网芯的注册资本为1,875.00万元，公司持有北中网芯1,500.00万元的股权，占比80.00%。

本次增资完成后，北中网芯的注册资本为2,083.3333万元，公司持有北中网芯1,500.00万元的股权，占比72.00%。

本次增资导致公司所持北中网芯股权被稀释，公司按增资前的股权比例计算在增资前北中网芯账面净资产中享有的份额，该份额与增资后按公司持股比例计算的在增资后北中网芯账面净资产份额之间的差额，计入资本公积-资本溢价（股本溢价）16,266,809.75元。

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

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

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金应收账款、其他应收款等。

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

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

2、流动性风险

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

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

本公司主要金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
应付账款		22,762,716.30				22,762,716.30
短期借款		23,900,000.00				23,900,000.00
合计		46,662,716.30				46,662,716.30

项目	上年年末余额					
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
短期借款		23,900,000.00				23,900,000.00
一年内到期的非流动负债		2,500,000.00				2,500,000.00
合计		26,400,000.00				26,400,000.00

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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，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。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

(2) 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。公司无外币业务，不存在汇率风险。

(3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

张军、何朝晖、张漪楠、何培翥为本公司的共同实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详第十节、八、“在其他主体中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

郭天意	实际控制人张漪楠的配偶
马鼎豫	董事兼副总经理
孙光来	副总经理兼董事会秘书
于洪涛	副总经理
张陈南	副总经理
房建国	总工程师

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张军				否
张漪楠				否
郭天意	20,000,000.00	2019年10月25日	2025年10月25日	否
张军	10,000,000.00	2021年10月09日	2024年10月09日	否
何朝晖	10,000,000.00	2021年10月09日	2024年10月09日	否

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	7,193,370.48	7,451,489.93

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	限制性股票回购义务及代收分红款	2,560,000.00	

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	18,776,560.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
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	首次授予第一类、第二类限制性股票行权价格 32.00 元/股。预留授予第一类、第二类限制性股票行权价格 31.865 元/股。

其他说明

首次（含预留）授予第一类限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自授予登记完成之日起16个月后的首个交易日至授予登记完成之日起28个月内的最后一个交易日止	40%
第二个解除限售期	自授予登记完成之日起28个月后的首个交易日至授予登记完成之日起40个月内的最后一个交易日止	30%
第三个解除限售期	自授予登记完成之日起40个月后的首个交易日至授予登记完成之日起52个月内的最后一个交易日止	30%

首次（含预留）授予第二类限制性股票的各批次归属比例安排如下：

归属安排	归属时间	归属比例
第一个归属期	自授予之日起16个月后的首个交易日至授予之日起28个月内的最后一个交易日止	40%
第二个归属期	自授予之日起28个月后的首个交易日至授予之日起40个月内的最后一个交易日止	30%
第三个归属期	自授予之日起40个月后的首个交易日至授予之日起52个月内的最后一个交易日止	30%

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	第一类限制性股票授予日公允价值系为授予日公司股价与行权价格确定公允价值。 第二类限制性股票授予日公允价值系参考 Black-Scholes 期权定价模型计算。
可行权权益工具数量的确定依据	公司在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行

	权的人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权限制性股票的数量。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,987,350.11
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,987,350.11

其他说明

2021年2月10日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案《关于制订〈公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理2021年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等相关议案，公司董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。

2021年2月10日，公司第二届董事会第十六次会议于审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以2021年2月10日为首次授予日，授予5名激励对象8万股第一类限制性股票，授予72名激励对象72万股第二类限制性股票。

2021年12月23日，公司第二届董事会第二十四次会议于审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，确定以2021年12月23日为预留部分限制性股票授予日，授予2名激励对象2.00万股第一类限制性股票，14名激励对象18.00万股第二类限制性股票。

本次激励计划股票来源为向激励对象定向发行公司A股普通股。

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

本报告期内未发生股份支付修改、终止情况。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年12月31日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年12月31日，本公司无需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	1,021,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	1,021,000.00

2、其他资产负债表日后事项说明

1、关于2021年限制性股票激励计划预留授予第一类限制性股票登记完成的事项

根据公司2021年第一次临时股东大会决议、第二届董事会第二十四次会议决议，公司增加注册资本人民币20,000.00元，由2名限制性股票激励对象以货币出资认购第一类限制性股票20,000股，每股认购价为31.865元，出资合计637,300.00元，其中：股本20,000.00元，资本公积617,300.00元。上述新增注册资本经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字[2022]第ZA90001号验资报告。截止本报告日，上述第一类限制性股票的授予登记工作已完成。

2、关于放弃控股子公司增资扩股优先认购权的事项

成都北中网芯科技有限公司（以下简称“北中网芯”）系公司的控股子公司，2022年1月公司及北中网芯其他原股东与润兴锐华（深圳）科技成果转化天使投资合伙企业（有限合伙）、深圳三汇智芯创业投资合伙企业（有限合伙）和陶桂梅签订《关于成都北中网芯科技有限公司之增资协议》。公司及北中网芯其他原股东均放弃本次增资优先认购权。本次增资后，北中网芯注册资本由人民币50,000,000.00元增加至人民币53,846,154.00元，公司持有北中网芯的股权比例由72.00%降至66.8571%。本次增资完成后，北中网芯仍为公司控股子公司，北中网芯仍为公司合并报表范围内公司。公司已于2022年1月26日召开第二届董事会第二十五次会议审议通过《关于放弃控股子公司增资优先认购权的议案》。

十四、其他重要事项

1、分部信息

（1）其他说明

本公司业务为国家网络信息安全应用相关的软硬件平台、板卡和芯片的设计、开发、生产与销售，管理层将此业务作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

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

				例						
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	233,075,443.52	100.00%	25,074,234.74	10.76%	208,001,208.78	278,677,224.50	100.00%	20,341,596.86	7.30%	258,335,627.64
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	233,075,443.52		25,074,234.74		208,001,208.78	278,677,224.50		20,341,596.86		258,335,627.64
合计	233,075,443.52	100.00%	25,074,234.74		208,001,208.78	278,677,224.50	100.00%	20,341,596.86		258,335,627.64

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	95,337,621.08	4,766,881.05	5.00%
1至2年	88,881,124.02	8,888,112.40	10.00%
2至3年	41,836,990.43	8,367,398.09	20.00%
3至4年	6,613,107.99	2,645,243.20	40.00%
4至5年			
5年以上	406,600.00	406,600.00	100.00%
合计	233,075,443.52	25,074,234.74	--

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	95,337,621.08
1至2年	88,881,124.02
2至3年	41,836,990.43
3年以上	7,019,707.99
3至4年	6,613,107.99
5年以上	406,600.00
合计	233,075,443.52

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	20,341,596.86	4,732,637.88				25,074,234.74
合计	20,341,596.86	4,732,637.88				25,074,234.74

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
按欠款方归集的期末余额前五名	230,317,264.31	98.82%	24,173,491.13
合计	230,317,264.31	98.82%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	824,590.67	4,750.00
合计	824,590.67	4,750.00

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	848,803.34	5,000.00
押金	19,450.00	
合计	868,253.34	5,000.00

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	250.00			250.00

2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	43,412.67			43,412.67
2021年12月31日余额	43,662.67			43,662.67

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	863,253.34
1至2年	5,000.00
合计	868,253.34

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	250.00	43,412.67				43,662.67
合计	250.00	43,412.67				43,662.67

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
五十八单位	保证金	449,100.00	1年以内	51.72%	22,455.00
国信国际工程咨询集团 股份有限公司北京 第四分公司	保证金	276,000.00	1年以内	31.79%	13,800.00
中航技国际经贸发展 有限公司	保证金	70,000.00	1年以内	8.06%	3,500.00
北京福泉投资有限公 司	保证金	30,903.34	1年以内	3.56%	1,545.17
中招国际招标有限公 司	保证金	17,800.00	1年以内	2.05%	890.00
合计	--	843,803.34	--	97.18%	42,190.17

5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	131,333,619.50		131,333,619.50	110,000,000.00		110,000,000.00
合计	131,333,619.50		131,333,619.50	110,000,000.00		110,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
成都北上科技有限公司	102,000,000.00				12,669.43	102,012,669.43	
成都北中网芯科技有限公司	8,000,000.00	21,000,000.00			320,950.07	29,320,950.07	
合计	110,000,000.00	21,000,000.00			333,619.50	131,333,619.50	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	115,663,143.42	29,518,828.82	199,303,429.90	43,265,552.23
其他业务	2,649,361.56	748,322.93	1,418,557.11	883,073.31
合计	118,312,504.98	30,267,151.75	200,721,987.01	44,148,625.54

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本期金额	合计
商品类型				

其中：				
信息安全产品			113,749,464.18	113,749,464.18
受托研发			1,913,679.24	1,913,679.24
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认			115,663,143.42	115,663,143.42
在某一时段内确认				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计			115,663,143.42	115,663,143.42

与履约义务相关的信息：

详见第十节、五、26 “收入”的各项描述。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款投资收益	723,349.02	2,105,804.10
合计	723,349.02	2,105,804.10

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,172,331.38	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,269,677.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	103,000.00	
减：所得税影响额	200,750.00	
少数股东权益影响额	116,116.00	
合计	3,228,143.17	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	18,596,471.79	与经营业务密切相关

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.80%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.35%	0.02	0.02