***Sumavis(on***

**北京数码视讯科技股份有限公司**

**2021年年度报告**

**2022年04月**

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人郑海涛、主管会计工作负责人孙鹏程及会计机构负责人（会计主 管人员）张凤声明：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。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质 承诺，投资者及相关人士均应当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，请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望” 部分详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意并仔 细阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以1,426,028,062为基数， 向全体股东每10股派发现金红利0.10元（含税），送红股0股（含税），以资本 公积金向全体股东每10股转增0股。

**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**

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

（二） 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三） 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。

（四） 经公司法定代表人签名的2021年年度报告文本原件。

（五） 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 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 《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》 |
| 国家广电总局、广电总局 | 指 | 国家广播电视总局 |
| 公司、本公司、数码视讯 | 指 | 北京数码视讯科技股份有限公司 |
| 十四五 | 指 | 《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》 |
| 数字经济 | 指 | 是继农业经济、工业经济之后的主要经济形态，是以数据资源为关键要素，以现代 信息网络为主要载体，以信息通信技术融合应用、全要素数字化转型为重要推动力， 促进公平与效率更加统一的新经济形态。 |
| 大数据 | 指 | 英文名"big data"，或称巨量资料，指的是所涉及的资料量规模巨大到无法透过主 流软件工具，在合理时间内达到撷取、管理、处理、并整理成为帮助企业经营决策 更积极目的的资讯。 |
| 5G | 指 | 也称第五代移动通信技术，外语缩写：5G，是4G之后的延伸，是具有高速率、低 时延和大连接特点的新一代宽带移动通信技术，是实现人机物互联的网络基础设 施。 |
| AI | 指 | 人工智能(Artificial Intelligence)，英文缩写为AI。是研究、开发用于模拟、延伸 和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学。 |
| 条件接收系统、CAS | 指 | Conditional Access System，是付费数字电视广播的核心技术，其主要功能是允许被 授权的用户收看特定节目而使未被授权的用户无法收看 |
| DCAS | 指 | 可下载条件接收系统 |
| DRM | 指 | 数字版权管理Digital Rights Management的缩写 |
| 直播星 | 指 | 广播电视直播卫星公共服务 |
| 机顶盒 | 指 | 运行在用户家中，用来完成对数字电视节目的解扰并配合电视机进行播放的设备 |
| 宽带网改 | 指 | 对现有网络进行同轴/光纤的双向化、宽带化改造，使终端用户能够体验双向化、 宽带化的业务，如互联网、OTT、VOD点播等 |
| Television Operation System （简 称TVOS） | 指 | 国家广播电视总局带头研发的基于Linux和安卓系统的一套应用于网络电视的操 作系统 |
| 新媒体技术服务及应用 | 指 | 应用于新媒体产业视音频融合、智能控管及应用软件开发等服务及产品，如多屏实 时转码集群产品、离线转码产品等 |
| TVOS及安全产品 | 指 | 广电平台下的TVOS智能网关、TVOS智能终端、智能播控监管系统、条件接收系 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|  |  | 统等 |
| 物联网 | 指 | 英文名称“Internet of Things”，英文缩写为IoT。是指通过各种信息传感器、射频识 别技术、全球定位系统、红外感应器、激光扫描器等各种装置与技术，实时采集任 何需要监控、连接、互动的物体或过程，采集其声、光、热、电、力学、化学、生 物、位置等各种需要的信息，通过各类可能的网络接入，实现物与物、物与人的泛 在连接，实现对物品和过程的智能化感知、识别和管理。 |
| V2X | 指 | Vehicle to Everything，即车对车的信息交换、车对外界的信息交换。是未来智能交 通运输系统的关键技术。它使得车与车、车与基站、基站与基站之间能够通信，从 而获得实时路况、道路信息、行人信息等一系列交通信息，从而提高驾驶安全性、 减少拥堵、提高交通效率、提供车载娱乐信息等 |
| FTTH | 指 | 将光网络单元(ONU)安装在住家用户或企业用户处。FTTH是光纤直接到家庭的外 语缩写，中文缩写为光纤到户 |
| DVB | 指 | 数字视频广播Digital Video Broadcasting的缩写，是由DVB项目维护的一系列国际 承认的数字电视公开标准 |
| CPE | 指 | 一种无线终端接入设备，可以接收无线路由器，无线AP，无线基站等的无线信号 来做上网和视频业务。同时，它也是一种将高速4G/5G信号转换成WiFi信号的设 备，同时为多个商用终端提供数据业务WiFi接入点。 |
| DOCSIS | 指 | Data Over Cable Service Interface Specifications，有线电缆数据服务接口规范，是一 个由有线电缆标准组织Cable Labs制定的国际标准 |
| IPTV | 指 | 交互式网络电视，是一种利用宽带网，集互联网、多媒体、通讯等技术于一体，向 家庭用户提供包括数字电视在内的多种交互式服务的技术 |
| SaaS | 指 | Software as a Service，即云计算模式下的应用软件服务 |
| 超高清4K | 指 | 一种高清显示技术。水平清晰度3840，垂直清晰度2160，宽高比16:9，总约830 万像素 |
| 超高清8K | 指 | 一种高清显示技术。水平清晰度7680，垂直清晰度4320，宽高比16:9,总约3300 万像素 |
| AVS | 指 | Audio Video coding Standard，视频编码标准 |
| 报告期 | 指 | 2021年1月1日至2021年12月31日 |
| 上年同期 | 指 | 2020年1月1日至2020年12月31日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 巨潮资讯网 | 指 | http://www. cninfo. com.cn |

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

|  |  |
| --- | --- |
| 股票简称 | 数码视讯 股票代码 300079 |
| 公司的中文名称 | 北京数码视讯科技股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 数码视讯 |
| 公司的外文名称（如有） | Sumavision Technologies Co.,Ltd. |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Sumavision |
| 公司的法定代表人 | 郑海涛 |
| 注册地址 | 北京市海淀区上地信息产业基地开拓路15号1幢 |
| 注册地址的邮政编码 | 100085 |
| 公司注册地址历史变更情况 | 不适用 |
| 办公地址 | 北京市海淀区上地信息产业基地开拓路15号1幢 |
| 办公地址的邮政编码 | 100085 |
| 公司国际互联网网址 | [www.sumavision.com](http://www.sumavision.com) |
| 电子信箱 | sumavision@sumavision. com |

二、联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 姚志坚 |  |
| 联系地址 | 北京市海淀区上地信息产业基地开拓路15号数码视 讯大厦 |  |
| 电话 | 010-82345841 |  |
| 传真 | 010-82345842 |  |
| 电子信箱 | [sumavision@sumavision.com](mailto:sumavision@sumavision.com) |  |

三、信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 《证券日报》 |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | http: //www. cninfo .com. cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

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 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101 |
| 签字会计师姓名 | 宋春磊、刘生刚 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□适用V不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□适用V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V否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2021 年 | 2020 年 | 本年比上年增减 | 2019 年 |
| 营业收入（元） | 1,027,704,205.12 | 986,667,922.96 | 4.16% | 1,016,372,858.55 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 104,785,206.43 | 76,730,925.94 | 36.56% | 69,871,862.93 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元） | 95,512,856.84 | 62,790,608.42 | 52.11% | 61,704,463.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 146,884,714.04 | 234,522,238.25 | -37.37% | 732,235,139.64 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0733 | 0.0541 | 35.49% | 0.0500 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0733 | 0.0541 | 35.49% | 0.0497 |
| 加权平均净资产收益率 | 2.65% | 1.97% | 0.68% | 1.88% |
|  | 2021年末 | 2020年末 | 本年末比上年末增减 | 2019年末 |
| 资产总额（元） | 4,569,951,982.44 | 4,561,214,767.45 | 0.19% | 4,415,684,060.46 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 3,991,555,943.23 | 3,914,518,798.62 | 1.97% | 3,846,077,871.05 |

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V否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

□ 是 V 否

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 | 208,519,389.64 | 264,601,171.92 | 238,851,926.32 | 315,731,717.24 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 12,124,029.96 | 57,625,723.27 | 3,729,437.43 | 31,306,015.77 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润 | 10,401,241.88 | 35,441,281.66 | 16,389,963.41 | 33,280,369.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 58,337,198.45 | -19,784,682.50 | 3,887,607.29 | 104,444,590.80 |

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V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V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V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

V适用口不适用

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） | -67,248.45 | -542,866.30 | 4,297,045.87 |  |
| 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） | 10,257,433.32 | 20,494,976.32 | 6,589,977.75 |  |
| 债务重组损益 | -1,816,942.43 | -1,992,357.00 |  |  |
| 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 | 1,613,920.88 |  |  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,613,503.07 | -2,429,316.23 | -824,571.46 |  |
| 减：所得税影响额 | 2,207,987.03 | 1,559,504.37 | 1,892,326.95 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 120,329.77 | 30,614.90 | 2,725.96 |  |
| 合计 | 9,272,349.59 | 13,940,317.52 | 8,167,399.25 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

□适用V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号一一非经常性损益》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V不适用

公司报告期不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号一一非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定 为经常性损益的项目的情形。

第三节管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

1、广播电视行业发展情况

国家统计局公示了2021年国民经济和社会发展统计公报，公报中披露行业数据，至2021年年末，全国有线电视实际用户 2.01亿户，其中，有线数字电视实际用户为1.95亿户；年末广播节目综合人口覆盖率为99.5%，电视节目综合人口覆盖率为 99.7%；固定互联网宽带接入用户53579万户，比上年末增加5224万户，其中固定互联网光纤宽带接入用户50551万户，增加 5136万户。

国家广电总局发布2022年1月份直播卫星户户通开通用户数量统计数据图显示，截至2022年1月底，全国直播卫星户户通 开通用户总数已达132121813户。根据奥维互娱2022年1月大屏端整体数据显示，OTT日活规模11443万台，环比上涨4.7%； OTT端日均开机率35.1%，环比上涨1.1个百分点；38.8%的智能电视用户累积开机20天及以上；智能电视日活环比上涨4.6%， 日均使用时长达4.3小时。

在报告期内，国内5G网络建设的速度和规模，继续领跑全球。中国广电作为新晋运营商，大力拓展5G业务，在2021中 国5G+工业互联网大会上，中国广电董事长宋起柱发言表示，在全国范围，中国广电5G聚焦媒体、应急、警务、电网、港口、 制造、农林等重点领域，开展了5G+智慧石化、5G+智能电网、5G+智慧矿山、5G+乡村振兴、5G+4K/8K/VR直播、5G+应 急通信等探索，后续将持续打造5G示范标杆项目，催熟、加速5G行业应用。

2021年1月，中国广电（集团公司）与中国移动在北京签署“5G战略”合作协议，正式启动700MHz 5G网络共建共享。根 据协议，双方将充分发挥各自的5G技术、频率、内容等方面优势，坚持双方5G网络资源共享、700 MHz网络共建、业务生 态融合共创，共同打造“网络+内容”生态，以高效集约方式加快5G网络覆盖，推动5G融入百业、服务大众，让5G赋能有线 电视网络、助力媒体融合发展，不断满足人民群众精神文化生活需要。

2021年6月，中国广电（集团公司）正式启动全国地面数字电视700MHz频率迁移项目，700兆赫频率迁移是广电5G网络 建设、运营的重要基础条件。

2021年9月，中国广电在第十七届深圳文博会期间于展区内正式启动了广电5G内部友好用户192号段放号测试。启动内 部友好用户放号测试，是广电5G放号运营之前的关键节点，是电信运营商或新一代移动通信技术在正式商用前的惯例。测 试期间，将全面检验网络、业务、系统、客服等各方面运转和联动情况，并全面完成与其他运营商的互联互通工作。中国广 电将根据测试情况，适时启动广电5G正式放号商用。

2021年11月，在国家广电总局科技司指导下，中国广播电视网络集团有限公司助力北京科技冬奥建设，基于全新5G NR 广播技术顺利完成了“相约北京”冰球场地测试赛的场内多视角直播、全景VR视频直播等新型广播服务验证工作，这也是全 球首个5GNR广播技术在商用场景下的系统能力验证，对后续加速产业链成熟和全场景业态创新具有重要意义。

报告期内，各地电视台持续开展4K/8K超高清电视频道的筹备及建设工作，总台奥林匹克频道（CCTV-16）于10月22日 开始测试播出。10月25日16时，频道正式开播，习近平发来贺信，表示热烈的祝贺。之后的12月31日，全国首个面向广大观 众提供8K服务的电视频道北京广播电视台冬奥纪实8k超高清试验频道正式开播。

2、 5G赋能超高清视频产业发展，建设高新视频新业态

5G助力超高清视频产业步入快车道，当前超高清视频产业发展已经上升为国家战略，超高清视频技术成为推动智慧广 电发展、建设文化强国的关键支撑。以2022年北京冬奥会超高清赛事转播为契机，2021年初中央广播电视总台8K超高清电 视频道试验开播，2021年底北京广播电视台冬奥纪实8K超高清试验频道正式开播，我国超高清技术研究与应用迈上了一个 新台阶。国家广电总局一如既往地支持8K超高清视频产业发展，积极推动制定全国性行业标准和国家标准，发布了超高清 晰度电视信号实时串行数字接口等广播电视和网络视听行业标准。未来，国家广电总局将支持探索更多的8K超高清视频创 新应用，支持各种创新业务落地国内、走向国际，促进我国超高清视频产业高质量创新性发展。

2021年3月国家广电总局正式印发5G高新视频系列标准体系，涵盖互动视频、沉浸式视频、VR视频和云游戏等部分。 高新视频被列入2021年国家广电总局实验室的关键攻关技术，湖南、江苏等地加强对高新视频业态研究，探索5G高新视频 规模化应用。国家广电总局从丰富高新视频内容供给、开展高新视频技术研究应用、加快完善高新视频生态等方面，指导各 地开展高新视频产业基地园区建设，引导做大高新视频产业规模，充分发挥广播电视媒体内容品质优势，打造高品质视听服 务，更好地满足人民美好生活新需求。

3、 法规等政策行业的重大影响

2021年正值“十四五”规划开篇之年，10月20日，《广播电视和网络视听“十四五”科技发展规划》正式发布。《规划》从 发展新业态、培育新视听、建设新平台、重塑新网络、打造新终端、构建新支撑等6个方向绘制了“十四五”时期我国广播电 视和网络视听行业科技发展蓝图。《规划》立足新发展阶段、贯彻新发展理念、构建新发展格局，将指引广播电视和网络视 听全行业高质量创新性发展。

在数据安全方面，版权保护相关法律法规继续完善。3月16日，广电总局发布的《中华人民共和国广播电视法（征求意见 稿）》第七条提到，与广播电视有关的知识产权依法受到保护，任何组织和个人不得侵犯。4月28日，国家电影局发文明确将 加强电影版权保护，依法打击短视频侵权盗版行为，维护电影高质量发展良好网络环境。6月1日，新版《中华人民共和国著 作权法》正式实施，从著作权的界定与归属、细分权利和管理等层面对我国文艺与科学领域的成果进行了更为详尽的法律保 护。9月1日，经十三届全国人大常委会第二十九次会议通过的《中华人民共和国数据安全法》正式施行，通过该法律的立法 和实施，可以有效提升数据安全的保障能力，该法律中规定:维护数据安全，应当坚持总体国家安全观，建立健全数据安全 治理体系，提高数据安全保障能力。12月15日，中国网络视听节目服务协会发布了《网络短视频内容审核标准细则》（2021）， 明确规定未经授权自行剪切、改变影剧综内容的短视频不得通过审核。有利于数字版权保护市场的可持续加速发展。

2021年3月，工业和信息化部印发通知，公布了《“双千兆”网络协同发展行动计划（2021-2023年）》，行动计划要求， 用三年时间，基本建成全面覆盖城市地区和有条件乡镇的“双千兆”网络基础设施，实现固定和移动网络普遍具备“千兆到户” 能力。千兆光网和5G用户加快发展，用户体验持续提升。增强现实/虚拟现实（AR/VR）、超高清视频等高带宽应用进一步 融入生产生活，典型行业千兆应用模式形成示范。

2021年7月工信部、中央网信办、国家发改委等10部门印发的《5G应用“扬帆”行动计划（2021-2023年）》。行动计划要 求，到2023年，5G网络覆盖水平不断提升，每万人拥有5G基站数超过18个，建成超过3000个5G行业虚拟专网。行动计划提 出，突破数字内容关键共性技术，推进超高清视频编解码、端云协同渲染、三维重建等关键技术研发，开发适配5G网络的 AR/VR沉浸式内容、4K/8K视频等应用。随着5G商用化进程加速，超高清视频作为5G典型应用场景，已经迎来重大发展机 遇。根据中国超高清视频产业联盟资料显示，5G将在新联接、新架构、新服务三个方面赋能超高清视频产业。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司致力于视频技术、安全技术、5G技术、AI技术等数字技术方向的创新研发，在广电媒体、通信新媒体、互联网、 应急安全、智能汽车、工业互联网及国家能力建设等领域构建视频技术完整解决方案，为运营商、企业、政府、金融等客户 提供优质、精准的服务。

公司的业务按照行业划分主要涉及传媒科技行业、信息服务行业、公共安全行业、金融科技行业、特种需求定制及其它 行业。

1、传媒科技行业相关业务

主要产品及用途：

软件技术服务，为传媒产业生态提供高端软件迭代开发及新兴信息化服务，通过服务导向的业务创新、商业模式创新推 动传媒产业的转型升级，通过产品和服务的深度耦合，推动硬件、软件、应用与服务协同发展，对已部署软件产品提供持续 开发、运行、服务模式及版本的迭代，同时为视频服务商提供专业的云直播、云转码、云导播等SaaS服务。

视频技术服务，主要包括应急广播端到端解决方案、8K/4K超高清视频处理技术、全媒体平台解决方案、电视台超高清 解决方案、传统DVB前端平台解决方案、千兆入户整体解决方案、智能收视终端操作系统解决方案等。应急广播是国家重 点建设的公共文化服务工程，应急广播端到端解决方案可实现国家省市县多级平台联动与部署，通过卫星、5G、融媒体、 有线、无线等多种渠道传输覆盖链路，实现应急广播消息到接收终端的速下发与传播覆盖；8K/4K超高清视频处理技术包括 8KAVS3端到端解决方案、8K/4K+5G移动场景采编回传解决方案、8K/4K超高清帧同步解决方案等，通过赋能超高清产业完 整生态闭环，并通过5G、AI、大数据等技术加持，为重要政务活动、大型活动、多项体育赛事等提供视频技术服务；全媒 体平台解决方案能够为电信、有线、电视台、网络视听等视频服务商提供大型、专业、智能的流媒体技术与服务；电视台超 高清解决方案能够为电视台4K/8K超高清频道建设以及新媒体系统建设提供超高清编码、基带IP化传输、4K/8K远程制作、 云上导播、转码、公网可信接收调度以及云直播等相关技术及服务；传统DVB前端平台解决方案为广电有线运营商前端平 台IP化、超高清化、智慧化、国产化替代提供设备与技术服务；千兆入户整体解决方案通过FTTH与C-DOCSIS技术的统一融 合，真正可实现千兆宽带入户，8K/4K超高清节目入户，为建设下一代广电传输网络高速公路提出了可行的解决方案；智能 收视终端操作系统解决方案为电视智能终端操作系统提供定制化与规模化服务，真正实现了智能终端操作系统的自主可控与 安全保障。

经营模式：公司的产品与技术服务主要采用两种经营模式，产品与设备类采用设计+生产+销售型经营模式，软件技术 服务类采用信息服务类型的经营模式，此外应急广播方案两种模式均有涉及。

行业发展状况：应急广播方面，2021年5月，广电总局和财政部办公厅联合下发《关于实施老少边及欠发达地区县级应 急广播体系建设有关事项的通知》，2021-2025年支持701个老少边及欠发达地区县级应急广播体系建设。2021年6月，国家 广播电视总局、应急管理部印发《应急广播管理暂行办法》，明确应急广播管理的总则、播出管理、系统构成、技术要求、 运行维护、附则等内容。2021年12月，国务院印发《“十四五”国家应急体系规划》中指出，“实施重大工程项目，夯实高质 量发展的安全基础，社会应急能力提升工程，基层应急管理能力建设，推进应急广播系统建设。”引用《应急广播系统建设 技术白皮书（2021版）》中进展描述：“截止2021年10月底，全国已建成四川、黑龙江、江苏、安徽、江西、山东、湖北、 广西、新疆、辽宁等10个省级平台，1107个县级平台，部署终端约214万个，覆盖行政村24余万个。”全国还有广大市场亟 待开展。超高清视频技术领域，2020年12月，国家广播电视总局办公厅发布《广播电视技术迭代实施方案（2020-2022年）》 指出利用3年左右时间，加快发展高清/超高清和5G高新视频，完善4K/8K超高清视频技术标准体系，推进5G高新视频落地应 用。2021年4月中央广播电视总台牵头制定《8K超高清大屏幕系统视音频技术要求》，这一文件将加速推动国内超高清产业 应用落地，整体产业规模将超4万亿元。目前国内4K上星频道已经有四套，总台及北京台也已经分别有一套8K频道开播，未 来国内超高清频道的建设将持续开展，市场前景广阔。

市场地位竞争优势：数码视讯在超高清领域，拥有业内完全自主算法库的8KAVS3编码技术，该技术荣获国家科学技术 进步奖二等奖，并且参与总台、北京电视台8K技术规范起草，同时4K超高清解决方案支持建党100周年庆典活动、国庆70 周年庆典活动、两会直播、北京冬奥高铁5G移动演播室、北京冬奥会、冬残奥会直播等多项超高清直播活动，全面参与了 全国现有上星4K节目系统建设与4K节目落地以及国内全部两个8K频道：总台C CTV-8K超高清频道、北京台冬奥纪实8K超 高清试验频道的建设；在应急广播领域，深度参与国家标准制定，能够提供端到端全链路的设备与技术服务，拥有国家级（总 局）项目案例，省级项目占有率80%以上；在宽带网改领域，全程参与新一代C-DOCSIS2.0标准制定，在同轴电缆是广电网 络独有的接入资源，依然在全球范围都达到极高的入户渗透的现有体系下，仓崎提出同轴+FTTH光纤融合演进的技术方案， 解决了城区海量HFC存量网络向FTTH演进的困难，具备很强的适应性与高性价比，是现存网络条件下进行5G网络改造升级 可行性较高的解决方案之一。

业绩驱动因素：国家政策的驱动、行业发展的需求、领先的技术、深厚的广电系统资源构成公司该业务业绩增长的主要 因素。

2、信息服务行业相关业务

主要产品及用途：应用于三大运营商IPTV/OTT平台的视频编解码、8K/4K超高清视频处理技术、转码系统、视频加密 终端、4K智能终端产品以及用户管理、广告、终端认证管理等软件系统。

销售对象：中国移动、中国联通、中国电信三大通信运营商集团以及旗下各专业子公司、省分公司和三产公司。

经营模式：主要以直销或合作运营的方式向通信运营商提供产品和技术服务。直销方式采用提供软硬件产品或技术服务 获得盈利。合作运营方式采用技术合作、产品合作等多种方式参与相关业务运营，从相关业务运营的收入中获得盈利。

市场地位竞争优势：伴随5G发展，5G赋能超高清具备天然优势，运营商在5G+超高清视频领域加速布局，作为业内少 有可支撑客户视音频类综合业务全面开展的厂商，公司具备20余年视频技术储备，与运营商专业公司成立视频领域合作实验 室，合作范围既广且深。视频类相关产品门类齐全，功能方面具备视音频编、解、转、分发、安全国密、版权保护等相关业 务支撑能力，均达到国家广播级标准。终端类产品包含机顶盒、网关、路由器、IPC、CPE，产品类型齐全，性能方面具备 技术储备优势，覆盖全国省份的售后服务体系为客户提供及时优质的技术服务支撑，已逐渐成为运营商多类终端产品主流供 货商。

业绩变化是否符合行业发展状况：全球芯片等元器件短缺、成本上涨等问题仍受疫情有一定影响。随着新增产品业务多 方面开展，整体情况向好发展。

业绩驱动因素：国家政策驱动、运营用户的覆盖规模、公司产品技术水平、产品成本及质量控制、售后服务体系均是影 响业绩的重要因素。

3、公共安全行业相关业务

主要产品及用途：

视频安全保护，包括视频内容版权保护DRM、传输链路数据保护、终端安全保护、数字水印追踪等，为节目内容提供 商提供内容版权保护及水印盗版溯源等服务，为电信、有线、网络视听等视频服务商提供专网、公网、内外网等多种传输通 道链路数据保护，为终端提供软件安全级别、硬件安全级别、增强硬件安全级别的多种安全保护方案。

公共安全服务，包括应急广播安全保护、5G公网传输安全服务等；应急广播安全保护为应急广播整体传输链路提供签 名验签、信息加密等安全保护服务；5G公网传输安全服务利用SRT视频传输协议适应5G公网环境，实现安全传输保护服务。

终端安全架构设计及服务，公司拥有系统底层安全架构方案，可以实现OS系统底层的安全框架，搭载该系统的所有终 端类型以及基于该系统实现的所有业务，在业务触发安全机制的场景中，均需要符合和调用该底层框架，这种底层系统安全 框架作为基础框架，具备不可替代和不可删减的特性。可面向物联网终端、车载智能座舱系统、V2X车联网等提供底层安全 框架，实现对关键数据、信息流、交互信令、高价值影音娱乐等底层保护，其中，车载系统DRM和底层安全架构方案均已 具备成熟案例。

经营模式：产品与设备类采用设计+生产+销售型经营模式，安全软件技术服务类采用信息服务型、项目打包结算型、 按终端授权许可收费型的经营模式。

行业发展状况：2022年政府工作报告中提出，“促进数字经济发展。加强数字中国建设整体布局。”这是政府工作报告首 次以单独成段的方式对数字经济进行表述，重视程度前所未有，可见该方向已经成为政府工作的重点内容，数据安全又是数 字经济的基础。《中华人民共和国数据安全法》已于2021年9月1日起正式施行，其将成为国家大数据战略中至关重要的法制 基础，成为数据安全保障和数字经济发展领域的重要基石，与此同时，也为数据安全产业的发展带来新的商机。整体万亿级 规模的数据产业中，安全将占总产业规模的5%-10%。公司提供的内容版权保护技术、数字内容水印技术及数字内容传输链 路保护技术为数据安全底层架构、数据传输等方向提供技术支持。

市场地位竞争优势：公司深耕视频安全领域多年，目前是市场上视频安全技术及方案最为全面的公司之一。传统CAS 市场占有率突出，并且作为国家标准起草单位之一，深度参与CAS相关技术规范起草，拥有多项商用密码产品认证证书； DCAS领域市场占有率更高，为多家节目运营商提供支持国密算法的传输链路保护；DRM方面，公司是国内少有可提供数字 内容加密技术、数字内容水印技术及数字内容传输链路保护技术的厂商之一。作为ChinaDRM标准主要制定单位之一，成为 首个通过广电总局ChinaDRM集成研发服务认证的厂商，同时首批通过ChinaDRMLABChinaDRM2.0标准安全评估认证；作 为首家通过C hinaDRM数字水印安全评估认证的厂商，具有前端水印、终端水印整体数字水印解决方案。

业绩驱动因素：国家政策的驱动、行业发展的需求、领先的技术、深厚的广电系统资源构成公司该业务业绩增长的主要 因素。

4、金融科技行业相关业务

全资子公司北京数码视讯支付技术有限公司于2012年取得中国人民银行颁发的互联网支付牌照、电视支付牌照，同年开 始进行支付系统建设，并与支付清算机构合作，形成了覆盖国内银行及业务场景多样化的产品体系，大力开拓电子商务、直 播、社交、新媒体、广电端购物消费、游戏、公共事业代缴费（单位/机构）、广电运营商等行业市场，积极响应国家跨境 贸易政策及一带一路发展战略，并已获得跨境人民币支付展业资质，支付业务从国内延伸到海外，业务场景更加丰富，市场 空间更加开阔。

主要产品及用途：第三方支付业务，为行业客户提供支付综合解决方案以及全线支付产品（包括境内支付和跨境支付产 品）。

销售对象：互联网电商、直播、游戏类商户、跨境电商平台、跨境服务类商户等。

经营模式：采用平台+支付的形式，在商户上线、系统运营之后，运用自身支付能力为商户间交易提供资金支付通道， 收取支付服务费用。结合行业特点，制定解决方案，深度定制支付功能，收取服务费用。

市场地位竞争优势：支付公司一直致力于服务企业客户，为行业提供解决方案，具有专业的定制化能力。依托集团业务 背景，深刻理解行业需求，市场优势明显。随着国家对支付市场反垄断的严格监管，以及数字货币的推广普及，支付格局将 会发生深刻变化，支付公司预期可获得更大的市场空间。

业绩驱动因素：国家政策的驱动、中国人民银行各项政策驱动、行业发展的需求、领先的技术、深厚的广电系统资源构 成公司该业务业绩增长的主要因素。

采购控制：公司采购内容包括两部分：运营端为计算机软硬件采购、软件服务外包采购等；成本端为银联、网联类清算 机构和商业银行的通道采购。由于公司属于非银行金融机构，隶属中国人民银行管辖，因此采购内容、来源均严格遵守中国 人民银行相关规范。

业绩变化是否符合行业发展状况：支付业务整体市场规模逐年增长，中国已成为全球最大数字支付市场，同时在疫情常 态化的背景下，电子商务得到进一步发展，促进支付业务同步增长，支付公司在此背景下实现盈利目标，符合行业发展情况。

5、特种需求及其他业务，包括涉及国家信息安全及特殊需求定制的软硬件业务、影视传媒业务等。

特种需求业务主要产品及用途:涉及国家信息安全及特殊需求定制的软硬件业务，主要是指涉及到国家或行业信息保密、 特殊需求特殊定制的业务。

经营模式和业绩驱动因素：主要通过直销的方式向特殊定制需要客户提供软硬件产品或技术服务获得盈利，国家政策的 驱动、行业发展的需求、公司产品技术水平、质量控制、服务质量均是影响业绩的重要因素。

市场地位竞争优势：长期以来公司积累了一批行业高质量用户，与行业内上下游厂商建立了长期稳定的深度战略合作模 式，形成了完整的技术生态体系，核心技术及解决方案市场占有率快速提升。

业绩变化是否符合行业发展状况：特种需求方面业务报告期内发展情况良好。涉及国家信息安全及特殊需求定制的软硬 件业务在保持既有稳定客户群体的基础上，持续拓展新的客户群体。同时，随着视音频在特定行业需求的逐渐旺盛，公司相 关产品的市场机遇与应用范围不断扩大。公司将继续紧抓发展机遇，不断丰富产品线，提升产品配套层级，扩大产品应用范 围，承接更多项目。

其他业务主要为影视传媒业务，主要是指公司涉足相应影视剧的出品、联合制作等相关业务。国家政策驱动、合作制作 方技术水平、作品效果等均是影响业绩的重要因素。

三、核心竞争力分析

（1） 研发实力

公司从成立伊始，就将科技创新作为企业发展的内生动力，注重科研投入和科技人才的培养。目前公司有700余名员工， 其中研发人员占比超过50%。核心技术团队由来自清华、北大、北航等大学的专家组成。公司现已成立北京、深圳、武汉、 西安等多个研发部门和基地，并与国内外优秀科研机构联合，持续研究、孵化、投资先进技术，促进国内外技术交流、移植 与合作。截至目前，公司拥有有效专利148项（不含已过期或已放弃的数据），其中2021年度新增专利20项。

（2） 客户资源和市场优势

经过二十年的发展，公司已服务国内20余家国家级客户，34家省级以上客户以及逾200家市级客户；公司相关平台核心 产品已进入美洲、欧洲、非洲等110多个国家和地区，同时公司积极响应国家“一带一路”政策，将业务延伸到东亚、东南亚、 中亚、欧洲南部、非洲东部等地区，努力推进中国文化和产品输出，促进与“一带一路”沿线国家的文化和经贸合作。公司参 与了“70周年国庆直播”、“中国解放军建军90周年”、“建党一百周年”、“奥运会”、“全运会”、“冬奥会”、“冬残奥会”、“世界 杯，，等重大事件的直播保障，品牌影响力及综合竞争实力持续提升。

（3） 内部管理和企业文化

公司在运营管理方面，以稳健发展为核心，注重风险控制和业务开拓。在不断扩大公司经营规模的同时，持续保持公司 健康良性的发展。在人员管理上坚持“以人为本”，公司建立了绩效评价体系和考核制度，实施了股权激励，增强了员工的归 属感和使命感，激发了员工的工作热情，为公司的可持续发展奠定了基础。公司经过多年的发展，总结并提炼了“三个精神” 和“三个发展”的企业文化。公司始终坚持创业、创新、团队的企业精神，以“让每个人享受数字生活”为使命，不断探索、不 断前行。同时通过不懈努力，将与员工共同发展、与客户共同发展和与社会共同发展落在实处。

（4） 行业影响力

公司参与了多项行业标准制定，如AVS系列编码标准、DCAS标准、C-DOCSIS2.0标准、“百城千屏”系统标准以及TVOS 系统标准等，数码视讯在超高清领域拥有业内最为领先的8K AVS3编码技术，该技术荣获国家科学技术进步二等奖。同时公 司是业内第一家通过ChinaDRM LAB安全评估的DRM（Digital Rights Management数字版权管理）产品方案商、第一家通过 ChinaDRM LAB安全评估的数字水印产品方案商。目前公司参与的行业标准制定还包括《应急广播技术标准规范体系》、《有 线电视网络光纤到户系统技术规范》、《“百城千屏”超高清视音频传播系统技术标准》等，公司将持续致力于积极推进行业 发展、提升公司自身的竞争实力。

（5） 报告期内，公司未发生因设备、技术升级换代、核心技术人员辞职等影响公司核心竞争能力的情形。

四、主营业务分析

1、 概述

参见“二、报告期内公司从事的主要业务''相关内容。

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 | 1,027,704,205.12 | 100% | 986,667,922.96 | 100% | 4.16% |
| 分行业 | | | | | |
| 传媒科技行业 | 416,609,112.04 | 40.54% | 309,938,468.89 | 31.41% | 34.42% |
| 公共安全行业 | 45,921,634.46 | 4.47% | 72,305,089.97 | 7.33% | -36.49% |
| 金融科技行业 | 211,206,220.67 | 20.55% | 189,150,344.11 | 19.17% | 11.66% |
| 信息服务行业 | 198,261,717.03 | 19.29% | 233,623,362.33 | 23.68% | -15.14% |
| 特种需求及其他 | 155,705,520.92 | 15.15% | 181,650,657.66 | 18.41% | -14.28% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 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 |
| 分产品 | | | | | |
| 软件技术服务 | 26,316,006.49 | 2.56% | 27,310,817.02 | 2.77% | -3.64% |
| 视频技术产品及服务 | 270,269,496.58 | 26.30% | 187,485,470.30 | 19.00% | 44.15% |
| 特种需求产品 | 69,935,414.98 | 6.81% | 105,271,183.74 | 10.67% | -33.57% |
| 网络传输系统 | 120,023,608.97 | 11.68% | 95,142,181.57 | 9.64% | 26.15% |
| 信息服务终端 | 198,261,717.03 | 19.29% | 233,623,362.33 | 23.68% | -15.14% |
| 金融科技产品 | 211,206,220.67 | 20.55% | 189,150,344.11 | 19.17% | 11.66% |
| 公共安全产品 | 45,921,634.46 | 4.47% | 72,305,089.97 | 7.33% | -36.49% |
| 其他 | 85,770,105.94 | 8.35% | 76,379,473.92 | 7.74% | 12.29% |
| 分地区 | | | | | |
| 东北地区 | 27,175,068.52 | 2.64% | 9,882,947.69 | 1.00% | 174.97% |
| 海外地区 | 128,907,774.39 | 12.54% | 130,031,282.08 | 13.18% | -0.86% |
| 华北地区 | 182,998,856.29 | 17.81% | 189,212,471.21 | 19.18% | -3.28% |
| 华东地区 | 283,866,499.37 | 27.62% | 281,260,117.23 | 28.51% | 0.93% |
| 华南地区 | 97,912,123.64 | 9.53% | 85,528,369.35 | 8.67% | 14.48% |
| 华中地区 | 28,061,836.85 | 2.73% | 32,939,536.02 | 3.34% | -14.81% |
| 西北地区 | 9,826,508.93 | 0.96% | 8,031,282.43 | 0.81% | 22.35% |
| 西南地区 | 268,955,537.13 | 26.17% | 249,781,916.95 | 25.32% | 7.68% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 直销 | 1,027,704,205.12 | 100.00% | 986,667,922.96 | 100.00% | 4.16% |

1. 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

V适用口不适用

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 | | | | | | |
| 传媒科技行业 | 416,609,112.04 | 122,645,356.71 | 70.56% | 34.42% | 49.92% | -3.04% |
| 金融科技行业 | 211,206,220.67 | 180,322,356.50 | 14.62% | 11.66% | 6.52% | 4.12% |
| 信息服务行业 | 198,261,717.03 | 166,879,168.54 | 15.83% | -15.14% | -15.59% | 0.46% |
| 特种需求及其他 | 155,705,520.92 | 44,599,039.00 | 71.36% | -14.28% | -12.74% | -0.51% |
| 分产品 | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 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 |
| 视频技术产品及服务 | 270,269,496.58 | 74,976,195.15 | 72.26% | 44.15% | 140.74% | -11.13% |
| 网络传输系统 | 120,023,608.97 | 45,856,325.15 | 61.79% | 26.15% | -8.40% | 14.41% |
| 信息服务终端 | 198,261,717.03 | 166,879,168.54 | 15.83% | -15.14% | -15.59% | 0.46% |
| 金融科技产品 | 211,206,220.67 | 180,322,356.50 | 14.62% | 11.66% | 6.52% | 4.12% |
| 分地区 | | | | | | |
| 海外地区 | 128,907,774.39 | 31,249,393.85 | 75.76% | -0.86% | -24.76% | 7.70% |
| 华北地区 | 182,998,856.29 | 63,341,669.32 | 65.39% | -3.28% | -23.24% | 9.00% |
| 华东地区 | 283,866,499.37 | 148,569,973.88 | 47.66% | 0.93% | 7.67% | -3.28% |
| 西南地区 | 268,955,537.13 | 198,767,213.79 | 26.10% | 7.68% | 14.39% | -4.34% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 直销 | 1,027,704,205.12 | 522,184,357.18 | 49.19% | 4.16% | 2.67% | 0.74% |

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V不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

V是□否

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
| 传媒科技行业 | 销售量 | 个 | 3,697,135 | 2,803,528 | 31.87% |
| 生产量 | 个 | 3,719,360 | 3,350,775 | 11.00% |
| 库存量 | 个 | 332,611 | 310,385 | 7.16% |
| 公共安全行业 | 销售量 | 个 | 3,279,709 | 4,591,593 | -28.57% |
| 生产量 | 个 | 3,358,750 | 4,362,013 | -23.00% |
| 库存量 | 个 | 587,388 | 508,347 | 15.55% |
| 信息服务行业 | 销售量 | 台 | 887,588 | 1,061,550 | -16.39% |
| 生产量 | 台 | 902,349 | 1,127,936 | -20.00% |
| 库存量 | 台 | 189,235 | 174,475 | 8.46% |
| 特种需求及其他 | 销售量 | 台 | 1,758 | 3,452 | -49.07% |
| 生产量 | 台 | 3,481 | 5,066 | -31.29% |
| 库存量 | 台 | 3,337 | 1,614 | 106.75% |

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

V适用口不适用

1. 传媒科技行业销售量增长31.87%，主要由于本报告期传媒科技行业相关业务订单签订及执行情况良好，使得销售量有 所增加；
2. 由于特种需求产品期末未验收项目与上年末相比有所增加，使得销售量与库存量同比有较大变动。

（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V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 |
| 传媒科技行业 | 直接材料 | 112,992,250.81 | 21.64% | 69,380,801.16 | 13.64% | 62.86% |
| 公共安全行业 | 直接材料 | 7,129,363.67 | 1.37% | 7,365,807.42 | 1.45% | -3.21% |
| 金融科技行业 | 其他成本 | 180,322,356.50 | 34.53% | 168,994,911.59 | 33.23% | 6.70% |
| 信息服务行业 | 直接材料 | 166,879,168.54 | 31.96% | 196,544,824.17 | 38.64% | -15.09% |
| 特种需求及其他 | 直接材料 | 17,254,343.62 | 3.30% | 30,026,090.54 | 5.90% | -42.54% |

说明

无

（6） 报告期内合并范围是否发生变动

V是□否

本公司之子公司北京清视界科技有限公司于2021年2月9日注销。

（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V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） | 340,303,320.67 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 33.11% |
| 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 | 第一名 | 183,421,721.19 | 17.85% |
| 2 | 第二名 | 52,754,999.80 | 5.13% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
| 3 | 第三名 | 37,529,204.68 | 3.65% |
| 4 | 第四名 | 34,453,033.08 | 3.35% |
| 5 | 第五名 | 32,144,361.92 | 3.13% |
| 合计 | -- | 340,303,320.67 | 33.11% |

主要客户其他情况说明

□适用V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） | 217,461,488.50 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 38.00% |
| 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 | 第一名 | 122,925,921.06 | 21.48% |
| 2 | 第二名 | 33,094,799.96 | 5.78% |
| 3 | 第三名 | 23,551,680.94 | 4.12% |
| 4 | 第四名 | 19,154,180.84 | 3.35% |
| 5 | 第五名 | 18,734,905.70 | 3.27% |
| 合计 | -- | 217,461,488.50 | 38.00% |

主要供应商其他情况说明

□适用V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 | 130,614,280.56 | 119,997,645.09 | 8.85% | 未发生重大变动 |
| 管理费用 | 195,970,776.01 | 193,402,043.88 | 1.33% | 未发生重大变动 |
| 财务费用 | -39,892,595.89 | -43,823,072.35 | 8.97% | 未发生重大变动 |
| 研发费用 | 120,628,217.88 | 92,810,491.42 | 29.97% | 本报告期中的研发项目根据项目进展情况处于 研究阶段的项目数量较上年同期有所增加。 |

4、研发投入

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 智能穿戴设备 | 开发适用于穿戴、移动场景 | 项目完结 | 行业先进水平 | 丰富公司的产品种类，拓展 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
|  | 的音视频通信产品。 |  |  | 公司超高清产品的市场，实 现技术的积累，将带来长远 的效益。 |
| 融合视频云平台项 目 | 设计实现一个统一的、适应 现有云部署趋势的、可快速 扩展视频处理、调度功能的 视频综合处理应用平台。 | 项目完结 | 行业先进水平 | 开发融合视频云平台，可以 完善公司产品在云应用的整 体布局，提供满足市场需求 的整体解决方案。 |
| 新媒体网关 | 开发可对直播源、文件进行 转码、封装、收录、发布的 系统，完成电信、互联网、 广电等各种运营商的不同需 求。 | 测试验证 | 通过千兆网口接收各种不同 协议的网络数据，转换不同 协议的输出，以适应各种媒 资平台对文件格式的要求。 | 项目属于新媒体业务，可帮 助进一步开拓公司的发展领 域及方向。 |
| 超高清编码器 | 开发适用于电台、企业、互 联网新媒体服务等各种需要 广播级实时超高清码流场合 的产品。 | 测试验证 | 开发形成行业先进的高端编 码器产品。 | 提升公司编码系列产品核心 竞争力及快速扩展市场占有 率。 |
| BVC统一播放器 | 开发支持常见视频编码，封 装格式解码，解封装，显示 等功能的播放器 | 测试验证 | 在广电、电信等相关领域成 为有影响力的产品。 | 支撑公司各项目对音视频播 放相关的项目需求。 |
| 商户信用风险评级  系统V1.0 | 定量指标获取，信用评级数 值录入及信用评级得分输出 | 项目完结 | 运营人员选择商户编码，在 对应的指标行填写指标值， 点击计算商户信用风险评级 按钮，后台通过算法计算信 用分值等。 | 为丰付支付系统自身提供信 用评级体系；为第三方支付 系统及其他金融行业的系统 提供信用评级的增值服务。 |
| Q7D智能终端 | 打造产品性价比高的智能终 端，实现技术方案的优化。 | 项目完结 | 完善业务功能与用户体验， 增强技术方案与客户的业务 的吻合度，提升产品性价比。 | 丰富产品种类，满足更多的 市场需求，为客户带来了更 多个性化的产品需求和服务 |
| 智能终端网管平台 | 通过终端网管来管理智能终 端，旨在更方便放装智能终 端及对智能终端进行故障处 理，并且降低维修的成本。 | 项目完结 | 实现用户设备自动配置和动 态的业务配置，对用户设备 的软件、固件的管理，对用 户设备的状态和性能进行监 测，对通信故障的诊断，通 过在远端操作，处理设备故 障。 | 增加产品附加值，提升产品 性能，提高产品竞争力。 |
| 5G-CPE项目 | 旨在满足家庭宽带接入、移 动高速网络接入、公共场所 临时组网等多种场景的网络 接入。充分发挥5G网络的功 能与性能，辅助运营商的5G 建设。 | 系统联调 | 具有较完整的用户认证功能 及计费功能，支持不同场景， 可应用于移动医疗、智慧安 防、网联汽车等多个场景。 | 丰富公司产品种类，为运营 商移动网络建设提供产品支 持，加强了与运营商客户的 合作。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 三网合一家庭网关  型ONU | 满足国内外运营商对接入终 端的需求，丰富公司终端接 入产品种类，提升竞争力 | 项目完结 | 产品能够满足各大运营商的 硬件标准和技术要求，软件 上和同类产品相比具备亮 点，同时在成本上要应有足 够的竞争力。 | 提升公司在接入网终端的竞 争力，丰富了产品种类。 |
| 紧凑型低成本高密 度千兆OLT | 丰富公司小型设备种类。 | 样机试制 | 成本在同类产品中具备优 势。各项功能指标和稳定性 按照大运营商标准开发。 | 丰富了公司产品线，提升了 接入产品在特定市场的竞争 力。 |

公司研发人员情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例 |
| 研发人员数量（人） | 414 | 450 | -8.00% |
| 研发人员数量占比 | 58.39% | 61.14% | -2.75% |
| 研发人员学历 | | | |
| 本科 | 268 | 270 | -0.74% |
| 硕士 | 127 | 152 | -16.45% |
| 博士 | 5 | 5 | 0.00% |
| 本科以下 | 14 | 23 | -39.13% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30岁以下 | 157 | 156 | 0.64% |
| 30 ~40 岁 | 214 | 258 | -17.05% |
| 40岁以上 | 43 | 36 | 19.44% |

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） | 156,736,031.10 | 134,028,332.77 | 174,893,602.17 |
| 研发投入占营业收入比例 | 15.25% | 13.58% | 17.21% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 36,107,813.22 | 41,217,841.35 | 77,120,772.08 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 23.04% | 30.75% | 44.10% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 33.52% | 42.98% | 111.14% |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

□适用V不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□适用V不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□适用V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 | 1,381,907,363.55 | 1,239,873,672.24 | 11.46% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,235,022,649.51 | 1,005,351,433.99 | 22.84% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 146,884,714.04 | 234,522,238.25 | -37.37% |
| 投资活动现金流入小计 | 21,427,828.16 | 45,836,979.97 | -53.25% |
| 投资活动现金流出小计 | 105,056,260.23 | 54,571,392.82 | 92.51% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -83,628,432.07 | -8,734,412.85 | -857.46% |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 0.00 | 0.00% |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 31,418,009.99 | -100.00% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |  | -31,418,009.99 | 100.00% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 34,334,088.89 | 140,996,013.71 | -75.65% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

V适用口不适用

1、 经营活动产生的现金流量净额同比减少37.37%，主要由于本报告期为确保订单顺利执行，加大了存货储备，采购付 款高于上年同期，同时人工支出同比也有所增长。

2、 投资活动现金流入小计同比减少53.25%，主要由于上年处置部分子公司股权收回投资款，本报告期此类业务减少所 致。

3、 投资活动现金流出小计同比增加92.51%，主要由于本报告期新增基金股权投资项目较上年有较大幅度增长所致。

4、 筹资活动现金流出小计同比减少100%，主要由于上年支付分红款与股票回购款，本报告期无相关业务。

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

V适用口不适用

无形资产摊销、费用化的固定资产折旧与减值准备计提等影响本年度净利润，但对报告期内公司经营活动产生的现金净 流量无影响，诸如非付现费用等原因会使两者产生较大差异。

五、 非主营业务情况

□适用V不适用

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 | 2,023,108,080.43 | 44.27% | 1,989,905,677.39 | 43.63% | 0.64% | 未发生重大变动 |
| 应收账款 | 289,357,586.77 | 6.33% | 396,999,150.16 | 8.70% | -2.37% | 未发生重大变动 |
| 合同资产 | 25,118,550.34 | 0.55% | 32,334,456.40 | 0.71% | -0.16% | 未发生重大变动 |
| 存货 | 383,238,198.64 | 8.39% | 245,314,750.12 | 5.38% | 3.01% | 未发生重大变动 |
| 投资性房地产 | 242,362,068.25 | 5.30% | 226,639,907.07 | 4.97% | 0.33% | 未发生重大变动 |
| 长期股权投资 | 90,576,865.90 | 1.98% | 86,709,750.72 | 1.90% | 0.08% | 未发生重大变动 |
| 固定资产 | 309,029,373.80 | 6.76% | 333,755,022.84 | 7.50% | -0.74% | 未发生重大变动 |
| 在建工程 |  | 0.00% |  | 0.00% | 0.00% | 未发生重大变动 |
| 使用权资产 | 7,867,199.69 | 0.17% | 8,150,148.95 | 0.00% | 0.17% | 未发生重大变动 |
| 短期借款 |  | 0.00% |  | 0.00% | 0.00% | 未发生重大变动 |
| 合同负债 | 75,841,722.60 | 1.66% | 57,913,816.93 | 1.27% | 0.39% | 未发生重大变动 |
| 长期借款 |  | 0.00% |  | 0.00% | 0.00% | 未发生重大变动 |
| 租赁负债 |  | 0.00% |  | 0.00% | 0.00% | 未发生重大变动 |

境外资产占比较高

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产的具体内容 | 形成原因 | 资产规模 | 所在 地 | 运营模式 | 保障资产安  全性的控制  措施 | 收益状况 | 境外资产占  公司净资产  的比重 | 是否存在  重大减值  风险 |
| 数码视讯美国控 股公司（含全资子 公司 Sumavision SFO LLC） | 投资设立 | 832,191,478.98 | 美国 | 全资子公司，投 资管理、承办商 务活动 | 国内母公司  深度管控 | 14,662,468.35 | 20.46% | 否 |
| 数码视讯国际有 限公司 | 投资设立 | 757,861,524.37 | 香港 | 全资子公司，进 出口货物、投资 | 国内母公司  深度管控 | 2,005,916.12 | 5.27% | 否 |
| 其他情况说明 | 1、 境外资产占公司净资产比重系各公司净资产占合并报表净资产比重计算得出；  2、 Sumavision SFO LLC系数码视讯美国控股公司全资子公司，列示相关信息为合并后数据；  3、 境外公司管控方面严格执行公司内控制度，任命管理人员，定期进行年度审计，确保各项资产安全 及正常运营。 | | | | | | | |

2、以公允价值计量的资产和负债

V适用口不适用

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） |  | 5,517,071.70 |  |  |  |  | 31,811,225.68 | 37,328,297.38 |
| 2.其他权益工 具投资 | 7,413,170.53 |  | -1,942,875.73 |  |  |  |  | 7,307,124.27 |
| 应收款项融 资 | 119,296,868.50 |  |  |  |  | 23,235,842.06 |  | 96,061,026.44 |
| 其他非流动  金融资产 | 327,468,864.16 | -3,903,150.82 |  |  | 67,891,080.22 | 0.00 | -39,518,150.4  9 | 351,938,643.07 |
| 上述合计 | 454,178,903.19 | 1,613,920.88 | -1,942,875.73 |  | 67,891,080.22 | 23,235,842.06 | -7,706,924.81 | 492,635,091.16 |
| 金融负债 | 0.00 |  |  |  |  |  |  | 0.00 |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是V否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| 货币资金 | 46,153,645.39 | 见第十节财务报告、七合并财务报表项目注释、1货币资金 |
| 应收款项融资 | 18,851,094.17 | 本公司因票据池业务，存在票据质押。 |
| 合计 | 65,004,739.56 |  |

七、投资状况分析

1、总体情况

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 67,891,080.22 | 10,439,832.37 | 550.31% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用V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V不适用

4、 以公允价值计量的金融资产

V适用口不适用

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 |
| 股票 | 31,811,225.68 | 5,517,071.70 |  |  |  |  | 37,328,297.38 | 自有资金 |
| 其他 | 300,628,067.66 | -3,903,150.82 | -1,942,875.73 | 67,891,080.22 | 0.00 | 21,936,157.61 | 359,245,767.34 | 自有资金 |
| 合计 | 332,439,293.34 | 1,613,920.88 | -1,942,875.73 | 67,891,080.22 | 0.00 | 21,936,157.61 | 396,574,064.72 | -- |

5、募集资金使用情况

□适用V不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、 重大资产和股权出售

1、 出售重大资产情况

□适用V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 V 不适用

九、 主要控股参股公司分析

V 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
| 北京数码视讯 软件技术发展 有限公司 | 子公司 | 云平台技 术 | 10000 万  元 | 686,352,867.02 | 599,653,904.55 | 231,221,884.47 | 37,610,049.72 | 37,703,037.26 |
| 鼎点视讯科技 有限公司 | 子公司 | 宽带网络 改造 | 12000 万  元 | 481,020,373.55 | 362,372,471.47 | 169,995,446.51 | 48,716,625.79 | 47,913,499.54 |

报告期内取得和处置子公司的情况

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
| 北京清视界科技有限公司 | 清算注销 | 公司业务可持续开展，业务稳定 |

主要控股参股公司情况说明

1、 北京数码视讯软件技术发展有限公司截止2021年12月31日，公司总资产686,352,867.02元,净资产599,653,904.55元，与 年初相比分别变动21.50%、21.14%。2021年1-12月实现营业收入231,221,884.47元，营业利润37,610,049.72元，净利润 37,703,037.26元，同比分别变动 13.65%、1253.47%、741.04%。

2、 鼎点视讯科技有限公司截止2021年12月31日,公司总资产481,020,373.55元,净资产362,372,471.47元，与年初相比分别 变动4.70%、15.24%。2021 年 1-12月实现营业收入 169,995,446.51 元，营业利润48,716,625.79元，净利润47,913,499.54元，同 比分别变动28.52%、1861.15%、947.10%。

十、公司控制的结构化主体情况

□适用V不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

1、 全面建设广电5G网络，赋能超高清视频应用

中国广电董事长宋起柱接受媒体专访表示：整合和5G建设仍然是2022年最鲜明的工作主线，中国广电将聚焦媒体传播 网主责主业，强化党建引领，贯彻圆心战略，突出“融合发展、改革深化”两大主题，紧扣“整合深化、5G启航、安播保稳、 治理升级”四大目标，继续推进“全国一网”深度整合，实现广电5G正式商用。5G是新基建的重要内容，是当前经济社会数字 化、网络化、智能化转型提速的重要引擎。2021年，中国广播电视网络集团有限公司作为有线电视运营机构，积极融入国家 新发展格局，推动全国有线电视网络整合和广电5G建设一体化发展，有序推进地面数字电视700兆赫频率迁移，扎实推进5G 网络共建共享，加速建设一张覆盖广、性能优、体验好的5G网络。完成了 5G NR广播业务的移动性测试和商用场景的系统 能力验证，启动了内部友好用户19 2号段放号测试，打造“5G+电视+宽带+语音+内容”的服务新体验。

2、 中国广电全力推进全国一网整合

中国广电（股份公司）发出《关于指导帮助中国广电网络股份有限公司各省子公司名称变更相关工作的函》，对23家非 上市系省网公司（含广州珠江数码、新疆兵团广电网络等）及其分子公司提出了更名需求及具体方案。各名称属于“股份有 限公司”的可更名为“中国广电XX网络股份有限公司”；各名称属于“有限公司”的可更名为“中国广电XX网络有限公司匚至今， 已有22家省网公司完成了名称变更。“全国一网”的中国广电是国家重要信息网络基础设施运营商，也是服务广大人民群众数 字生活的综合文化信息服务商，将推进5G融合应用和创新发展，提供超高清4K/8K、VR、AR、物联网等新业务。

3、 加快应急广播体系在十四五期间的建设

应急广播是广播电视服务政策宣传、服务应急管理、服务社会治理、服务基层群众的重要阵地。2021年3月，《国民经 济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》正式发布，“应急广播”被列为重点项目。2021年6月，国家广电总 局加强对各地应急广播系统建设的指导，发布应急广播标准体系，印发《应急广播管理暂行办法》，加快应急广播体系建设， 提高应急广播服务效能。按照国家基层公共服务标准和地方实施标准，建立健全长效系统建设和运行保障机制，有效发挥应 急广播“最后一公里”传播优势，提升应急广播发布的科学性、精准性、有效性，面向人民群众提供应急广播公共服务。

4、大力发展高新视频数字产业

国务院印发《“十四五”数字经济发展规划》，纳入高新视频业态，加强超高清电视普及应用，发展互动视频、沉浸式视 频、云游戏等新业态。创新发展“云生活”服务，深化人工智能、虚拟现实、8K高清视频等技术的融合，拓展社交、购物、 娱乐、展览等领域的应用，促进生活消费品质升级。打造智慧共享的新型数字生活。根据规划，到2025年，数字经济迈向全 面扩展期，数字经济核心产业增加值占GDP比重达到10%，数字化创新引领发展能力大幅提升，智能化水平明显增强，数字 技术与实体经济融合取得显著成效，数字经济治理体系更加完善，我国数字经济竞争力和影响力稳步提升。

（二）公司未来发展战略

1、 创新发展5G超高清智慧视听数字产业

当前超高清视频产业发展已经上升为国家战略，超高清视频技术成为推动智慧广电发展、建设文化强国的关键支撑，超 高清视频也是5G重要的应用场景。国家广电总局将支持探索更多的8K超高清视频创新应用，支持各种创新业务落地国内、 走向国际，促进我国超高清视频产业高质量创新性发展。

公司作为超高清视频领域的代表企业，在视频核心算法上拥有20余年的技术积累，拥有自主研发的AVS2/AVS3系列超 高清视频算法库，并基于相关技术持续进行超高清核心产品迭代，已具备4K/8K采集、核心传输交换、存储、编转码、终端 等全产业链解决方案，实现超高清视频产业生态闭环。公司依托自主研发的核心技术与产品，已经在众多重大直播事件中完 成落地应用，将持续推动广播电视、电信运营商及互联网视频的4K/8K快速发展。从相关标准制定、技术支撑侧、场景探索 侧、产业生态侧等角度深度参与，不断为推进我国超高清视频产业的发展贡献科技力量。

2、 积极拓展更丰富的数据安全应用场景

促进数字经济发展，加强数字中国建设整体布局。而数据安全又是数字经济的基础，近期国务院印发《“十四五”数字 经济发展规划》中也明确指出，“着力强化数字经济安全体系。增强网络安全防护能力，提升数据安全保障水平，有效防范 各类风险。”《中华人民共和国数据安全法》已正式施行，其将成为国家大数据战略中至关重要的法制基础，成为数据安全 保障和数字经济发展领域的重要基石。

公司在数据安全方向布局多年，拥有深厚的技术积累及大量落地案例。公司拥有自主产权的底层数字安全架构技术服务 能力和信息化综合处理平台，熟悉各种硬件架构下的高级安全方案，特别是底层TEE开发环境。公司的核心技术在于可信计 算环境开发及国密算法能力。平台具有完全自主知识产权的安全隔离与信息交换系统，可以实现向网络数字安全、政企的数 据安全、物联网安全领域延伸。同时，公司也是国内少有可提供数字内容加密技术、数字内容水印技术及数字内容传输链路 保护技术的厂商之一。目前，公司基于区块链服务网络开发的DDC （Distributed Digital Certificate，即分布式数字凭证）智 能合约已经开发完成，该合约凭借区块链的去中心化、防篡改、时间戳等技术优势，实现DDC的帐户管理以及DDC管理和 转移等业务，并且可实现伴随业务不断发展灵活布局和升级。公司将向更多领域积极拓展数据安全应用场景。

3、 持续推进大数据云服务

新冠疫情对各行各业影响深远，疫情期间云制播成为广播电视和网络视听媒体进行节目制作和播出的重要技术手段。推 进云制播应用已纳入2021年3月发布的《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》。在2022年北京冬 奥会上，云制播已实现制播设备云端化和人员服务远程化。在全球响应、全球覆盖、全球制作的模式下，大幅降低赛事转播 服务成本，提高转播团队制作效率。

公司拥有融合云视频平台方案，能够深度覆盖云办公的使用场景，提供集客业务支撑端到端的完整系统服务。公司已经 实现在云直播平台提供SaaS层服务，能够灵活开启、关闭直播服务，同时提供移动场景下的超高清直播服务，兼容VR、AR、 4K/8K多种视频格式，以满足观众更高层次的需求。立足于视频云计算SaaS的综合服务，汇集深度学习和大数据分析的AI 技术，可满足会议媒体、监控媒体、办公媒体、业务媒体多应用场景的融合业务，实现系统、设备、视频流全方位接入，所 有资源统一接入、统一处理、统一调度、统一存储、统一分发。未来有望在公共文化服务、智慧城市信息化等领域实现突破。

4、 元宇宙方向探索前行

2021年末，上海市经信委印发《上海市电子信息产业发展“十四五”规划》中重点提出，要加强元宇宙底层核心技术基础 能力的前瞻研发，推进深化感知交互的新型终端研制和系统化的虚拟内容建设，探索行业应用。

子公司快视听致力于利用区块链技术赋能行业，拓展公司相关技术在元宇宙发展中的应用。旗下洞壹元典平台通过发行 数字藏品，充分发挥区块链底层技术防篡改、可验证的属性，面向文化艺术、音乐、时尚潮玩、零售等领域，为数字内容提 供新的确权和版权证明。并通过数字藏品这一载体，创造全新的数字内容销售、传播、品牌营销的模式。进一步在数字艺术 品收藏、粉丝经济、元宇宙数字资产等核心业务场景中发挥确权价值。平台自2021年9月上线以来，先后联合国内大型机构， 发行了《一棵树的声音》、《和平的微笑》、《星星伴我守边防》等多款公益数字藏品，将公益、科技、文化等因素有机结 合，达到了既定的宣传目的。后续发行的《宝庆竹刻非遗文化》、戴敦邦《水浒传英雄图鉴》、《敦煌境飞天赐福》等多个 商业项目，以优质内容作为价值内核，将蕴含中国传统文化的作品通过数字藏品发行销售，实现了极大社会关注和传播宣导。 从数字藏品业务发展以来，公司始终坚持业务发展正向合规、内容精选优质。从资质层面，洞壹元典数字藏品平台拥有区块 链信息服务备案、文化艺术品经营、电商等完备的资质。合作发行数字藏品的领域覆盖公益、艺术品、音乐、体育、文旅、 国潮等多个行业。

在元宇宙的未来发展中，公司将结合安全系统框架、低延时传输、超高清编码、5G视频应用、区块链应用及智能合约 等技术储备，关注数字虚拟人的身份认证和数字凭证管理、IP和内容确权管理、高新视频交互、低延时传输和交互等，为相 关应用从底层构建一个符合元宇宙身份认知、沉浸感、低延迟、经济系统等核心要素的元宇宙场景基础。

（三）2022年度经营计划

1、 全面发力超高清视频数字产业建设

公司在视频核心算法上拥有20余年的技术积累，完全掌握自主研发的AVS2/AVS3系列超高清视频算法库，并基于相关 技术持续进行超高清核心产品迭代，已具备4K/8K采集、核心传输交换、存储、编转码、终端等全产业链解决方案，实现超 高清视频产业生态闭环。公司先后支持中央广播电视总台、北京广播电视台及华数等多个国内4K、8K超高清上星频道的建 设，全程参与世界首个5G高铁超高清直播演播室建设，该项目首次将5G、超高清编解码及高铁，三大中国名片合而为一集 中呈现；支持“百城千屏”相关标准编写及项目落地。积极参与总台、北京电视台2022年北京冬奥会、冬残奥会直播报道，助 力总台实现奥运会历史上转播技术方面的全球领先，不断为推进我国超高清视频产业的发展贡献科技力量。随着中国广电5G 的加速建设落地，超高清视频作为5G时代重要的应用场景，各地超高清频道的开通建设将迎来新的发展机遇。2022年9月杭 州将举办第19届亚运会，公司将全力支持总台及地方台做好亚运会现场转播工作。以保障冬奥会的技术实现亚运会的全球高 水平服务。

2、 积极参与智慧广电文化固边工程

国务院印发《“十四五”推进农业农村现代化规划》，加快农村数字电视网发展，完善基层应急广播体系。实施智慧广电 固边工程和乡村工程，在民族地区推广普及有线高清交互数字电视机顶盒，完善基层应急广播体系。智慧广电固边工程和乡 村工程是广电行业贯彻落实党中央强边固防、兴边富民、乡村振兴战略部署的重点工作，具有重要的战略意义。国家广电总 局组织全国各地广电部门以智慧广电为抓手，发挥行业特色和优势，大力实施智慧广电乡村工程建设，在产业、人才、文化、 教育、健康等领域开展好各项帮扶工作，全面助力乡村振兴，促进广播电视和网络视听更好服务农业农村现代化工作大局。 公司积极调动资源，参与广西、云南、内蒙古等省智慧广电固边工程试点建设，并做好其他地区智慧广电固边工程的沟通推 进工作。

3、 抢占四级国家应急广播体系建设市场

国家广播电视总局、应急管理部联合印发《应急广播管理暂行办法》，应急广播建设是国家应急管理体系的重要组成部 分，我国致力于2025年前基本建成国、省、市、县四级应急广播体系。国家广播电视总局明确指出，应急广播是国家应急信 息播发的重要途径，在提高应急响应和处置能力、加强基层宣传工作等方面可发挥独特优势，需要进一步强化。公司在应急 广播领域有着丰富的技术积累和落地经验，深度参与国家应急广播标准规范制定。公司的项目建设方案贴合新技术发展趋势， 可融入卫星传输、直播星覆盖、TVOS、融媒体、5G广播等应用，在满足“国家应急广播体系总体规划”要求的同时，可根据 业务需求建设覆盖全省范围的应急广播系统。公司以大集成的模式服务了山东、江苏、浙江、湖南等省级平台，并覆盖了绝 大多数已完成省级平台建设的地市级平台，公司将持续发力助力国家应急广播体系加速建设。

4、 保障第四代直播卫星电视高清化换代

直播卫星公共服务简称“直播星”，第四代直播星是国家围绕“国产化”和“高清化”趋势，发展公共服务能力的重要工程。 直播星的服务涉及前端安全保护系统、卫星链路传输数据、终端信号接收、再通过机顶盒在用户电视机终端显示。国家正在 积极推动部署第四代直播星服务，第四代直播星将围绕高清化及国产化趋势，实现芯片、TVOS智能操作系统、国密标准

DCAS系统、北斗定位等国产化及视频内容高清化。

国家广电总局卫星直播中心全力推广卫星直播高清终端更新换代，高清终端安装由公司提供的可下载条件接收系统（即 DCAS系统）。用户更换后，截至目前可收看CCTV1、CCTV2、CCTV4、CCTV6、CCTV7、CCTV8、CCTV9、CCTV10、 CCTV11、CCTV12、CCTV13、CCTV14、CCTV15、CCTV17、CCTV5+、CGTN、北京卫视、内蒙古卫视、黑龙江卫视、 东方卫视、江苏卫视、浙江卫视、东南卫视、山东卫视、湖北卫视、湖南卫视、海南卫视、重庆卫视、四川卫视、青海卫视、 深圳卫视等31套高清电视节目。

5、 服务全球宽带接入网基础建设

随着中国广电在“全国一网''整合以及在5G领域的全面发力，作为广电网络核心资产的广电HFC光同混合接入网升级改 造也在不断顺应时代发展潮流，公司全资子公司鼎点视讯在新一代的CMC同轴宽带接入设备中，大力发展包括10G级别带宽、 超低延时等核心技术，为广电在接入网领域提供重要的支持。报告期内鼎点视讯再度中标歌华有线CMC-OLT设备采购项目， 为项目提供10G EPON OLT和32频点CMC等产品。10G EPON OLT作为提供万兆能力的接入设备，可在保证大带宽的前提下， 通过分光的方式节省干线光纤；另一款核心设备32频点CMC，可为运营商提供同轴千兆宽带能力、实现同轴超高清IP直播。

鼎点视讯专注于宽带接入解决方案，基于不同组网方式，多次为国内外运营商提供高性价比的宽带接入解决方案和产品。 在国内，公司广泛支持了近300个网改项目、上千个实网改造方案设计，服务范围涵盖北京、江苏、内蒙、广东、河南等30 余个省级广电运营商。在海外市场，鼎点视讯已与日本顶级Cable宽带运营商iTSCOM达成合作，提供的新一代CMC同轴宽 带接入设备C-DOCSIS产品CC8800，同时和菲律宾第二大同轴运营商Converge的合作也在持续进行中。截至目前，公司自主 研发的C -DOCSIS系列产品已经覆盖了北美、印度等国家和地区。此外，鼎点视讯还积极与广科院、规划院等广电总局相关 研究院所进行合作，参与光纤入户技术标准制订、C-FTTH标准组、C-DOCSIS标准组等工作。

6、 助力中国超高清视频技术“一带一路”走向世界

公司积极响应国家“一带一路”政策，将业务延伸到美洲、欧洲、东亚、东南亚、南亚、中亚及非洲东部等地区，并先后 与当地多家电视台、运营商、网络公司达成协议，进行深度合作。将超光网技术、多屏互动、超高清视频等产品推广到了日 本、俄罗斯、菲律宾、印尼及欧美地区等国家。公司将继续大力响应国家的政策和号召，不断扩大海外业务市场版图、提升 服务能力，让全球用户畅享更智能、更安全、更美好的数字生活。

（四）可能面对的风险

1、 疫情影响导致经营业绩不稳定的风险

受新型冠状病毒肺炎疫情影响，公司的供应和销售将面临挑战，经营业绩存在较大不确定性。公司将密切关注国内外疫 情的发展变化，采取相应措施，在困难中寻找和创造机遇，积极应对疫情的影响。

2、 政策变化、行业周期导致毛利下滑、业绩不稳定的风险

公司各业务板块均受行业政策影响较大。近年来，国家广电总局出台了一系列政策指引，目前广电行业正处于变革时期， 公司面临历史性发展机遇，同时也存在行业发展不如预期导致公司业绩不稳定的风险。互联网金融行业目前亦处于加强监管、 不断规范的阶段，行业大整顿会对公司相关业务造成阶段性的大幅波动影响。此外，国家对影视节目制作许可、内容审查、 发行播出、进口等环节均制定了严格的监管措施，公司投资制作的影视作品存在不能顺利发行的风险。总之，如果国家宏观 经济政策及相关产业政策发生较大的调整，将对公司的生产经营、毛利率水平、业绩规模造成一定的影响。公司将及时关注 政策变化、长远布局并制定灵活的经营方针策略，同时积极跨领域拓展，逐步减少对政策敏感行业的依赖，通过多元化的业 务保持公司的持续发展能力和盈利增长能力。

3、 投资并购等多资源整合、储备技术等商用不能达到预期目标的风险

公司积极寻找优质的资产进行投资并购，力争快速推进产业整合工作，提升企业综合竞争力，但是相关工作存在监管审 核政策变化、标的资产经营是否规范稳健等不确定因素，有可能导致筹划失败的风险，已投资项目跟踪管理、有效整合达不 到投资预期目标的风险。公司持续关注海内外前沿技术及与本公司长远发展有关的高科技项目，寻求投资机会并择机推进国 内外优质产业的并购重组，以此来立足市场并抢占前瞻性技术，可能存在投资项目调查深度、广度不足，导致投资失败的风 险。公司内部会依托既有优势直接投入研发技术储备“种子”项目，此类投入存在技术不能顺利商用、如期贡献收入的风险。 公司将加大投前调研评估力度，及时关注国家政策、证券相关法律法规变动，建立健全有效的规章制度，运用科学的投资理 念与制度来指导和论证交易结构与方案，进行科学投资。坚持自主开发与开发合作并重，在掌握专业技术的同时吸收国内外 先进的设计理念及前沿技术，并优化管理体系，继续加大自主知识产权的核心技术，积极发展具有竞争优势的产业和产品， 逐步实现国际化经营策略。制定合理有效的资金退出方案或风险投资补偿机制，以此保障公司资金的安全性。

4、 规模不断扩大、业务种类增加导致管理效率降低的风险

随着公司战略布局进一步深延，公司新业务增长迅速，子公司扩大到十几家，各子公司员工规模、收入规模差别较大， 产业发展成熟度差别较大；地域上扩展到深圳、武汉、西安及国外等，公司的管理和内控风险加大。公司将通过完善管理制 度、规范流程、加强财务管控、加强人才培训以及信息化建设等手段改善和提升管理及内部控制能力。

5、 股权分散导致决策效率降低的风险

本公司现有总股本1,429,008,862股，截止2021年12月31日，公司股东总数为107,792人，第一大股东郑海涛先生持股比例 为15.01%，除郑海涛先生以外，没有其他持股比例超过5%以上的股东，前十大股东持股合计比例为18.87%，公司股权相对 分散，需提交股东大会决策的事项及需控股股东、实际控制人回避表决的关联交易事项均有不能顺利通过、实施的风险，导 致公司治理及决策效率降低，进而导致公司经营效率降低。公司将通过多种方式推动股权结构优化、维护科学高效的决策机 制。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象 类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
| 2021 年 06 月02日 | 数码视讯  大厦 | 实地调研 | 机构 | 中信建投证券  股份有限公司  研究发展部副 总裁、计算机首 席分析师 | 谈论内容：1.公司的5G+4K/8K超高 清视频相关业务情况；   1. 公司在应急广播领域的相关情况； 2. 简要介绍公司视频安全解决方案； 3. 公司是否参与开发华为鸿蒙系统中 的数字版权管理系统。   提供资料：无 | 深交所互动易《数码视 讯：300079数码视讯 调研活动信息 20210602》 |

第四节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，建立健全公司内部管 理和控制制度，不断完善公司的法人治理结构，通过持续深入的开展公司治理活动，进一步促进了公司规范运作，提高了公 司治理水平。

1、 关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关法律法规、规章制度的规定召 集、召开股东大会，充分尊重、保护广大投资者的知情权、问询权，尤其注重保护中小股东权益。报告期内，公司共召开2 次股东大会，召集、召开及表决程序均符合相关法律法规的规定，并由律师出席见证，出具法律意见书，保证股东大会的合 法有效性，维护了股东的合法权益。公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东 大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本 公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

2、 关于公司与控股股东

报告期内，公司控股股东郑海涛先生严格按照《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》、《公司章程》等规定和要求严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或 间接干预公司的决策和经营活动未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，亦无为控股股东提供 担保的情形。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、 监事会和内部机构独立运作。

3、 关于董事和董事会

截止2021年12月31日，公司第五届董事会设董事6名，其中独立董事2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，公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会四个专门委员会。公司的董事 会、董事、各专门委员会能严格按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》 等的规定开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职务和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规执行 股东大会的决议、依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，充分发挥其在公司经营管理中的重要作用。

报告期内，公司共召开董事会议8次。会议的召集、召开、提案、表决程序均符合《公司章程》、《董事会议事规则》 的规定，会议审议结果及时对外披露，审议通过实施的事项均在《公司章程》规定的董事会权限范围内，超过董事会权限的 事项均提交公司股东大会进行审议后实施，不存在越权情形。

4、 关于监事与监事会

截止2021年12月31日，公司第五届监事会设监事3名，其中职工监事1名。监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。 各监事秉持向全体股东负责的态度，对公司财务状况、重大事项以及董事、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，认真履行职责，充分维护公司及股东的合法权益。监事会的召集、召开程序均符合《公司法》、《深圳证券交易 所创业板股票上市规则》、《公司章程》、《监事会议事规则》的要求。报告期内，公司共召开4次监事会，会议均由监事 会主席召集、召开，召开程序、表决均合法合规。

5、 关于绩效评价与激励约束机制

公司高管人员的薪酬和工作绩效挂钩，公司董事会下设薪酬与考核委员会负责公司董事、高级管理人员的考核标准并进 行考核，对董事、高管人员的薪酬标准提出意见，再按规定提交董事会、股东会审议通过后实施。公司现有的考核与激励办 法符合公司的发展现状，符合法律、法规的规定。公司董事、监事和高级管理人员的聘任公开、透明。

6、 关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照有关法律法规、《公司章程》和《信息披露制度》的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信 息和向中国证监会派出机构、深圳证券交易所报告有关情况。公司指定董事会秘书负责信息披露、接待投资者来访和投资咨 询，公司设有投资者热线，并通过电子信箱、传真等各种方式，确保与广大中小投资者进行无障碍地有效沟通。公司所有需 披露的信息均在指定的网站巨潮资讯网和其他中国证监会指定的信息披露媒体上全面披露，确保所有股东均有平等机会获取 公司信息。

7、 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益共赢，共同推动公司持续、健康的发展。 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V否

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

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、 机构等方面与控股股东及实际控制人完全独立。

1、 业务方面：公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力。独立对外签署合同，独立采购、生产并销售其生产的产 品；不存在被控股股东及实际控制人及其关联方控制和占用资金、资产及其他资源的情况。

2、 人员方面：公司董事、监事、高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等规定产生，不存在股东个人逾越董 事会或股东大会的权限直接任免的行为。本公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、核心技术人员等人员专职 在本公司工作，并在公司领取薪酬。本公司已建立独立的劳动、人事、社会保障体系及工资管理体系，与员工签订了劳动合 同，并按国家规定办理了社会保险。

3、 资产方面：公司资产独立完整，具有生产经营所需完整的产品研发、设计、生产、经营及售后服务等部门，拥有独 立于各股东和关联方的研发设计系统、生产系统、辅助设施以及生产经营场地、设备、专利所有权和商标等，能够以拥有的 资产独立开展业务，独立运营。

4、 机构方面：公司根据《公司法》、《公司章程》等规定建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构， 各司其职，在各自职权范围内行使，未发生违规授权等事项。公司具有独立的生产经营和办公机构，完全独立于控股股东及 实际控制人，不存在混合经营、合署办公的情况，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置的情 形。

5、 财务方面：公司设有独立的财务部门，有独立的财务核算体系，具有独立、规范的财务会计制度和对分公司、子公 司的财务管理制度。公司开设有独立的银行账户，作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司不存在资产、资金被股东占用而 损害公司利益的情况。

三、同业竞争情况

□适用V不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与 比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
| 2020年年度 股东大会 | 年度股东 大会 | 15.40% | 2021 年 05 月20日 | 2021年05月  21日 | 审议通过了以下议案：1、《关于公司2020年年度报告及其 摘要的议案》；2、《关于公司2020年度董事会工作报告的 议案》；3、《关于公司2020年度监事会工作报告的议案》； 4、《关于公司2020年度财务决算报告的议案》；5、《关于 公司2020年度利润分配方案的议案》；6、《关于公司董事、 监事2020年度薪酬的议案》；7、《关于修订〈公司章程〉的 议案》；8、《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》；9、《关 于修订〈对外担保管理制度〉的议案》；10、《关于修订〈关联 交易管理办法〉的议案》。 |
| 2021年第一  次临时股东  大会 | 临时股东 大会 | 15.44% | 2021 年 09 月09日 | 2021年09月 10日 | 审议通过了以下议案：1、《关于补选非独立董事的议案》；  2、《关于聘请会计师事务所的议案》；3、《关于修订〈股东 大会议事规则〉的议案》；4、《关于修订〈董事会议事规则〉 的议案》；5、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》。 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用V不适用

五、 公司具有表决权差异安排

□适用V不适用

六、 红筹架构公司治理情况

□适用V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 |
| 郑海涛 | 董事长、  总经理 | 现任 | 男 | 58 | 2007 年 07 月 31 日 | 2022 年  11 月 06 日 | 214,538,5  18 | 0 | 0 | 0 | 214,538,5  18 |  |
| 孙鹏程 | 董事、副 总经理、  财务总 监 | 现任 | 男 | 47 | 2011 年 01 月 24 日 | 2022 年  11 月 06 日 | 600,822 | 0 | 150,156 | 0 | 450,666 | 以集中  竞价方  式卖出 |
| 石冬静 | 董事、副 总经理 | 现任 | 女 | 41 | 2019 年  11 月 07 日 | 2022 年  11 月 06 日 | 262,500 | 0 | 65,600 | 0 | 196,900 | 以集中  竞价方  式卖出 |
| 郭忠武 | 董事 | 现任 | 男 | 49 | 2021 年 09 月 09 日 | 2022 年  11 月 06 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 姚志坚 | 董事会 秘书 | 现任 | 男 | 44 | 2020 年 07 月 03 日 | 2022 年  11 月 06 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 朱茶芬 | 独立董 事 | 现任 | 女 | 42 | 2016 年  11 月 07 日 | 2022 年  11 月 06 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 刘永欣 | 独立董 事 | 现任 | 男 | 70 | 2019 年  11 月 07 日 | 2022 年  11 月 06 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 曹嬿 | 监事会  主席 | 现任 | 女 | 56 | 2019 年  11 月 07 日 | 2022 年  11 月 06 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 聂国贤 | 职工监 事 | 现任 | 男 | 55 | 2020 年 07 月 03 日 | 2022 年  11 月 06 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 李斌博 | 监事 | 现任 | 男 | 36 | 2020 年 09 月 10 日 | 2022 年  11 月 06 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 何沛中 | 独立董 事 | 离任 | 男 | 61 | 2016 年  11 月 07 日 | 2021 年  10 月 09 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 215,401, 840 | 0 | 215,756 | 0 | 215,186,  084 | -- |

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

V是□否

报告期内，何沛中先生由于个人原因辞去公司第五届董事会独立董事、董事会提名委员会主任委员、董事会审计委员会委员、

董事会战略委员会委员职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
| 郭忠武 | 董事 | 被选举 | 2021年09月09日 | 选举为第五届董事会非独立董事 |
| 何沛中 | 独立董事 | 离任 | 2021年10月09日 | 个人原因 |

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

1、董事会成员

郑海涛先生，中国国籍，无境外永久居留权。1964年出生，硕士学位。郑海涛先生于2000年创办了公司前身北京自清科 技有限公司，并出任公司董事长兼总经理至今。郑海涛先生在2003年第二届中关村优秀企业家、创业者评选活动中获“优秀 创业者”称号，在2008年获授“北京市优秀青年企业家”荣誉称号，同年荣获“中关村科技园区成立二十周年突出贡献奖”，在 2019年初被评为“2008广电行业十大企业风云人物”，在2015年12月被评为“2015广电行业十大企业风云人物”，在2016年被评 为“第二届中关村文化创意产业十大新领军者”，在2017年荣获“清华校友企业创新奖”。

孙鹏程先生，中国国籍，无境外永久居留权。1975年4月出生，清华大学硕士研究生学历，会计师、审计师。2007年8月 加入本公司，历任财务部经理、内审部负责人，现任公司董事、副总经理、财务总监。2020年11月起，兼任北京市博汇科技 股份有限公司董事。

石冬静女士，中国国籍，无境外永久居留权。1981年出生，硕士研究生学历。2006年4月加入本公司，历任人力资源部 经理、审计部经理、人力投资中心主任，现任公司第五届董事会董事、副总经理。

郭忠武先生，中国国籍，无永久境外居留权。1973年出生，博士研究生学历。2003年就职于北京市博汇科技股份有限公 司，历任公司软件部经理、总工程师，精通计算机视觉、数字视频与数字图像处理，曾作为主要程序员参与了“神舟二号飞 船站址、时码叠加系统”的软件开发工作。获得“一种基于带宽占用率的多节目恒码率TS流复用方法”发明专利。现任博汇科 技董事、总经理；公司第五届董事会董事。

刘永欣先生，中国国籍，无境外永久居留权。1952年出生，学历为大学普通班。1997年5月至2005年2月担任内蒙古自治 区广播电影电视局副局长，2005年3月至2012年3月担任内蒙古自治区广播电影电视局局长。现任公司第五届董事会独立董事。

朱茶芬女士，中国国籍，无境外永久居留权。1980年出生，CPA会员，上海财经大学会计学博士，浙江大学管理学院会 计与财务管理系副教授。现任公司第五届董事会独立董事。

2、 监事会成员

曹嬿女士，中国国籍，无境外永久居留权。1966年出生，硕士研究生学历。现任北京广乐投资管理有限公司合伙人。资 深投资专家，在高科技行业、金融和投资领域工作多年，对上述行业有深刻认识和理解，拥有丰富的理论、实践和成功经验。 曾任中国并购工会轮值秘书长、平安创新资本董事总经理；曾任中科招商投资基金管理公司副总裁、投资总监、国际业务总 监和投资管理总监；曾任英大证券高级研究员，并多次担任电视台证券频道特邀嘉宾；曾任兵器部211所工程师，从事高科 技项目的研发。曾被中国风险投资论坛评为“中国十大优秀风险投资经理匚现任公司第五届监事会主席。

聂国贤先生，中国国籍，无境外永久居留权。1967年出生，本科学历。曾就职于深圳胜利仪器有限公司、深圳中兴通讯 股份有限公司。2011年8月加入本公司，历任北京数码视讯支付技术有限公司CEO、福州数码视讯智能卡有限公司CEO,现 任公司第五届监事会职工代表监事、投资部投资总监。

李斌博先生，中国国籍，无境外永久居留权。1986年出生，本科学历。曾就职于北京七星华创电子股份有限公司。2014 年11月加入本公司，现任公司第五届监事会职工监事、总账会计、财务综合管理岗。

3、 高级管理人员

郑海涛先生，详见董事简介。

孙鹏程先生，详见董事简介。

石冬静女士，详见董事简介。

姚志坚先生，中国国籍，无境外永久居留权。1978年出生，本科学历。2005年加入本公司，历任测试工程师、商务经理、 行政部门经理、人力中心主任、投资中心主任、董事会秘书，现任董事会秘书兼行政中心主任。

在股东单位任职情况

□适用V不适用 在其他单位任职情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 朱茶芬 | 浙江大学管理学院 | 副教授 | 2013年01月01日 |  | 是 |
| 朱茶芬 | 杭州广立微电子股份有限公司 | 独立董事 | 2020年11月20日 |  | 是 |
| 朱茶芬 | 长虹塑料集团英派瑞塑料股份有限公司 | 独立董事 | 2021年04月16日 |  | 是 |
| 朱茶芬 | 浙江中控信息产业股份有限公司 | 独立董事 | 2021年12月10日 |  | 是 |
| 朱茶芬 | 杭州可靠护理用品股份有限公司 | 独立董事 | 2018年01月21日 |  | 是 |
| 孙鹏程 | 北京市博汇科技股份有限公司 | 董事 | 2020年11月04日 |  | 否 |
| 孙鹏程 | 北京数码视讯丰付科技有限公司 | 执行董事 | 2020年02月17日 |  | 否 |
| 孙鹏程 | 北京数码视讯支付技术有限公司 | 执行董事 | 2021年02月01日 |  | 否 |
| 孙鹏程 | 福州数码视讯智能卡有限公司 | 董事 | 2014年05月06日 |  | 否 |
| 石冬静 | 北京数码视讯企业管理有限公司 | 执行董事 | 2019年01月19日 |  | 否 |
| 郭忠武 | 北京市博汇科技股份有限公司 | 董事、总经理 | 2013年12月23日 |  | 是 |
| 郭忠武 | 北京博汇数据科技有限公司 | 执行董事 | 2020年08月01日 |  | 否 |
| 姚志坚 | 北京数码视讯企业管理有限公司 | 经理 | 2019年03月08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V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

|  |  |
| --- | --- |
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在 公司担任职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付。独立董事津贴 依据股东大会决议支付。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 依据公司的盈利水平、各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况 | 公司董事、监事和高级管理人员薪酬已按年度薪酬计划支付。 |

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 |
| 郑海涛 | 董事长、总经理 | 男 | 58 | 现任 | 130.23 | 否 |
| 孙鹏程 | 董事、副总经理、财务总监 | 男 | 47 | 现任 | 63.20 | 否 |
| 石冬静 | 董事、副总经理 | 女 | 41 | 现任 | 60.56 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 郭忠武 | 董事 | 男 | 49 | 现任 | 0.00 | 是 |
| 姚志坚 | 董事会秘书 | 男 | 44 | 现任 | 61.22 | 否 |
| 朱茶芬 | 独立董事 | 女 | 42 | 现任 | 10.00 | 否 |
| 刘永欣 | 独立董事 | 男 | 70 | 现任 | 10.00 | 否 |
| 曹嬿 | 监事会主席 | 女 | 56 | 现任 | 0.00 | 否 |
| 聂国贤 | 职工监事 | 男 | 55 | 现任 | 41.93 | 否 |
| 李斌博 | 监事 | 男 | 36 | 现任 | 29.95 | 否 |
| 何沛中 | 独立董事 | 男 | 61 | 离任 | 8.33 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 415.42 | -- |

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 |
| 第五届董事  会第八次会 议 | 2021 年 02 月04日 | 2021年02月  05日 | 审议通过了以下议案：1、《关于变更公司证券简称的议案》；2、《关于变更内部 审计部门负责人的议案》。 |
| 第五届董事  会第九次会 议 | 2021 年 04 月27日 | 2021年04月  28日 | 审议通过了以下议案：1、《关于公司2020年年度报告及其摘要的议案》；2、《关 于公司2020年度董事会工作报告的议案》；3、《关于总经理2020年度工作报告 的议案》；4、《关于公司2020年度财务决算报告的议案》；5、《关于公司2020年 度利润分配预案的议案》；6、《关于使用自有闲置资金进行委托理财等固定收益 型投资的议案》；7、《关于公司2020年度内部控制自我评价报告的议案》；8、《关 于公司董事、监事、高级管理人员2020年度薪酬的议案》；9、《关于公司2020 年度日常关联交易及2021年度日常关联交易预计的议案》；10、《关于修订〈公司 章程〉的议案》；11、《关于修订〈董事会秘书工作制度〉的议案》；12、《关于修订＜ 独立董事工作制度〉的议案》；13、《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》；14、 《关于修订〈关联交易管理办法〉的议案》；15、《关于修订〈内幕信息知情人登记 管理制度〉的议案》；16、《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》；17、《关于召 开2020年年度股东大会的议案》；18、《关于公司2021年第一季度报告的议案》。 |
| 第五届董事  会第十次会 议 | 2021 年 06 月18日 | 2021年06月 19日 | 审议通过了以下议案：1、《关于其他股东转让子公司股权的议案》；2、《关于调 整子公司业绩考核及股权回报方案的议案》。 |
| 第五届董事  会第十一次  会议 | 2021 年 08 月23日 | 2021年08月  24日 | 审议通过了以下议案：1、《关于公司2021年半年度报告全文及其摘要的议案》；  2、《关于补选非独立董事的议案》；3、《关于聘请会计师事务所的议案》；4、《关 于执行新租赁准则并变更相关会计政策的议案》；5、《关于开展票据池业务的议 案》；6、《关于授权择机出售股票资产的议案》；7、《关于修订〈股东大会议事规 则〉的议案》；8、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》；9、《关于修订〈董事会 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|  |  |  | 审计委员会议事规则〉的议案》；10、《关于修订〈董事会薪酬与考核委员会议事规 则〉的议案》；11、《关于修订〈董事会提名委员会议事规则〉的议案》；12、《关于 修订〈董事会战略委员会议事规则〉的议案》；13、《关于修订〈投资者关系管理办 法〉的议案》；14、《关于召开2021年第一次临时股东大会的议案》。 |
| 第五届董事  会第十二次  会议 | 2021 年 10 月18日 |  | 审议通过了《关于公司2021年第三季度报告的议案》。 |
| 第五届董事  会第十三次  会议 | 2021 年 11 月18日 | 2021年11月 19日 | 审议通过了《关于全资子公司参与认购私募基金份额的议案》。 |
| 第五届董事  会第十四次  会议 | 2021 年 11 月26日 | 2021年11月  27日 | 审议通过了《关于参与投资设立有限合伙企业暨关联交易的议案》。 |
| 第五届董事  会第十五次  会议 | 2021 年 12 月15日 | 2021年12月  16日 | 审议通过了《关于全资子公司参与认购私募基金份额的议案》。 |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
| 董事姓名 | 本报告期应参  加董事会次数 | 现场出席董事 会次数 | 以通讯方式参  加董事会次数 | 委托出席董事 会次数 | 缺席董事会次 数 | 是否连续两次  未亲自参加董  事会会议 | 出席股东大会 次数 |
| 郑海涛 | 8 | 6 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 孙鹏程 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 石冬静 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 郭忠武 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 姚志坚 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 朱茶芬 | 8 | 0 | 8 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 刘永欣 | 8 | 0 | 8 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 何沛中 | 4 | 1 | 2 | 0 | 1 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

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V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

V是□否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事勤勉尽责，严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券 交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公 司章程》等法律法规的有关规定开展工作，关注公司运作，独立履行职责，对公司重大决策、内部控制建设、管理体系建设 和人才梯队建设等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学 性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

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） |
| 第五届董事  会审计委员  会 | 朱茶芬、 何沛中 | 4 | 2021 年 02 月04日 | 审议通过了以下议案：1、《关 于公司2020年度内审部工作 汇报的议案》；2、《关于公司 2020年度内部审计工作报告 的议案》；3、《关于变更内部 审计部门负责人的议案》；4、 《关于2020年年度财务报告 审计计划的议案》。 | 审计委员会严格按 照《公司法》《公司 章程》《董事会议事 规则》等相关法律 法规勤勉尽责的开 展工作，根据公司 的实际情况，提出 了相关的意见，经 过充分沟通讨论， 一致通过所有议 案。 |  |  |
| 2021 年 03 月29日 | 审议通过了以下议案：1、《关 于在年审会计师出具初步审 计意见后与注册会计师沟通 的议案》；2、《关于督促大华 会计师事务所（特殊普通合 伙）在约定的时间内提交审 计报告的议案》。 |  |  |  |
| 2021 年 04 月27日 | 审议通过了以下议案：1、《关 于公司2020年年度报告全文 及其摘要的议案》；2、《关于 公司2021年第一季度报告的 议案》。 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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） |
|  |  |  | 2021 年 08 月23日 | 审议通过了以下议案：1、《关 于公司2021年半年度报告全 文及其摘要的议案》；2、《关 于聘请会计师事务所的议 案》。 |  |  |  |
| 第五届董事  会审计委员  会 | 朱茶芬、 郭忠武 | 1 | 2021 年 10 月18日 | 审议通过了《关于公司2021 年第三季度报告的议案》。 |  |  |  |
| 第五届董事 会薪酬与考 核委员会 | 刘永欣、 朱茶芬、 郑海涛 | 1 | 2021 年 04 月27日 | 审议通过了《关于公司董事、 监事、高级管理人员2020年 度薪酬的议案》。 | 薪酬与考核委员会 严格按照《公司 法》、中国证监会监 管规则以及《公司 章程》《董事会议事 规则》开展工作， 勤勉尽责，根据公 司的实际情况，经 过充分沟通讨论， 一致通过所有议 案。 |  |  |
| 第五届董事 会提名委员 会 | 朱茶芬、  郑海涛 | 1 | 2021 年 08 月23日 | 审议通过了《关于补选非独 立董事的议案》。 | 提名委员会就候选 人资格进行了认真 审查，一致同意相 关议案。 |  |  |
| 第五届董事 会战略委员 会 | 郑海涛、 何沛中 | 1 | 2021 年 04 月27日 | 审议通过了《关于公司2020 年年度报告全文及其摘要的 议案》。 | 战略委员会就公司 所处行业情况及外 来可能面临的挑战 做了深入调研和分 析，为公司制定中 长期发展战略提出 了宝贵意见，并一 致同意相关议案。 |  |  |
| 第五届董事 会战略委员 会 | 郑海涛、 郭忠武 | 0 |  |  |  |  |  |

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V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） | 168 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 541 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 709 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 709 |
| 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 | 59 |
| 销售人员 | 109 |
| 技术人员 | 414 |
| 财务人员 | 35 |
| 行政人员 | 92 |
| 合计 | 709 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 5 |
| 硕士 | 165 |
| 本科 | 447 |
| 本科以下 | 92 |
| 合计 | 709 |

2、 薪酬政策

2021年公司不断完善公平、健全的薪酬绩效体系，保证员工薪酬的内部公平性与外部竞争性。为了有效激励员工，公司 薪酬政策坚持与岗位价值相匹配的基本原则，针对不同的岗位制定不同的绩效管理方式，在每个薪酬等级体系内根据技术能 力水平确定对应的薪酬水平。将公司业绩与员工利益紧密联系在一起，使得全体员工能够充分享受公司发展的成果。

3、 培训计划

公司非常重视人才梯队建设和员工培养，不断开发和完善基于能力与发展的培训课程，为员工提供充裕的培训机会，已 建立了在岗学习与业余培训相结合的、提升员工可持续就业能力的培训机制。2022年公司将在现有基础上，不断完善培训管 理体系，为员工提供更好的培训发展平台，为企业经营水平和员工整体素质的提高提供智力支持和机制保障。

4、劳务外包情况

□适用V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V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

V是□否口不适用

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） | 1,426,028,062 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 14,260,280.62 |
| 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） | 14,260,280.62 |
| 可分配利润（元） | 1,574,295,531.12 |
| 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 | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2021年公司实现归属于母公司净利润为10,478.52万元，截至2021年 12月31日，母公司未分配利润为15.74亿元。考虑到广大投资者的合理诉求及与全体股东共同分享公司发展的经营成果， 并兼顾公司当前发展的实际经营情况，公司拟以2021年末总股本1,429,008,862股扣除回购专户上已回购股份2,980,800 股后的股本总额1,426,028,062为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.10元（含税），派发现金共计14,260,280.62元， 不送红股，不以公积金转增股本。本次利润分配方案实施时，如享有利润分配权的股份总额发生变动，则以实施分配方案 股权登记日时享有利润分配权的股本总额为基数，按照现金分红金额14,260,280.62元不变的原则对每股分红金额进行调 整。 | |

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V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V不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、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

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，对内部控制体系进行适 时的更新和完善，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司 的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范 了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是V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12日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网(<http://www.cninfb.com.cn/>) | |
| 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 合并财务报表营业总收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 重大缺陷定性标准：公司董事、监事和高级 管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的财 务报告；注册会计师发现的却未被公司内部 控制识别的当期财务报告中的重大错报；审 | 重大缺陷定性标准：缺乏民主决策程序； 决策程序导致重大失误；违反国家法律法 规并受到处罚；中高级管理人员和高级技 术人员严重流失；媒体频现负面新闻，涉 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 计委员会和审计部对公司的对外财务报告 和财务报告内部控制监督无效；其他可能造 成财务报告被认定为无效的情形。 | 及面广；重要业务缺乏制度控制或制度体 系失控；内部控制重大或重要缺陷未得到 整改。 |
| 定量标准 | 重大缺陷定量标准：一项控制缺陷造成的财 务报表的错报金额如果落在以下指标区间 之一的，则被认定为重大缺陷：利润总额潜 在错报Z利润总额的5%；资产总额潜在错 报Z资产总额的3%；营业收入潜在错报Z营 业收入的1%；所有者权益潜在错报Z所有 者权益的1%。 | 重大缺陷的定量标准：损失2利润总额的 1%。 |
| 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

根据证监会公告〔2020〕 69号文及北京证监局《关于做好上市公司治理专项自查工作的通知》的要求，公司本着实事求 是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律、行政法规，以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会 议事规则》及专门委员会议事规则等内部规章制度，对照专项活动的自查事项进行了自查，一共涉及七大方面共计119个 问答，公司认真梳理填报，于2021年4月16日完成专项自查工作。

通过本次自查，《公司章程》与《公司法》和《上市公司章程指引》不存在明显不一致的条款，谨慎起见，本公司于2021 年4月发起章程修订工作，于2021年4月27日提交第五届董事会第九次会议审议，2021年5月20日提交2020年年度股东大会审 议，总共对《公司章程》中的19条内容进行描述性修订，使得章程内容与新的《公司法》等法律法规高度一致。

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V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保部门公布的重点排污单位。公司在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法 规，报告期内未出现因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

V适用口不适用

公司积极响应国家对“碳达峰、碳中和”政策的号召，在推动公司健康发展的同时加强环境保护减少污染。公司严格按照 GB/T24001-2016/ISO14001:2015标准建立并贯彻实施环境管理体系，保证生产经营活动的合法、合规、环境友好及可持续。 未披露其他环境信息的原因 不适用

二、社会责任情况

公司一直秉承着公司的企业文化，积极履行社会责任，倡导三个发展，即公司与员工共同发展、公司与客户共同发展、 公司与社会共同发展。

公司作为高新科技企业，深知人才是公司得以基业长青的关键保障。公司积极拓展员工个人发展空间，为员工设计个性 化的职业生涯发展规划。立足于先进完善的企业管理制度与培训体系，为员工提供技术通道晋升、业务通道晋升与管理通道 晋升的“三条通道”发展模式，从而使员工在基于个人兴趣与专长的基础上更好的实现自身价值与公司价值的结合，实现自身 与公司的一同成长。

公司将长期坚持“与客户共同发展”的理念，凭借出色的产品性能、优质的服务以及丰富的应用经验，满足广大运营商的 个性化需求，做到先行业之所想，攻行业之艰难。未来，依托雄厚的研发实力和丰富的成功经验，公司将为广大运营商提供 更安全的产品和更优质的服务，助力中国数字视频通讯技术的发展。

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，并且主动承担社会责任，积极参与社会活动。在中国几乎所有的重大历 史性事件的直播工作中都有公司的身影，包括北京奥运会、世博会、人大两会、60周年国庆、70周年国庆、北京冬季奥运会 等等。与此同时，公司坚持用不断增长的纳税水平来履行自己的社会责任。而作为一家上市公司，公司一直严格按照《公司 法》、《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》等相关法律法规的要求，准确、真实、完 整、及时地进行信息披露工作，保持公司的信息的透明度与诚信度。公司还通过投资者电话、电子邮箱和投资者互动易等多 种渠道与平台保持与投资者，特别是中小投资者的沟通交流，以便投资者及时掌握公司的最新经营情况，保证投资者的知情 权。

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

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 实际控制人 郑海涛先生 及其配偶李 易南女士 | 关于同业竞 争、关联交 易、资金占 用方面的承 诺 | 为避免同业竞争，公司实际控制人 郑海涛先生及配偶李易南女士作出 如下承诺："与公司的关系发生实质 性改变之前，保证本人及本人控制 的其他企业现在及将来均不从事与 公司可能发生同业竞争的任何业务 或投资、合作经营、实际控制与公 司业务相同或相似的其他任何企 业。凡是与公司可能产生同业竞争 的机会，都将及时通知并建议公司 参与。" | 2010 年 04 月30日 | 长期有效 | 正常履行 中 |
| 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 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完 毕的，应当详细说明未 完成履行的具体原因 及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

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V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V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V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V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V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V不适用

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

V 适用 □ 不适用

本公司之子公司北京清视界科技有限公司于2021年2月9日注销。

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 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 70 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 2 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 宋春磊、刘生刚 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 宋春磊2年、刘生刚1年 |

是否改聘会计师事务所

□是V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 V 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

* 适用 V 不适用

十、破产重整相关事项

□适用V不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

□适用V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V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 V 不适用

十四、重大关联交易

1、 与日常经营相关的重大关联交易

* 适用 V 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、出售发生的重大关联交易

* 适用 V 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、 共同对外投资的重大关联交易

* 适用 V 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 V 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 V 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V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V不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、 托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

□适用V不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

* 适用 V 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

* 适用 V 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、 重大担保

* 适用 V 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 V 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

□适用V不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

□适用V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V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 V 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（+,一） | | | | | 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 | 162,372,265 | 11.36% | 0 | 0 | 0 | -215,775 | -215,775 | 162,156,490 | 11.35% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 162,372,265 | 11.36% | 0 | 0 | 0 | -215,775 | -215,775 | 162,156,490 | 11.35% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 162,372,265 | 11.36% | 0 | 0 | 0 | -215,775 | -215,775 | 162,156,490 | 11.35% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 1,266,636,597 | 88.64% | 0 | 0 | 0 | 215,775 | 215,775 | 1,266,852,372 | 88.65% |
| 1、人民币普通股 | 1,266,636,597 | 88.64% | 0 | 0 | 0 | 215,775 | 215,775 | 1,266,852,372 | 88.65% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 1,429,008,862 | 100.00  % | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,429,008,862 | 100.00% |

股份变动的原因

V适用口不适用

报告期内，根据董监高股份管理相关规定，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对公司现任董监高、类高管人员及部 分已离任董监高所持股份进行解除限售或锁定，导致限售股份变动。

股份变动的批准情况

□适用V不适用

股份变动的过户情况

□适用V不适用

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V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V不适用

2、限售股份变动情况

V适用口不适用

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 |
| 郑海涛 | 160,903,888 | 0 | 0 | 160,903,888 | 高管锁定股 | 高管股份，每年解锁25% |
| 李易南 | 601,519 | 0 | 0 | 601,519 | 高管锁定股 | 类高管股份，每年解锁25% |
| 孙鹏程 | 600,766 | 0 | 150,150 | 450,616 | 高管锁定股 | 高管股份，每年解锁25% |
| 石冬静 | 262,500 | 0 | 65,625 | 196,875 | 高管锁定股 | 高管股份，每年解锁25% |
| 严亚军 | 3,592 | 0 | 0 | 3,592 | 高管锁定股 | 离任高管，原定任期内和任期届满后 六个月内，继续遵守每年转让的股份 不得超过其所持有本公司股份总数 的25%的规定。 |
| 合计 | 162,372,265 | 0 | 215,775 | 162,156,490 | -- | -- |

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V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V不适用

3、 现存的内部职工股情况

□ 适用 V 不适用

三、 股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期末普  通股股东总  数 | 107,792 | 年度报告 披露日前 上\_月末 普通股股 东总数 | 106,619 | 报告期末表 决权恢复的 优先股股东 总数（如有）  （参见注9） | 0 | 年度报告披露日前上 一月末表决权恢复的 优先股股东总数（如 有）（参见注9） | 0 | 持有特  别表决  权股份 的股东 总数（如 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  | | 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 |
| 郑海涛 | 境内自然人 | 15.01% | 214,538,518 | 0 | 160,903,888 | 53,634,630 |  | 0 |
| 香港中央结  算有限公司 | 境外法人 | 0.76% | 10,918,169 | 5,175,930 | 0 | 10,918,169 |  | 0 |
| 吴海燕 | 境内自然人 | 0.51% | 7,328,000 | 0 | 0 | 7,328,000 |  | 0 |
| 中国银行股 份有限公司 一华夏中证 5G通信主题 交易型开放 式指数证券 投资基金 | 其他 | 0.51% | 7,260,586 | 0 | 0 | 7,260,586 |  | 0 |
| 安伟 | 境内自然人 | 0.40% | 5,710,000 | -880,000 | 0 | 5,710,000 |  | 0 |
| 徐建林 | 境内自然人 | 0.38% | 5,443,000 | -327,800 | 0 | 5,443,000 |  | 0 |
| 柯清丽 | 境内自然人 | 0.35% | 5,000,000 | -2,967,170 | 0 | 5,000,000 |  | 0 |
| 北京华海德  航科技有限  公司 | 境内非国有 法人 | 0.35% | 4,944,822 | -1,621,136 | 0 | 4,944,822 |  | 0 |
| 张建军 | 境内自然人 | 0.31% | 4,381,400 | -1,024,300 | 0 | 4,381,400 |  | 0 |
| 王兰花 | 境内自然人 | 0.29% | 4,186,900 | 0 | 0 | 4,186,900 |  | 0 |
| 战略投资者或一般法人因 配售新股成为前10名股东 的情况（如有）（参见注4） | | 无 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致 行动的说明 | | 其中郑海涛与其他股东不存在关联关系，也不为一致行动人；公司未知其他股东之间是否存在 关联关系或是否属于一致行动人。 | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表 决权、放弃表决权情况的说 明 | | 其中郑海涛无委托/受托表决权、放弃表决权情况；公司未知其他股东是否存在委托/受托表决 权或放弃表决权情况。 | | | | | | |
| 前10名股东中存在回购专 户的特别说明（如有）（参 见注10） | | 无 | | | | | | |
| 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 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 郑海涛 | 53,634,630 | 人民币普通股 | 0 |
| 香港中央结算有限公司 | 10,918,169 | 人民币普通股 | 0 |
| 吴海燕 | 7,328,000 | 人民币普通股 | 0 |
| 中国银行股份有限公司一 华夏中证5G通信主题交易 型开放式指数证券投资基 金 | 7,260,586 | 人民币普通股 | 0 |
| 安伟 | 5,710,000 | 人民币普通股 | 0 |
| 徐建林 | 5,443,000 | 人民币普通股 | 0 |
| 柯清丽 | 5,000,000 | 人民币普通股 | 0 |
| 北京华海德航科技有限公 司 | 4,944,822 | 人民币普通股 | 0 |
| 张建军 | 4,381,400 | 人民币普通股 | 0 |
| 王兰花 | 4,186,900 | 人民币普通股 | 0 |
| 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 | 其中郑海涛与其他股东不存在关联关系，也不为一致行动人；公司未知其他股东之间是否存在 关联关系或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）（参见注5） | "1、股东吴海燕通过普通证券账户持有0股，通过南京证券股份有限公司客户信用交易担保证 券账户持有7328000股，实际合计持有7328000股。  2、 股东安伟通过普通证券账户持有100000股，通过国都证券股份有限公司客户信用交易担保 证券账户持有5610000股，实际合计持有5710000股。  3、 股东徐建林通过普通证券账户持有0股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券 账户持有5443000股，实际合计持有5443000股。  4、 股东柯清丽通过普通证券账户持有0股，通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券 账户持有5000000股，实际合计持有5000000股。  5、 股东张建军通过普通证券账户持有0股，通过山西证券股份有限公司客户信用交易担保证券 账户持有4381400股，实际合计持有4381400股。  6、 股东王兰花通过普通证券账户持有2233900股，通过国信证券股份有限公司客户信用交易担 保证券账户持有1953000股，实际合计持有4186900股。" | | |

公司是否具有表决权差异安排

□适用V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V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 |
| 郑海涛 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 郑海涛先生于2000年创办了公司前身北京自清科技有限公司，并出任公司董 事长兼总经理至今。 | |
| 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V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

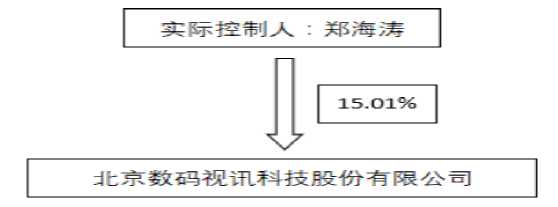
|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居 留权 |
| 郑海涛 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 郑海涛先生于2000年创办了公司前身北京自清科技有限公司，并出任公司董事长兼总经理至今。 | | |
| 过去10年曾控股的境内 外上市公司情况 | 无 | | |

实际控制人报告期内变更

□适用V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V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 V 不适用

5、 其他持股在10%以上的法人股东

□适用V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V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V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V不适用

第八节优先股相关情况

□适用V不适用

报告期公司不存在优先股。

□适用V不适用

第九节债券相关情况

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11日 |
| 审计机构名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 大华审字[2022]002762号 |
| 注册会计师姓名 | 宋春磊刘生刚 |

审计报告正文

1、 审计意见

我们审计了北京数码视讯科技股份有限公司（以下简称数码视讯公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资 产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附 注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了数码视讯公司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、 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，我们独立于数码视讯公司，并履行了职业道德方面的 其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

3、 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。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

1. 货币资金的真实性、完整性；
2. 收入确认；
3. 开发支出资本化

（一）货币资金的真实性、完整性

A.事项描述

相关信息披露详见财务报表附注七、注释1.货币资金。

截至2021年12月31日止，数码视讯公司的货币资金余额为202,310.81万元，占期末资产总额的比例为44.27%。其 中，境外货币资金余额为75,943.25万元，占货币资金的比例为37.54%，其存管安全性、余额的真实性对财务报表有重大影 响，因此我们将货币资金的真实性、完整性识别为关键审计事项。

B.审计应对

我们对于货币资金的真实性、完整性认定事项所实施的重要审计程序包括：

（1） 了解、评估并测试公司有关货币资金的关键内部控制的设计和执行，以确认货币资金相关内部控制的有效性；

（2） 获取已开立银行账户清单，并与公司账面银行账户信息进行核对，检查银行账户的完整性；

（3） 通过前往银行柜台及银行邮寄的方式获取主要银行账户对账单，将获取的银行对账单流水与银行明细账进行核对;

（4） 直接向银行发函函证期末资金的存在和受限情况；

（5） 获取主要银行账户利息回单，与银行流水单核对，通过银行官网核实利息回单信息，根据回单利息收入金额测算 公司主要银行账户日平均测算余额；

（6） 抽取大额银行转账回单，与银行流水回单信息核对。

基于已执行的审计工作，我们认为，数码视讯公司货币资金的真实性、完整性可以被我们所获取的证据支持。

（二）收入确认

1. 事项描述

请参阅财务报表附注五35“收入确认”所述的会计政策及财务报表附注七注释38.营业收入和营业成本，公司本期营业收 入约为102,770.42万元，较上期营业收入98,666.79万元增加4,103.63万元。

由于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，且本期收入 确认对财务报表影响较大，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

1. 审计应对

我们对于收入确认事项所实施的重要审计程序包括：

（1） 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行是否有效；

（2） 选取样本检查销售合同，识别与合同履约义务以及控制权转移的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企 业会计准则的要求；

（3） 对本期记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单、签收单或验收单等资料，评价数码视讯收入确 认是否符合企业会计准则的要求；

（4） 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，检查出库单及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的 会计期间；

（5） 获取公司本年度销售清单，对营业收入实施分析性复核程序，判断本期收入、毛利率变动的合理性；

（6） 向重要客户实施函证程序，询证本期发生的销售金额及往来款项余额对于最终未回函的客户实施替代审计程序；

（7）检查与收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当的列报与披露。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层收入确认方面采用的方法是可接受的，收入确认符合数码视讯的会计政策， 相关信息在财务报表附注中所作出的披露是适当的。

（三）开发支出资本化

1. 事项描述

请参阅财务报表附注五（27）“无形资产与开发支出”所述的会计政策及财务报表附注七注释18.开发支出。

公司2021年度研发投入15,673.60万元，费用化计入当期损益12,062.82万元，满足资本化条件的研发支出3,610.78万 元，同时研发项目达到预定用途结转无形资产4,645.86万元。

公司本年度研发支出金额较大，且管理层对于研发阶段与开发阶段的划分、开发支出是否满足会计准则规定的资本化条 件等的重大判断，本年满足资本化条件的研发支出占净利润33.52%，对当期净利润产生较大影响。

由于开发支出是否资本化涉及管理层重大判断且对当期净利润的影响重大，因此我们将开发支出资本化认定为关键审计 事项。

1. 审计应对

我们对于开发支出资本化事项所实施的重要审计程序包括：

（1） 了解与评价管理层与开发支出相关的内部控制设计合理性，并测试相关内部控制运行的有效性；

（2） 了解和评价管理层所采用的开发支出资本化条件是否符合企业会计准则要求。

（3） 对于本期开发支出资本化的项目，与管理层讨论公司将其资本化时所做的评估和分析，包括其归集的研发支出是 否与资本化项目相关、研究阶段和开发阶段的划分是否合理、开发支出资本化是否符合企业会计准则的规定，以及项目的技 术可行性和如何产生未来经济利益的判断依据和相关假设；

（4） 对于本期开发支出资本化的项目，检查与开发支出资本化相关的文件，包括不限于立项文件、可行性研究报告等， 检查各项目开始资本化时点是否准确；

（5） 抽取开发支出会计记录的样本，检查相关原始凭证、期末项目进度报告，验证开发支出的真实性、金额的准确性；

（6） 评估管理层开发支出的财务报表披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层开发支出资本化核算中作出的判断是合理的。

4、其他信息

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

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过 程中了解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。

5、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，数码视讯公司管理层负责评估数码视讯公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)， 并运用持续经营假设，除非管理层计划清算数码视讯公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督数码视讯公司的财务报告过程。

6、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、 适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上， 未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对数码视讯公司持续经 营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要 求我们在审计报告中提请报告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数码视讯公司不能持续经营。
5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
6. 就数码视讯公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指 导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

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：北京数码视讯科技股份有限公司

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 | 2,023,108,080.43 | 1,989,905,677.39 |
| 结算备付金 |  |  |
| 拆出资金 |  |  |
| 交易性金融资产 | 37,328,297.38 |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 | 20,212,440.81 | 16,039,258.40 |
| 应收账款 | 289,357,586.77 | 396,999,150.16 |
| 应收款项融资 | 96,061,026.44 | 119,296,868.50 |
| 预付款项 | 16,953,148.58 | 26,400,906.73 |
| 应收保费 |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |
| 其他应收款 | 41,798,154.64 | 40,069,483.78 |
| 其中：应收利息 | 2,685,981.88 | 2,145,753.10 |
| 应收股利 |  |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 383,238,198.64 | 245,314,750.12 |
| 合同资产 | 25,118,550.34 | 32,334,456.40 |
| 持有待售资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 | 69,332,420.51 | 76,703,111.31 |
| 流动资产合计 | 3,002,507,904.54 | 2,943,063,662.79 |
| 非流动资产： |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
| 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 | 90,576,865.90 | 86,709,750.72 |
| 其他权益工具投资 | 7,307,124.27 | 7,413,170.53 |
| 其他非流动金融资产 | 351,938,643.07 | 327,468,864.16 |
| 投资性房地产 | 242,362,068.25 | 226,639,907.07 |
| 固定资产 | 309,029,373.80 | 341,905,171.79 |
| 在建工程 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 使用权资产 | 7,867,199.69 |  |
| 无形资产 | 488,640,855.39 | 559,342,572.81 |
| 开发支出 | 17,568,764.92 | 27,919,567.34 |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 879,846.60 | 1,350,654.30 |
| 递延所得税资产 | 49,417,086.01 | 34,737,064.57 |
| 其他非流动资产 | 1,856,250.00 | 4,664,381.37 |
| 非流动资产合计 | 1,567,444,077.90 | 1,618,151,104.66 |
| 资产总计 | 4,569,951,982.44 | 4,561,214,767.45 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 |  |  |
| 向中央银行借款 |  |  |
| 拆入资金 |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 | 28,457,405.33 | 10,748,452.56 |
| 应付账款 | 101,166,175.97 | 173,453,352.48 |
| 预收款项 | 19,393,625.65 | 14,114,352.20 |
| 合同负债 | 75,841,722.60 | 57,913,816.93 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
| 代理买卖证券款 |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |
| 应付职工薪酬 | 36,427,551.08 | 51,007,292.82 |
| 应交税费 | 19,055,941.54 | 10,902,688.72 |
| 其他应付款 | 247,500,921.12 | 278,931,058.00 |
| 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 |  |  |
| 其他流动负债 | 3,437,560.66 | 5,569,218.23 |
| 流动负债合计 | 531,280,903.95 | 602,640,231.94 |
| 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 |  |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 | 867,593.09 | 7,176,346.35 |
| 递延所得税负债 | 3,072,230.14 | 2,322,023.54 |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 3,939,823.23 | 9,498,369.89 |
| 负债合计 | 535,220,727.18 | 612,138,601.83 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 1,429,008,862.00 | 1,429,008,862.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
| 资本公积 | 895,069,635.80 | 896,739,364.84 |
| 减：库存股 | 2,980,800.00 | 2,980,800.00 |
| 其他综合收益 | -21,851,072.91 | 4,227,259.87 |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 118,013,787.22 | 115,246,758.43 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 1,574,295,531.12 | 1,472,277,353.48 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,991,555,943.23 | 3,914,518,798.62 |
| 少数股东权益 | 43,175,312.03 | 34,557,367.00 |
| 所有者权益合计 | 4,034,731,255.26 | 3,949,076,165.62 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,569,951,982.44 | 4,561,214,767.45 |

2、母公司资产负债表

法定代表人：郑海涛

主管会计工作负责人：孙鹏程

会计机构负责人：张凤

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 | 631,860,791.21 | 781,069,613.80 |
| 交易性金融资产 |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 | 10,155,645.81 | 9,866,089.05 |
| 应收账款 | 246,821,254.60 | 274,321,753.13 |
| 应收款项融资 | 68,019,623.93 | 117,589,825.85 |
| 预付款项 | 3,333,775.36 | 7,342,074.03 |
| 其他应收款 | 307,823,703.42 | 442,215,286.37 |
| 其中：应收利息 | 322,004.49 |  |
| 应收股利 | 68,038,042.60 | 45,936,934.15 |
| 存货 | 118,809,459.98 | 130,304,194.48 |
| 合同资产 | 21,894,539.40 | 31,416,243.72 |
| 持有待售资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |
| 流动资产合计 | 1,408,718,793.71 | 1,794,125,080.43 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
| 非流动资产： |  |  |
| 债权投资 |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 1,707,592,660.66 | 1,640,855,315.98 |
| 其他权益工具投资 | 7,307,124.27 | 7,413,170.53 |
| 其他非流动金融资产 | 192,854,170.82 | 47,854,170.82 |
| 投资性房地产 | 24,206,287.35 | 24,975,973.71 |
| 固定资产 | 72,215,622.76 | 82,932,176.02 |
| 在建工程 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 使用权资产 | 7,867,199.69 |  |
| 无形资产 | 193,544,823.31 | 231,189,265.88 |
| 开发支出 | 4,128,126.05 | 5,863,981.83 |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 |  |  |
| 递延所得税资产 | 20,554,372.82 | 14,494,067.91 |
| 其他非流动资产 |  |  |
| 非流动资产合计 | 2,230,270,387.73 | 2,055,578,122.68 |
| 资产总计 | 3,638,989,181.44 | 3,849,703,203.11 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 | 13,576,649.97 | 10,694,792.18 |
| 应付账款 | 121,214,995.47 | 215,348,083.02 |
| 预收款项 | 1,058,047.52 | 1,084,826.79 |
| 合同负债 | 29,657,013.84 | 33,029,861.98 |
| 应付职工薪酬 | 9,978,067.34 | 16,734,425.96 |
| 应交税费 | 3,922,166.50 | 2,119,189.19 |
| 其他应付款 | 325,309,021.75 | 458,620,535.57 |
| 其中：应付利息 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
| 应付股利 |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |
| 其他流动负债 | 1,310,805.19 | 3,339,440.27 |
| 流动负债合计 | 506,026,767.58 | 740,971,154.96 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 租赁负债 |  |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 | 263,793.11 | 3,919,395.98 |
| 递延所得税负债 | 641,935.62 | 427,957.08 |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 905,728.73 | 4,347,353.06 |
| 负债合计 | 506,932,496.31 | 745,318,508.02 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 1,429,008,862.00 | 1,429,008,862.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 842,813,081.43 | 842,813,081.43 |
| 减：库存股 | 2,980,800.00 | 2,980,800.00 |
| 其他综合收益 | -1,651,444.37 | -1,653,146.52 |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 118,013,787.22 | 115,246,758.43 |
| 未分配利润 | 746,853,198.85 | 721,949,939.75 |
| 所有者权益合计 | 3,132,056,685.13 | 3,104,384,695.09 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,638,989,181.44 | 3,849,703,203.11 |

3、合并利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
| 一、营业总收入 | 1,027,704,205.12 | 986,667,922.96 |
| 其中：营业收入 | 1,027,704,205.12 | 986,667,922.96 |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 941,722,213.77 | 884,813,815.28 |
| 其中：营业成本 | 522,184,357.18 | 508,604,795.88 |
| 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 | 12,217,178.03 | 13,821,911.36 |
| 销售费用 | 130,614,280.56 | 119,997,645.09 |
| 管理费用 | 195,970,776.01 | 193,402,043.88 |
| 研发费用 | 120,628,217.88 | 92,810,491.42 |
| 财务费用 | -39,892,595.89 | -43,823,072.35 |
| 其中：利息费用 | 64,875.34 | 67,568.71 |
| 利息收入 | 52,124,052.27 | 41,416,644.72 |
| 加：其他收益 | 33,465,298.29 | 46,336,201.08 |
| 投资收益（损失以“一”号填列） | 15,348,390.80 | 14,140,953.73 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 5,452,115.18 | 3,115,492.68 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | -1,816,942.43 | -1,992,357.00 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） |  |  |
| 净敞口套期收益（损失以“一”号填列） |  |  |
| 公允价值变动收益（损失以“一”号填列） | 1,613,920.88 | -4,844,238.18 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,172,504.80 | -25,457,885.44 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -43,029,026.78 | -35,494,030.76 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 71,136.15 | -71,906.66 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
| 三、营业利润（亏损以“一”号填列） | 92,279,205.89 | 96,463,201.45 |
| 加：营业外收入 | 5,749,271.67 | 163,999.20 |
| 减：营业外支出 | 4,274,153.20 | 3,064,275.07 |
| 四、利润总额（亏损总额以“一”号填列） | 93,754,324.36 | 93,562,925.58 |
| 减：所得税费用 | -13,979,098.05 | -2,319,771.56 |
| 五、净利润（净亏损以“一”号填列） | 107,733,422.41 | 95,882,697.14 |
| （一）按经营持续性分类 |  |  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列） | 107,733,422.41 | 95,882,697.14 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“一”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 | 104,785,206.43 | 76,730,925.94 |
| 2.少数股东损益 | 2,948,215.98 | 19,151,771.20 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -26,078,332.78 | -76,025,539.74 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -26,078,332.78 | -76,025,539.74 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 1,702.15 | -1,653,146.52 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 |  |  |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 |  |  |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | 1,702.15 | -1,653,146.52 |
| 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 | -26,080,034.93 | -74,372,393.22 |
| 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 | -26,080,034.93 | -74,372,393.22 |
| 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 | 81,655,089.63 | 19,857,157.40 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 78,706,873.65 | 705,386.20 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 2,948,215.98 | 19,151,771.20 |
| 八、每股收益： |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
| （一）基本每股收益 | 0.0733 | 0.0541 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0733 | 0.0541 |

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

法定代表人：郑海涛 主管会计工作负责人：孙鹏程 会计机构负责人：张凤

4、母公司利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
| 一、营业收入 | 464,220,336.24 | 579,139,435.31 |
| 减：营业成本 | 372,157,648.46 | 474,591,511.42 |
| 税金及附加 | 2,924,734.50 | 4,505,917.42 |
| 销售费用 | 27,848,424.57 | 22,588,943.66 |
| 管理费用 | 65,554,235.69 | 64,958,685.80 |
| 研发费用 | 24,779,507.94 | 19,936,887.96 |
| 财务费用 | -37,176,120.20 | -22,224,506.43 |
| 其中：利息费用 |  |  |
| 利息收入 | 39,464,903.14 | 24,241,708.01 |
| 加：其他收益 | 9,098,012.20 | 17,430,211.02 |
| 投资收益（损失以“一”号填列） | 28,786,320.38 | 23,030,614.94 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 5,452,115.18 | 3,115,492.68 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | -897,242.32 | -1,491,330.32 |
| 净敞口套期收益（损失以“一”号填列） |  |  |
| 公允价值变动收益（损失以“一”号填列） |  | 4,279,570.82 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 5,781,850.30 | -8,772,203.95 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -30,086,087.09 | -14,032,408.68 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） |  |  |
| 二、营业利润（亏损以“一”号填列） | 21,712,001.07 | 36,717,779.63 |
| 加：营业外收入 | 378,275.47 | 29,792.58 |
| 减：营业外支出 | 157,610.01 | 2,770,415.79 |
| 三、利润总额（亏损总额以“一”号填列） | 21,932,666.53 | 33,977,156.42 |
| 减：所得税费用 | -5,737,621.36 | 1,574,366.17 |
| 四、净利润（净亏损以“一”号填列） | 27,670,287.89 | 32,402,790.25 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列） | 27,670,287.89 | 32,402,790.25 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“一”号填列） |  |  |
| 五、其他综合收益的税后净额 | 1,702.15 | -1,653,146.52 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 1,702.15 | -1,653,146.52 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 |  |  |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 |  |  |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | 1,702.15 | -1,653,146.52 |
| 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 | 27,671,990.04 | 30,749,643.73 |
| 七、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.0194 | 0.0228 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0194 | 0.0228 |

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 | 1,267,538,935.48 | 1,032,667,557.31 |
| 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 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
| 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 | 26,460,341.92 | 33,341,882.79 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 87,908,086.15 | 173,864,232.14 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,381,907,363.55 | 1,239,873,672.24 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 754,986,620.65 | 577,358,104.55 |
| 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 | 250,828,779.94 | 152,694,398.90 |
| 支付的各项税费 | 52,594,364.25 | 76,616,652.30 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 176,612,884.67 | 198,682,278.24 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,235,022,649.51 | 1,005,351,433.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 146,884,714.04 | 234,522,238.25 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 5,712,298.20 | 32,779,941.73 |
| 取得投资收益收到的现金 | 15,640,957.51 | 13,017,818.06 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 74,572.45 | 39,220.18 |
| 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 | 21,427,828.16 | 45,836,979.97 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 36,967,408.81 | 43,513,480.91 |
| 投资支付的现金 | 68,088,851.42 | 11,057,911.91 |
| 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 | 105,056,260.23 | 54,571,392.82 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -83,628,432.07 | -8,734,412.85 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
| 吸收投资收到的现金 |  |  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |  |  |
| 取得借款收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 0.00 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 600,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 |  | 14,263,661.56 |
| 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 |  | 16,554,348.43 |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 31,418,009.99 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |  | -31,418,009.99 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -28,922,193.08 | -53,373,801.70 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 34,334,088.89 | 140,996,013.71 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,942,620,346.15 | 1,801,624,332.44 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,976,954,435.04 | 1,942,620,346.15 |

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 | 572,442,218.71 | 455,403,556.85 |
| 收到的税费返还 | 4,456,144.69 | 9,083,530.54 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 213,320,070.59 | 226,855,627.04 |
| 经营活动现金流入小计 | 790,218,433.99 | 691,342,714.43 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 456,262,504.49 | 352,250,762.84 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 60,672,346.63 | 42,103,430.60 |
| 支付的各项税费 | 8,389,482.57 | 35,790,480.25 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 191,484,613.78 | 160,324,481.77 |
| 经营活动现金流出小计 | 716,808,947.47 | 590,469,155.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 73,409,486.52 | 100,873,558.97 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 4,000,000.00 | 109,980,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,493,000.00 | 989,700.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 32,293.84 | 11,246.50 |
| 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 | 6,525,293.84 | 110,980,946.50 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 14,919,880.89 | 14,408,195.63 |
| 投资支付的现金 | 211,960,000.00 | 113,040,000.00 |
| 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 | 226,879,880.89 | 127,448,195.63 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -220,354,587.05 | -16,467,249.13 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  |  |
| 取得借款收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 |  |  |
| 偿还债务支付的现金 |  |  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 |  | 14,263,661.17 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  | 16,554,348.43 |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 30,818,009.60 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |  | -30,818,009.60 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -3,058.85 | 39,817.08 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -146,948,159.38 | 53,628,117.32 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 748,155,541.00 | 694,527,423.68 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 601,207,381.62 | 748,155,541.00 |

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  股东  权益 | 所有 者权 益合 计 |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本  公积 | 减：库 存股 | 其他  综合  收益 | 专项  储备 | 盈余  公积 | 一般  风险  准备 | 未分  配利  润 | 其他 | 小计 |
| 优先 股 | 永续 债 | 其他 |
| 一、上年期末余 额 | 1,429,  008,8  62.00 |  |  |  | 896,739  ,364.84 | 2,980,8  00.00 | 4,227,2  59.87 |  | 115,246  ,758.43 |  | 1,472,2  77,353.  48 |  | 3,914,5  18,798.  62 | 34,557,  367.00 | 3,949,0  76,165.  62 |
| 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 | 1,429,  008,8  62.00 |  |  |  | 896,739  ,364.84 | 2,980,8  00.00 | 4,227,2  59.87 |  | 115,246  ,758.43 |  | 1,472,2  77,353.  48 |  | 3,914,5  18,798.  62 | 34,557,  367.00 | 3,949,0  76,165.  62 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以 "―”号填列） |  |  |  |  | -1,669,  729.04 |  | -26,078  ,332.78 |  | 2,767,0  28.79 |  | 102,018  ,177.64 |  | 77,037,  144.61 | 8,617,9  45.03 | 85,655,  089.64 |
| （一）综合收益 总额 |  |  |  |  |  |  | -26,078  ,332.78 |  |  |  | 104,785  ,206.43 |  | 78,706,  873.65 | 2,948,2  15.99 | 81,655,  089.64 |
| （二）所有者投 入和减少资本 |  |  |  |  | -1,669,  729.04 |  |  |  |  |  |  |  | -1,669,  729.04 | 5,669,7  29.04 | 4,000,0  00.00 |
| 1.所有者投入 的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 4,000,0  00.00 | 4,000,0  00.00 |
| 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 |  |  |  |  | -1,669,  729.04 |  |  |  |  |  |  |  | -1,669,  729.04 | 1,669,7  29.04 |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,767,0  28.79 |  | -2,767,  028.79 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数  股东 | 所有  者权 |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 | 减：库 | 其他 | 专项 | 盈余 | 一般 | 未分 | 其他 | 小计 |
| 1.提取盈余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,767,0  28.79 |  | -2,767,  028.79 |  |  |  |  |
| 2.提取一般风 险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权 益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥 补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.设定受益计 划变动额结转 留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.其他综合收 益结转留存收 益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余 额 | 1,429,  008,8  62.00 |  |  |  | 895,069  ,635.80 | 2,980,8  00.00 | -21,851  ,072.91 |  | 118,013  ,787.22 |  | 1,574,2  95,531.  12 |  | 3,991,5  55,943.  23 | 43,175,  312.03 | 4,034,7  31,255.  26 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年年度 | | |
| 归属于母公司所有者权益 | 少数股 | 所有者 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 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 | 东权益 | 权益合 计 |
| 优先 股 | 永续 债 | 其他 |
| 一、上年期末 余额 | 1,429,  808,8  62.00 |  |  |  | 862,393  ,395.99 | 51,494,  850.00 | 80,252,  799.61 |  | 112,006  ,479.40 |  | 1. 413,1 2. 184.   05 |  | 3,846,0  77,871.  05 | -602,991  .43 | 3,845,47  4,879.62 |
| 加：会计 政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期 差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一  控制下企业合 并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |  |  |
| 二、本年期初  余额 | 1,429,  808,8  62.00 |  |  |  | 862,393  ,395.99 | 51,494,  850.00 | 80,252,  799.61 |  | 112,006  ,479.40 |  | 1. 413,1 2. 184.   05 |  | 3,846,0  77,871.  05 | -602,991  .43 | 3,845,47  4,879.62 |
| 三、本期增减 变动金额（减 少以“一”号填 列） | -800,0  00.00 |  |  |  | 34,345,  968.85 | -48,514  ,050.00 | -76,025  ,539.74 |  | 3,240,2  79.03 |  | 59,166,  169.43 |  | 68,440,  927.57 | 35,160,3  58.43 | 103,601,  286.00 |
| （一）综合收 益总额 |  |  |  |  |  |  | -76,025  ,539.74 |  |  |  | 76,730,  925.94 |  | 705,38  6.20 | 19,151,7  71.20 | 19,857,1  57.40 |
| （二）所有者 投入和减少资 本 | -800,0  00.00 |  |  |  | 34,345,  968.85 | -48,514  ,050.00 |  |  |  |  | -60,816  .31 |  | 81,999,  202.54 | 16,008,5  87.62 | 98,007,7  90.16 |
| 1.所有者投入 的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 16,008,5  87.62 | 16,008,5  87.63 |
| 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 |  |  |  |  | -10,706  ,123.55 |  |  |  |  |  |  |  | -10,706  ,123.55 |  | -10,706,  123.55 |
| 4.其他 | -800,0  00.00 |  |  |  | 45,052,  092.40 | -48,514  ,050.00 |  |  |  |  | -60,816  .31 |  | 92,705,  326.09 |  | 92,705,3  26.09 |
| （三）利润分 配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 3,240,2  79.03 |  | -17,503  ,940.20 |  | -14,263  ,661.17 | -0.39 | -14,263,  661.56 |
| 1.提取盈余公 |  |  |  |  |  |  |  |  | 3,240,2 |  | -3,240, |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股  东权益 | 所有者  权益合  计 |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本  公积 | 减：库 存股 | 其他  综合  收益 | 专项  储备 | 盈余  公积 | 一般  风险  准备 | 未分  配利  润 | 其他 | 小计 |
| 优先 股 | 永续 债 | 其他 |
| 积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 79.03 |  | 279.03 |  |  |  |  |
| 2.提取一般风 险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者  （或股东）的 分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -14,263  ,661.17 |  | -14,263  ,661.17 | -0.39 | -14,263,  661.56 |
| 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 | 1,429,  008,8  62.00 |  |  |  | 896,739  ,364.84 | 2,980,8  00.00 | 4,227,2  59.87 |  | 115,246  ,758.43 |  | 1,472,2  77,353.  48 |  | 3,914,5  18,798.  62 | 34,557,3  67.00 | 3,949,07  6,165.62 |

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 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 | 1,429,00  8,862.00 |  |  |  | 842,813,0  81.43 | 2,980,800  .00 | -1,653,14  6.52 |  | 115,246,7  58.43 | 721,949  ,939.75 |  | 3,104,384,6  95.09 |
| 加：会计政 策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期 差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余 额 | 1,429,00  8,862.00 |  |  |  | 842,813,0  81.43 | 2,980,800  .00 | -1,653,14  6.52 |  | 115,246,7  58.43 | 721,949  ,939.75 |  | 3,104,384,6  95.09 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以 "―”号填列） |  |  |  |  |  |  | 1,702.15 |  | 2,767,028  .79 | 24,903,  259.10 |  | 27,671,990.  04 |
| （一）综合收益 总额 |  |  |  |  |  |  | 1,702.15 |  |  | 27,670,  287.89 |  | 27,671,990.  04 |
| （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 |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,767,028  .79 | -2,767,0  28.79 |  |  |
| 1.提取盈余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,767,028  .79 | -2,767,0  28.79 |  |  |
| 2.对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2021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 |
| （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 | 1,429,00  8,862.00 |  |  |  | 842,813,0  81.43 | 2,980,800  .00 | -1,651,44  4.37 |  | 118,013,7  87.22 | 746,853  ,198.85 |  | 3,132,056,6  85.13 |

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 | 1,429,8  08,862.  00 |  |  |  | 820,519,  334.38 | 51,494,8  50.00 |  |  | 112,006,  479.40 | 707,051,08  9.70 |  | 3,017,890,91  5.48 |
| 加:会计政 策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余 额 | 1,429,8  08,862.  00 |  |  |  | 820,519,  334.38 | 51,494,8  50.00 |  |  | 112,006,  479.40 | 707,051,08  9.70 |  | 3,017,890,91  5.48 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以 "―”号填列） | -800,00  0.00 |  |  |  | 22,293,7  47.05 | -48,514,0  50.00 | -1,653,14  6.52 |  | 3,240,27  9.03 | 14,898,850  .05 |  | 86,493,779.6  1 |
| （一）综合收益 总额 |  |  |  |  |  |  | -1,653,14  6.52 |  |  | 32,402,790  .25 |  | 30,749,643.7  3 |
| （二）所有者投 入和减少资本 | -800,00  0.00 |  |  |  | 22,293,7  47.05 | -48,514,0  50.00 |  |  |  |  |  | 70,007,797.0  5 |
| 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 |  |  |  |  | -10,706,1  23.55 |  |  |  |  |  |  | -10,706,123.  55 |
| 4.其他 | -800,00  0.00 |  |  |  | 32,999,8  70.60 | -48,514,0  50.00 |  |  |  |  |  | 80,713,920.6  0 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 3,240,27  9.03 | -17,503,94  0.20 |  | -14,263,661.  17 |
| 1.提取盈余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 3,240,27  9.03 | -3,240,279.  03 |  |  |
| 2.对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -14,263,66  1.17 |  | -14,263,661.  17 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 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 | 1,429,0  08,862.  00 |  |  |  | 842,813,  081.43 | 2,980,80  0.00 | -1,653,14  6.52 |  | 115,246,  758.43 | 721,949,93  9.75 |  | 3,104,384,69  5.09 |

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

北京数码视讯科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系北京自清科技有限公司。北京自清科技有限公司 由郑海涛、付屹东、周春举、华维、王艳丽五名自然人共同出资组建，2000年3月取得北京市工商行政管理局核发的 110108001231462号企业法人营业执照。公司以2007年6月30为基准日，整体变更为股份有限公司，于2007年8月21日在北京 市工商行政管理局登记注册，于2010年4月30日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为911100007187892239的 营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2021年12月31日，本公司累计发行股本总数1,429,008,862 股，注册资本为1,429,008,862元，实收资本1,429,008,862元，股份总数1,429,008,862股（每股面值1），其中有限售条件的流 通股份A股162,156,490股，无限售条件的流通股份A股1,266,852,372股，注册地址：北京市海淀区上地信息产业基地开拓路 15号1幢，总部地址：北京市海淀区上地信息产业基地开拓路15号1幢。

2、公司业务性质和主要经营活动

主要经营第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）；制作、发行动画片、 电视综艺、专题片；经国家密码管理机构批准的商用密码产品的开发、生产；销售经国家密码管理局审批并通过指定检测机 构产品质量检测的商用密码产品；生产非接触式IC卡；多媒体系统设备、通信交换设备、光电子器件、广播电视发射及接收 设备、计算机软件及辅助设备的组装与制造；货物进出口、技术进出口、代理进出口；技术开发、技术推广、技术转让、技 术咨询、技术服务；以下项目限分支机构经营：生产IC卡（不含表面处理作业）。主要产品：软件技术服务；视频技术产品 及服务；特种需求产品；网络传输系统；信息服务终端；金融科技产品；公共安全产品等。

本公司所属计算机应用、通信和其他电子设备制造业。

四、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则一基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国 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》（2014年修订）的规定，编 制财务报表。

2、 持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此， 本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确 认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五各项描述。关于管理层所作出的重大 会计判断和估计的说明，请参阅本附注五、40。

1、 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有 关信息。

2、 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、 营业周期

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

4、 记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一） 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为 一揽子交易进行会计处理

（1） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（2） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（3） 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（4） 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（二） 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商 誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积 （资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不 属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一 步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有 的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项 投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产 中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（三） 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日 期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

1. 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
2. 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
3. 已办理了必要的财产权转移手续。
4. 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
5. 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额， 计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取 得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行 会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的 账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认 的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有 的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的 初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并 日当期的投资收益。

（四）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并 而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

（一） 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（二） 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整 个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整 体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金 流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认 定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方 财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（1） 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当 期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金 流量表，同时对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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的 状态存在进行调整。在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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自 购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量 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，本公司按照该 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 权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其 他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动 而产生的其他综合收益除外。

（2） 处置子公司或业务

1）一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公 司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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 关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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， 由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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

本公司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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公 司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（一）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同 经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证 据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2） 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3） 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营 安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（二）共同经营会计处理方法

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

（1） 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2） 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

（3） 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4） 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5） 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因 该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》 等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损 益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失 的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则 进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日 起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、 外币业务和外币报表折算

（一）外币业务

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

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币 金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（二）夕卜币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项 目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财 务报表折算差额计入其他综合收益。

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊 余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他 类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利 率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资 产）。

（一）金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

（1） 以摊余成本计量的金融资产。

（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。

（3） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分 或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交 易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产 进行重分类。

（1） 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金 融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为 以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生 的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1） 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的 实际利率计算确定其利息收入。

2） 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金 融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值， 本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

（2） 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金 融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量 且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允 价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出， 计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债 权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他 债权投资列报为其他流动资产。

（3） 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计 入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益 的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经 确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对 此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主 要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获 利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4） 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利 和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5） 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价 值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计 量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1） 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2） 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款 的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利 和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（二）金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在 初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接 计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理 的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有 效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价 值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

1） 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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收 益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或 扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进 行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2） 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3） 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1）类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同 持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认 后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

（三）金融资产和金融负债的终止确认

（1） 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1） 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2） 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2） 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上 不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债， 账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对 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负债） 之间的差额，应当计入当期损益。

（四） 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1） 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务 单独确认为资产或负债。

（2） 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。既没有转移也没有保留金融资产所有 权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列 情形处理：

1） 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2） 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负 债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

（1） 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） 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2） 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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）之和。

（2） 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部 分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对 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） 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2） 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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）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。

（五） 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售 期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该 金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、 定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观 察输入值。

（六）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收 益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利 率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于 本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计 量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变 动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即 使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期 信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金 融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

（1） 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（2） 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金 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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（3） 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收 益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债 表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月 内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1） 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值 规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

1） 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

2） 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

3） 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按 合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

4） 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

5） 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并 未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经 济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的 信用风险。

（2） 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。 金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

1） 发行方或债务人发生重大财务困难；

2） 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

3） 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

4） 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5） 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

6） 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3） 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来 经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、 信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风 险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1） 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2） 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预 期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3） 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额 与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金 额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状 况预测的合理且有依据的信息。

（4）减记金融资产

当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。这种减记构成 相关金融资产的终止确认。

（七）金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资 产负债表内列示：

（1） 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

（2） 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五10 .金融工具减值。

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

如下:

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 确定组合的依据 |
| 应收款项账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。 |
| 合并范围内应收款项组合 | 依据欠款主体为合并范围内子、孙公司划分组合。 |

组合中，账龄组合计提坏账准备的组合计提方法:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 应收账款计提比例（％） | 其他应收款计提比例（％） |
| 1年以内（含1年，下同） | 5.00 | 5.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 应收账款计提比例（％） | 其他应收款计提比例（％） |
| 1-2年 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3年 | 20.00 | 20.00 |
| 3-4年 | 50.00 | 50.00 |
| 4-5年 | 50.00 | 50.00 |
| 5年以上 | 100.00 | 100.00 |

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五.10 .金融工具减值。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组

合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 确定组合的依据 |
| 应收款项账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。 |
| 合并范围内应收款项组合 | 依据欠款主体为合并范围内子、孙公司划分组合。 |

组合中，账龄组合计提坏账准备的组合计提方法

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 应收账款计提比例（％） | 其他应收款计提比例（％） |
| 1年以内（含1年，下同） | 5.00 | 5.00 |
| 1-2年 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3年 | 20.00 | 20.00 |
| 3-4年 | 50.00 | 50.00 |
| 4-5年 | 50.00 | 50.00 |
| 5年以上 | 100.00 | 100.00 |

13、 应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10.金融工具减值。

14、 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 确定组合的依据 |
| 应收款项账龄组合 | 本组合为日常经常活动中应收取的各类保证金、押金、代垫款、质保金等应收款项 |
| 职工借款、政府部门欠款组合 | 依据欠款主体为职工与政府部门划分组合 |
| 合并范围内应收款项组合 | 依据欠款主体为合并范围内子、孙公司划分组合 |

组合中，账龄组合计提坏账准备的组合计提方法，详见本附注五12 .应收账款。

15、 存货

（一） 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中 耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品 等。

（二） 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

（三） 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在 同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存 货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金 额计入当期损益。

（四） 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（五） 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。

（3） 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、 合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五10 .金融工具减值。

17、 合同成本

（一） 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约 成本确认为一项资产：

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

（2） 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

（3） 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

（二） 同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合 同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

（三） 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约 义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

（四） 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商 品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产 减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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。

18、 持有待售资产

（一）划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

（1） 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2） 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违 约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

（二）持有待售核算方法

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

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

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

19、 其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五10 .金融工具减值。

20、 长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五10 .金融工具减值。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干 组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据详见本附注五12 .应收账款。

21、 长期股权投资

（一）初始投资成本的确定

（1） 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五（5）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理 方法。

（2） 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。初始投资成本包括与取得长期股权 投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具 时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的 长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满 足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（二） 后续计量及损益确认

（1） 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长 期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告 分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2） 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公 司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本公司取得长期股权投资后，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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分， 相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整 长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被 投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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 属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长 期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失， 冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义 务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债 的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

（三） 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投 资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金 融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认 净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2） 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投 资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在 编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相 关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入 其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3） 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准 则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损 益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或 负债相同的基础进行会计处理。

（4） 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对 被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5） 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对 被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处 理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（四）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之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在 处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会 计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交 易进行会计处理：

（1） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（2） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（3） 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（4） 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报 表进行相关会计处理：

（1） 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权 能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行 调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认 和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2） 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公 司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存 收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与 剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入 丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资 收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1） 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额， 确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2） 在合并财务报表中，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，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。

（五）共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享 控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企 业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公 司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制 这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1） 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之 间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

22、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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表 示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资 产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊 销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（％） | 年折旧（摊销）率（％） |
| 土地使用权 | 50年 |  | 2.00 |
| 房屋建筑物 | 40年 | 5.00 | 2.38 |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产 的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以 转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资 性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确 表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资 产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投 资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能 够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估 计。

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地 产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑资产状况、所在位置、交易情况、交易日 期等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其 公允价值。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用 房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性 房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转 换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资 性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

23、固定资产

（1） 确认条件

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：

（a） 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（b） 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（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 | 40年 | 5.00 | 2.38 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5年 | 5.00 | 19.00 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5年 | 5.00 | 19.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 10年 | 5.00 | 9.50 |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 5年 | 5.00 | 19.00 |

A、固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按 扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产 在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿 命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（％） | 年折旧率（％） |
| 房屋及建筑物 | 平均年限法 | 40年 | 5.00 | 2.38 |
| 机器设备 | 平均年限法 | 5年 | 5.00 | 19.00 |
| 电子设备 | 平均年限法 | 5年 | 5.00 | 19.00 |
| 运输设备 | 平均年限法 | 10年 | 5.00 | 9.50 |
| 办公设备及其他 | 平均年限法 | 5年 | 5.00 | 19.00 |

B、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计 入当期损益。

C、固定资产处置

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。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

（a） 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

（b） 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租 赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

（c） 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（d） 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

（e） 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所 有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使 用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24、 在建工程

（1） 在建工程初始计量

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

（2） 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程 已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等， 按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原 来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25、 借款费用

（一） 借款费用资本化的确认原则

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

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。

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。

（二） 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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借 款费用资本化。

（三） 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。

（四）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅 助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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 本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

26、 使用权资产

本公司对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 （不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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。无法合理确定租赁期 届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准 备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

27、 无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权及非专利技术等。

（一）无形资产的初始计量

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。购买无形 资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值 与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的 无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前 提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收 合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他 专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（二）无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（a）使用寿命有限的无形资产

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按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依 据如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
| 专利权 | 15年 | 根据经济利益期限估计 |
| 非专利技术 | 10年 | 根据经济利益期限估计 |
| 软件 | 10年 | 根据经济利益期限估计 |
| 土地使用权 | 50年 | 根据使用权期限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（b）使用寿命不确定的无形资产

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。使用寿命不确定的无形资产如下：

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 使用寿命不确定的依据 |
| 子公司数码视讯美国控股公司于美国拥有土地使用权 | 依据所在地法规 |

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为 不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

本公司之全资子公司数码视讯美国控股公司于美国拥有土地使用权，在可预见的将来均会使用并带给本公司预期的经济 利益流入，故认定其使用寿命为不确定。经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

（2）内部研究开发支出会计政策

（一）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（二）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（a） 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；

（b） 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（c） 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；

（d） 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；

（e） 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为 资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

28、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础 估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减 记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不 得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分 摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。再对包含 商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价 值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

29、 长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期 内按直线法分期摊销。

30、 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

31、 职工薪酬

（1） 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利 和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入 相关资产成本和费用。

（2） 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利， 短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为 本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3） 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工 的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者 孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理 层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常 退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认 条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计 入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他 长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的 总净额计入当期损益或相关资产成本。

32、 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司 采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

（1） 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

（2） 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

（3） 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

（4） 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

（5） 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现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应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

33、 预计负债

（一） 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

（二） 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值 影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间 值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如 或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能 结果及相关概率计算确定。

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

34、股份支付

（一） 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（二） 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期 权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期 权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份 支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务 相对应的成本费用。

（三） 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

（四） 会计处理方法

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

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

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

35、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（一） 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认 收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内 履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间 内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中 在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的 履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法 是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履 约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够 合理确定为止。

（二） 收入确认的具体方法

公司主要销售超光网及终端、数字电视系统及服务、新媒体技术服务及应用、宽带网改产品以及第三支付业务，相关业 务收入确认的具体方法如下：

（1） 产品销售

公司在货物发出并经对方签收或验收，客户取得商品相关商品控制权，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取 得了收款权凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠计量后确认收入。

（2） 境外销售

公司根据合同约定将产品发出，取得报关单，客户取得相关商品控制权，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或 取得了收款权凭证且相关经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（3）支付业务收入

公司根据合同约定条款向客户提供服务，履行了合同中的履约义务而预期有权收取的对价金额，以交易数据为基础确认 收入。

（三）特定交易的收入处理原则

（1） 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还 的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应 收退货成本”项下核算。

（2） 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为 单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

（3） 附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约 义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的 单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全 部相关信息后，予以合理估计。

（4） 向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时 点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认 收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

（5） 售后回购

1） 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁 交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进 行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回 购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2） 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照 本条1）规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

（6） 向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费［如俱乐部的入会费等,按实际说明］应当计入交易价格。 公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至 该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品 的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的， 该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

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

36、政府补助

（一） 类型

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

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补 助，相关判断依据说明详见本财务报表附注七之递延收益/营业外收入项目注释。

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。

（二） 政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不 能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（三） 会计处理方法

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

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

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

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

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，

冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

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。于资产负债 表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（一） 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确 认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所 得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

（二） 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1） 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2） 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏 损）所形成的暂时性差异；

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

（三） 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1） 企业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；

（2） 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当 期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38、 租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经 营租赁。

经营租赁会计处理

（1） 经营租入资产

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。

（2） 经营租出资产

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。

（2）融资租赁的会计处理方法

1） 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账 价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五23.固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2） 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益， 在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量 中，并减少租赁期内确认的收益金额。

39、其他重要的会计政策和会计估计

（一）终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止 经营组成部分：

（1） 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

（3） 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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在利润表中列示。

（二）套期会计

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

A、 对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

（1） 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。

（2） 在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和 风险管理目标的书面文件。

（3） 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

1） 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险 而发生方向相反的变动。

2） 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

3） 套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被 套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

B、 公允价值套期会计处理

（1） 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的 非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

（2） 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目 的账面价值。被套期项目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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞 口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量 且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他 综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额 确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或 负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

（3） 被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销 日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和 损失调整的时点。被套期项目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（或其组成部分）的，则按照相同的 方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

C、 现金流量套期会计处理

（1）套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期 储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

1） 套期工具自套期开始的累计利得或损失；

2） 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额 为当期现金流量套期储备的变动额。

（2） 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期 损益。

（3） 现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

1） 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融 负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转 出，计入该资产或负债的初始确认金额。

2） 对于不属于前一条涉及的现金流量套期，在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确 认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

3） 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥 补的，则在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

D、 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，本公司按照类似于现金流量 套期会计的规定处理：

（1） 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

（2） 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

E、 终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

（1） 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

（2） 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

（3） 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风 险的影响开始占主导地位。

（4） 套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下，企业应当首 先考虑套期关系再平衡，然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

F、信用风险敞口的公允价值选择

当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具（或其组成部分）的信用风险敞口时，可以 在该金融工具（或其组成部分）初始确认时、后续计量中或尚未确认时，将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益 的金融工具，并同时作出书面记录，但应同时满足下列条件：

（1） 金融工具信用风险敞口的主体（如借款人或贷款承诺持有人）与信用衍生工具涉及的主体相一致；

（2） 金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

40、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
| 本公司自2021年1月1日起执行财政部 2018年修订的《企业会计准则第21号 ——租赁》 | 该会计政策变更于2021年8月23日由 公司的第五届董事会第十一次会议审议 通过 |  |

执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》，变更后的会计政策详见附注五。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同， 因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追 溯调整法处理/选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相 关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体 如下：

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行 日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对2020年12月31日资产负债表相关项目的影响列示如下:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 累计影响额 | 2021年1月1日 |
| 固定资产 | 341,905,171.79 | -8,150,148.95 | 333,755,022.84 |
| 使用权资产 |  | 8,150,148.95 | 8,150,148.95 |
| 资产合计 | 341,905,171.79 |  | 341,905,171.79 |

（2）重要会计估计变更

□适用V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

V适用口不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

V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 | 1,989,905,677.39 | 1,989,905,677.39 |  |
| 结算备付金 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 | 16,039,258.40 | 16,039,258.40 |  |
| 应收账款 | 396,999,150.16 | 396,999,150.16 |  |
| 应收款项融资 | 119,296,868.50 | 119,296,868.50 |  |
| 预付款项 | 26,400,906.73 | 26,400,906.73 |  |
| 应收保费 |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |
| 其他应收款 | 40,069,483.78 | 40,069,483.78 |  |
| 其中：应收利息 | 2,145,753.10 | 2,145,753.10 |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 | 245,314,750.12 | 245,314,750.12 |  |
| 合同资产 | 32,334,456.40 | 32,334,456.40 |  |
| 持有待售资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 | 76,703,111.31 | 76,703,111.31 |  |
| 流动资产合计 | 2,943,063,662.79 | 2,943,063,662.79 |  |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 发放贷款和垫款 |  |  |  |
| 债权投资 |  |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年01月01日 | 调整数 |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | 86,709,750.72 | 86,709,750.72 |  |
| 其他权益工具投资 | 7,413,170.53 | 7,413,170.53 |  |
| 其他非流动金融资产 | 327,468,864.16 | 327,468,864.16 |  |
| 投资性房地产 | 226,639,907.07 | 226,639,907.07 |  |
| 固定资产 | 341,905,171.79 | 333,755,022.84 | -8,150,148.95 |
| 在建工程 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 |  | 8,150,148.95 | 8,150,148.95 |
| 无形资产 | 559,342,572.81 | 559,342,572.81 |  |
| 开发支出 | 27,919,567.34 | 27,919,567.34 |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 | 1,350,654.30 | 1,350,654.30 |  |
| 递延所得税资产 | 34,737,064.57 | 34,737,064.57 |  |
| 其他非流动资产 | 4,664,381.37 | 4,664,381.37 |  |
| 非流动资产合计 | 1,618,151,104.66 | 1,618,151,104.66 |  |
| 资产总计 | 4,561,214,767.45 | 4,561,214,767.45 |  |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 |  |  |  |
| 向中央银行借款 |  |  |  |
| 拆入资金 |  |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 | 10,748,452.56 | 10,748,452.56 |  |
| 应付账款 | 173,453,352.48 | 173,453,352.48 |  |
| 预收款项 | 14,114,352.20 | 14,114,352.20 |  |
| 合同负债 | 57,913,816.93 | 57,913,816.93 |  |
| 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 | 51,007,292.82 | 51,007,292.82 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年01月01日 | 调整数 |
| 应交税费 | 10,902,688.72 | 10,902,688.72 |  |
| 其他应付款 | 278,931,058.00 | 278,931,058.00 |  |
| 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 |  |  |  |
| 其他流动负债 | 5,569,218.23 | 5,569,218.23 |  |
| 流动负债合计 | 602,640,231.94 | 602,640,231.94 |  |
| 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 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 | 7,176,346.35 | 7,176,346.35 |  |
| 递延所得税负债 | 2,322,023.54 | 2,322,023.54 |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 | 9,498,369.89 | 9,498,369.89 |  |
| 负债合计 | 612,138,601.83 | 612,138,601.83 |  |
| 所有者权益： |  |  |  |
| 股本 | 1,429,008,862.00 | 1,429,008,862.00 |  |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 896,739,364.84 | 896,739,364.84 |  |
| 减：库存股 | 2,980,800.00 | 2,980,800.00 |  |
| 其他综合收益 | 4,227,259.87 | 4,227,259.87 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年01月01日 | 调整数 |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 115,246,758.43 | 115,246,758.43 |  |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 | 1,472,277,353.48 | 1,472,277,353.48 |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,914,518,798.62 |  |  |
| 少数股东权益 | 34,557,367.00 | 34,557,367.00 |  |
| 所有者权益合计 | 3,949,076,165.62 | 3,949,076,165.62 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 4,561,214,767.45 | 4,561,214,767.45 |  |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年01月01日 | 调整数 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 | 781,069,613.80 | 781,069,613.80 |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 | 9,866,089.05 | 9,866,089.05 |  |
| 应收账款 | 274,321,753.13 | 274,321,753.13 |  |
| 应收款项融资 | 117,589,825.85 | 117,589,825.85 |  |
| 预付款项 | 7,342,074.03 | 7,342,074.03 |  |
| 其他应收款 | 442,215,286.37 | 442,215,286.37 |  |
| 其中：应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 | 45,936,934.15 | 45,936,934.15 |  |
| 存货 | 130,304,194.48 | 130,304,194.48 |  |
| 合同资产 | 31,416,243.72 | 31,416,243.72 |  |
| 持有待售资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |
| 流动资产合计 | 1,794,125,080.43 | 1,794,125,080.43 |  |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 债权投资 |  |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年01月01日 | 调整数 |
| 长期股权投资 | 1,640,855,315.98 | 1,640,855,315.98 |  |
| 其他权益工具投资 | 7,413,170.53 | 7,413,170.53 |  |
| 其他非流动金融资产 | 47,854,170.82 | 47,854,170.82 |  |
| 投资性房地产 | 24,975,973.71 | 24,975,973.71 |  |
| 固定资产 | 82,932,176.02 | 74,782,027.07 | -8,150,148.95 |
| 在建工程 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 |  | 8,150,148.95 | 8,150,148.95 |
| 无形资产 | 231,189,265.88 | 231,189,265.88 |  |
| 开发支出 | 5,863,981.83 | 5,863,981.83 |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 |  |  |  |
| 递延所得税资产 | 14,494,067.91 | 14,494,067.91 |  |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| 非流动资产合计 | 2,055,578,122.68 | 2,055,578,122.68 |  |
| 资产总计 | 3,849,703,203.11 | 3,849,703,203.11 |  |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 |  |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 | 10,694,792.18 | 10,694,792.18 |  |
| 应付账款 | 215,348,083.02 | 215,348,083.02 |  |
| 预收款项 | 1,084,826.79 | 1,084,826.79 |  |
| 合同负债 | 33,029,861.98 | 33,029,861.98 |  |
| 应付职工薪酬 | 16,734,425.96 | 16,734,425.96 |  |
| 应交税费 | 2,119,189.19 | 2,119,189.19 |  |
| 其他应付款 | 458,620,535.57 | 458,620,535.57 |  |
| 其中：应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 |  |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |  |
| 其他流动负债 | 3,339,440.27 | 3,339,440.27 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年01月01日 | 调整数 |
| 流动负债合计 | 740,971,154.96 | 740,971,154.96 |  |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 租赁负债 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 | 3,919,395.98 | 3,919,395.98 |  |
| 递延所得税负债 | 427,957.08 | 427,957.08 |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 | 4,347,353.06 | 4,347,353.06 |  |
| 负债合计 | 745,318,508.02 | 745,318,508.02 |  |
| 所有者权益： |  |  |  |
| 股本 | 1,429,008,862.00 | 1,429,008,862.00 |  |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 842,813,081.43 | 842,813,081.43 |  |
| 减：库存股 | 2,980,800.00 | 2,980,800.00 |  |
| 其他综合收益 | -1,653,146.52 | -1,653,146.52 |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 115,246,758.43 | 115,246,758.43 |  |
| 未分配利润 | 721,949,939.75 | 721,949,939.75 |  |
| 所有者权益合计 | 3,104,384,695.09 | 3,104,384,695.09 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 3,849,703,203.11 | 3,849,703,203.11 |  |

调整情况说明

（4） 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□适用V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 | 销售货物、服务收入 | 13%、9%、6%、5%、1% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20%、25% |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3.0% |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额 | 2.0% |
| 房产税 | 资产余值或租金 | 12%、1.2% |
| 土地使用税 | 土地面积 | 12元/平方、6.4元/平方 |

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 |
| 北京数码视讯科技股份有限公司 | 15.00% |
| 北京数码视讯技术有限公司 | 15.00% |
| 北京快视听科技有限公司 | 20.00% |
| 北京数码视讯软件技术发展有限公司 | 15.00% |
| 鼎点视讯科技有限公司 | 15.00% |
| 北京数码视讯支付技术有限公司 | 15.00% |
| 深圳完美星空科技有限公司 | 15.00% |
| 除上述以外的其他境内纳税主体 | 25.00% |

2、税收优惠

（1）增值税

1） 根据国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策的通知》（国发〔2011〕 4号）第（一） 条及第（三十三）条的规定，经本公司及子公司所在区国家税务局审核备案，公司的软件产品实行“即征即退”政策：即对公 司销售相关自行开发生产并经税务机关备案的软件产品按13%法定税率申报缴纳增值税后，该项软件产品实际税负超过3% 的部分享受增值税即征即退的税收优惠政策。本报告期，本公司及子公司北京数码视讯软件技术发展有限公司、鼎点视讯科 技有限公司、北京数码视讯丰付科技有限公司、福州数码视讯智能卡有限公司、杭州宽云视讯科技有限公司、北京数码视讯 技术有限公司、深圳完美星空科技有限公司享受此项税收优惠政策；

2） 公司向中国境外销售产品享受国家关于出口货物增值税“免、抵、退''优惠政策，出口退税率根据出口不同的产品确定。

3） 《财政部税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》（2020年第13号）、《财政部税务总局关于 延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》（2020年第24号）和《财政部税务总局关于支持个体工商户复工复业 增值税政策的公告》（2021年第7号）规定，自2021年4月1日至12月31日，对湖北省增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应 税销售收入，免征增值税；除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入， 减按1%征收率征收增值税。

（2）企业所得税

1） 本公司于2020年7月31日取得北京市高新技术企业认定，编号为GR202011000598，根据《中华人民共和国企业所得 税法》第二十八条规定，“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”；

2） 子公司北京数码视讯软件技术发展有限公司于2019年10月15日取得北京市高新技术企业认定，编号为 GR201911002892,根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15% 的税率征收企业所得税”；

3） 子公司鼎点视讯科技有限公司于2014年7月30日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京 市地方税务局等高新技术企业认定管理机构认定为高新技术企业，2020年7月31日再次取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202011000286,有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，“国家需要重点扶持的高新技术企 业，减按15%的税率征收企业所得税”。在本报告期内公司企业所得税减按15%的税率征收；

4） 子公司北京数码视讯支付技术有限公司于2019年12月2日取得北京市高新技术企业认定，编号为GR201911005422， 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所 得税”；

5） 子公司北京数码视讯技术有限公司于2019年10月15日取得北京市高新技术企业认定，证号编号为GR201911002470， 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所 得税”；根据财政部、税务总局、发展改革委工业和信息化部公告2020年第45号《关于促进集成电路产业和软件产业高质量 发展企业所得税政策的公告》第三条规定，“国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利 年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。”，2021年度技术公 司为获利年度的第二年；

6） 子公司深圳完美星空科技有限公司于2020年12月11日取得深圳市高新技术企业认定，证号编号为GR202044200993, 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所 得税”；

7） 根据国税总局《企业研究开发费用税前扣除管理办法》（国税发〔2008〕116号）之规定，对本公司及子公司鼎点视讯 科技有限公司、北京数码视讯软件技术发展有限公司、北京数码视讯支付技术有限公司、北京数码视讯技术有限公司和深圳 完美星空科技有限公司当期研发支出计算企业所得税时进行了加计扣除；

8） 根据财税〔2019〕13号规定，北京快视听科技有限公司属于小型微利企业，可享年应纳税所得额不超过100万元的部 分，减按25%计入应纳税所得额，按20 %的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50 %计入应纳税所得额，按20 %的税率缴纳企业所得税。

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 | 275,852.08 | 646,850.67 |
| 银行存款 | 1,976,678,582.96 | 1,941,973,495.48 |
| 其他货币资金 | 46,153,645.39 | 47,285,331.24 |
| 合计 | 2,023,108,080.43 | 1,989,905,677.39 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 759,432,546.14 | 772,526,508.71 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 46,153,645.39 | 47,285,331.24 |

其他说明

注1：放于境外的款项系子公司数码视讯国际有限公司、数码视讯美国控股公司及SUMAVISION SFO LLC存放于香港、

美国以及在大陆开立的离岸账户、NRA账户资金余额。

其中受限制的货币资金明细如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑汇票保证金 | 5,784,029.2 | 5,791,766.67 |
| 履约保证金 | 30,476,242.74 | 31,601,291.85 |
| 诉讼未结冻结资金 | 9,395,847.93 | 9,395,847.93 |
| 风险准备金 | 497,525.52 | 496,424.79 |
| 合计 | 46,153,645.39 | 47,285,331.24 |

报告期末诉讼未结冻结资金为商户原因被公安机关冻结了子公司支付公司持有的商户资金。

截至2021年12月31日，子公司SUMAVISION SFO LLC货币资金人民币账面余额为2,244,711.51元，根据协议，该资金由

Touchstone Gold, LLC.在集团授权范围内代为管理和使用，集团依然享有控制权。

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 | 37,328,297.38 |  |
| 其中： |  |  |
| 权益工具投资 | 37,328,297.38 |  |
| 其中： |  |  |
| 合计 | 37,328,297.38 |  |

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 商业承兑票据 | 20,212,440.81 | 15,510,761.05 |
| 信用证 |  | 528,497.35 |
| 合计 | 20,212,440.81 | 16,039,258.40 |

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准  备的应收票据 | 21,276,25  3.48 | 100.00% | 1,063,81  2.67 | 5.00% | 20,212,440  .81 | 16,855,614  .25 | 100.00% | 816,355.85 | 4.84% | 16,039,258  .40 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 应收款项账龄组合 | 21,276,25  3.48 | 100.00% | 1,063,81  2.67 | 5.00% | 20,212,440  .81 | 16,327,116  .90 | 96.86% | 816,355.85 | 5.00% | 15,510,761  .05 |
| 信用证 |  |  |  |  |  | 528,497.35 | 3.14% |  |  | 528,497.35 |
| 合计 | 21,276,25  3.48 | 100.00% | 1,063,81  2.67 | 5.00% | 20,212,440  .81 | 16,855,614  .25 | 100.00% | 816,355.85 | 4.84% | 16,039,258  .40 |

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 |
| 应收款项账龄组合 | 21,276,253.48 | 1,063,812.67 | 5.00% |

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 816,355.85 | 247,456.82 |  |  |  | 1,063,812.67 |
| 合计 | 816,355.85 | 247,456.82 |  |  |  | 1,063,812.67 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用V不适用

（3）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末转应收账款金额 |
| 商业承兑票据 | 1,708,995.50 |
| 合计 | 1,708,995.50 |

其他说明

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **出票人** | **背书人** | **账面金额** | **到期日** | **截止披露日收回 情况** |
| 票据1 | 山西中电科技特种装备有限公司 | 山西中电科技特种装备有限公司 | 100,000.00 | 2021/11/28 |  |
| 票据2 | 山西中电科技特种装备有限公司 | 山西中电科技特种装备有限公司 | 100,000.00 | 2021/11/28 |  |
| 票据3 | 云南广电网络集团有限公司 | 云南广电网络集团有限公司 | 729,178.40 | 2021/10/22 |  |
| 票据4 | 云南广电网络集团有限公司 | 云南广电网络集团有限公司 | 491,949.90 | 2021/10/26 | 2022年2月已收回 |
| 票据5 | 云南广电网络集团有限公司 | 云南广电网络集团有限公司 | 287,867.20 | 2021/11/19 |  |

4、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 | 376,231,3  84.17 | 100.00% | 86,873,79  7.40 | 23.09% | 289,357,  586.77 | 500,043,27  1.18 | 100.00% | 103,044,12  1.02 | 20.61% | 396,999,150.  16 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 应收账款账龄组合 | 376,231,3  84.17 | 100.00% | 86,873,79  7.40 | 23.09% | 289,357,  586.77 | 500,043,27  1.18 | 100.00% | 103,044,12  1.02 | 20.61% | 396,999,150.  16 |
| 合计 | 376,231,3  84.17 | 100.00% | 86,873,79  7.40 | 23.09% | 289,357,  586.77 | 500,043,27  1.18 | 100.00% | 103,044,12  1.02 | 20.61% | 396,999,150.  16 |

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 |
| 应收账款账龄组合 | 376,231,384.17 | 86,873,797.40 | 23.09% |

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V不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 116,635,915.21 |
| 1至2年 | 129,778,920.22 |
| 2至3年 | 36,985,144.66 |
| 3年以上 | 92,831,404.08 |
| 3至4年 | 41,100,342.62 |
| 4至5年 | 23,228,304.14 |
| 5年以上 | 28,502,757.32 |
| 合计 | 376,231,384.17 |

（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 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 103,044,121.02 | -15,146,910.14 | -32,450.00 | 1,053,970.00 | 1,893.48 | 86,873,797.40 |
| 合计 | 103,044,121.02 | -15,146,910.14 | -32,450.00 | 1,053,970.00 | 1,893.48 | 86,873,797.40 |

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 重庆酉金交通工程有限公司 | 312,040.00 |
| 中国建设银行股份有限公司贵州省分行 | 150,000.00 |
| 北京歌华有线电视网络股份有限公司 | 591,930.00 |

其中重要的应收账款核销情况:

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核 销程序 | 款项是否由关 联交易产生 |
| 重庆酉金交通工程有限公司 | 货款 | 312,040.00 | 无法收回 |  | 否 |
| 中国建设银行股份有限公司贵州省分行 | 货款 | 150,000.00 | 无法收回 |  | 否 |
| 北京歌华有线电视网络股份有限公司 | 货款 | 591,930.00 | 无法收回 |  | 否 |
| 合计 | -- | 1,053,970.00 | -- | -- | -- |

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
| 客户1 | 113,065,550.86 | 30.05% | 14,654,055.67 |
| 客户2 | 20,181,714.79 | 5.36% | 6,190,944.58 |
| 客户3 | 16,812,669.10 | 4.47% | 5,856,858.37 |
| 客户4 | 12,107,027.63 | 3.22% | 4,675,624.27 |
| 客户5 | 11,253,855.28 | 2.99% | 1,816,728.33 |
| 合计 | 173,420,817.66 | 46.09% |  |

5、应收款项融资

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑汇票 | 96,061,026.44 | 119,296,868.50 |
| 合计 | 96,061,026.44 | 119,296,868.50 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用V不适用

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

□适用V不适用

其他说明：

6、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 | 15,285,663.88 | 90.17% | 26,137,789.72 | 99.00% |
| 1至2年 | 1,651,742.76 | 9.74% | 44,592.82 | 0.17% |
| 3年以上 | 15,741.94 | 0.09% | 218,524.19 | 0.83% |
| 合计 | 16,953,148.58 | -- | 26,400,906.73 | -- |

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:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 未及时结算原因 |
| 江苏爱普电子工程有限公司 | 202,500.00 | 1至2年 | 未到结算期 |
| 成都华栖云科技有限公司 | 1,440,205.71 | 1至2年 | 未到结算期 |
| 合计 | 1,642,705.71 |  |  |

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例（%） | 预付款时间 | 未结算原因 |
| 供应商1 | 7,967,543.11 | 47 | 1年以内 | 未到结算期 |
| 供应商2 | 976,459.50 | 5.76 | 1年以内 | 未到结算期 |
| 供应商2 | 1,440,205.71 | 8.5 | 1至2年 | 未到结算期 |
| 供应商3 | 1,867,630.41 | 11.02 | 1年以内 | 未到结算期 |
| 供应商4 | 1,616,490.67 | 9.54 | 1年以内 | 未到结算期 |
| 供应商5 | 605,532.65 | 3.57 | 1年以内 | 未到结算期 |
| 合计 | 14,473,862.05 | 85.39 |  |  |

7、其他应收款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收利息 | 2,685,981.88 | 2,145,753.10 |
| 其他应收款 | 39,112,172.76 | 37,923,730.68 |
| 合计 | 41,798,154.64 | 40,069,483.78 |

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 定期存款 | 2,685,981.88 | 2,145,753.10 |
| 合计 | 2,685,981.88 | 2,145,753.10 |

（2）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 保证金及押金 | 41,729,389.24 | 42,298,491.62 |
| 备用金 | 3,255,520.49 | 5,370,287.71 |
| 应收退税款 | 7,832,441.06 | 2,069,847.28 |
| 往来款 | 1,210,790.05 | 264,292.39 |
| 第三方支付 | 1,017,804.70 |  |
| 其他 | 1,306,052.75 | 1,477,316.28 |
| 合计 | 56,351,998.29 | 51,480,235.28 |

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 | 13,556,504.60 |  |  | 13,556,504.60 |
| 2021年1月1日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 3,733,598.29 |  |  | 3,733,598.29 |
| 本期核销 | 50,000.00 |  |  | 50,000.00 |
| 其他变动 | 277.36 |  |  | 277.36 |
| 2021年12月31日余额 | 17,239,825.53 |  |  | 17,239,825.53 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用V不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 21,384,690.47 |
| 1至2年 | 4,891,816.96 |
| 2至3年 | 5,265,436.27 |
| 3年以上 | 24,810,054.59 |
| 3至4年 | 9,691,716.21 |
| 4至5年 | 9,106,633.09 |
| 5年以上 | 6,011,705.29 |
| 合计 | 56,351,998.29 |

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 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 13,556,504.60 | 3,733,598.29 |  | 50,000.00 | 277.36 | 17,239,825.53 |
| 合计 | 13,556,504.60 | 3,733,598.29 |  | 50,000.00 | 277.36 | 17,239,825.53 |

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 湖南潇湘支付有限公司 | 50,000.00 |

其中重要的其他应收款核销情况:

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程 序 | 款项是否由关联交 易产生 |
| 湖南潇湘支付有限公司 | 保证金及押金 | 50,000.00 | 无法收回 |  | 否 |
| 合计 | -- | 50,000.00 | -- | -- | -- |

其他应收款核销说明：

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余 额合计数的比例 | 坏账准备期末 余额 |
| 客户6 | 保证金及押金 | 401,386.00 | 2-3年 | 0.71% | 80,277.20 |
| 客户6 | 保证金及押金 | 1,647,990.00 | 4-5年 | 2.92% | 823,995.00 |
| 客户6 | 保证金及押金 | 2,111,413.80 | 5年以上 | 3.75% | 2,111,413.80 |
| 国家税务总局北京市顺义区税 务局 | 增值税即征即退 | 3,945,012.06 | 1年以内 | 7.00% | 0.00 |
| 国家税务总局北京市顺义区税 务局 | 境外可抵免的所得税额 | 1,573,433.07 | 1年以内 | 2.79% | 0.00 |
| 客户7 | 保证金及押金 | 100,000.00 | 1年以内 | 0.18% | 5,000.00 |
| 客户7 | 保证金及押金 | 30,000.00 | 1-2年 | 0.05% | 3,000.00 |
| 客户7 | 保证金及押金 | 250,000.00 | 2-3年 | 0.44% | 50,000.00 |
| 客户7 | 保证金及押金 | 2,510,000.00 | 3-4年 | 4.45% | 1,255,000.00 |
| 客户7 | 保证金及押金 | 300,000.00 | 4-5年 | 0.53% | 150,000.00 |
| 客户1 | 保证金及押金 | 3,000,000.00 | 1年以内 | 5.32% | 150,000.00 |
| 客户5 | 保证金及押金 | 908,780.00 | 1年以内 | 1.61% | 45,439.00 |
| 客户5 | 保证金及押金 | 401,000.00 | 1-2年 | 0.71% | 40,100.00 |
| 客户5 | 保证金及押金 | 390,000.00 | 2-3年 | 0.69% | 78,000.00 |
| 客户5 | 保证金及押金 | 669,320.00 | 3-4年 | 1.19% | 334,660.00 |
| 客户5 | 保证金及押金 | 346,190.00 | 4-5年 | 0.61% | 173,095.00 |
| 合计 | -- | 18,584,524.93 | -- | 32.95% | 5,299,980.00 |

6）涉及政府补助的应收款项

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依 据 |
| 国家税务总局北京市海淀区税务局 | 增值税即征即退 | 2,313,995.93 | 一年以内 | 2022年，待主管税务局审批 |
| 国家税务总局北京市顺义区税务局 | 增值税即征即退 | 3,945,012.06 | 一年以内 | 2022年，待主管税务局审批 |

8、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 | 133,673,681.98 | 2,775,217.66 | 130,898,464.32 | 53,002,284.09 | 2,009,729.80 | 50,992,554.29 |
| 在产品 | 61,337,650.60 |  | 61,337,650.60 | 50,544,525.36 | 52,726.08 | 50,491,799.28 |
| 库存商品 | 78,664,210.85 | 4,576,044.29 | 74,088,166.56 | 143,197,342.62 | 6,430,094.08 | 136,767,248.54 |
| 发出商品 | 96,189,735.76 | 7,240,183.19 | 88,949,552.57 | 3,222,175.48 |  | 3,222,175.48 |
| 影视产品 | 27,964,364.59 |  | 27,964,364.59 | 3,840,972.53 |  | 3,840,972.53 |
| 合计 | 397,829,643.78 | 14,591,445.14 | 383,238,198.64 | 253,807,300.08 | 8,492,549.96 | 245,314,750.12 |

（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 |
| 原材料 | 2,009,729.80 | 2,199,111.20 |  | 1,433,623.36 |  | 2,775,217.66 |
| 在产品 | 52,726.08 |  |  | 52,726.08 |  |  |
| 库存商品 | 6,430,094.08 |  |  | 1,854,049.77 |  | 4,576,044.29 |
| 发出商品 |  | 7,240,183.19 |  |  |  | 7,240,183.19 |
| 合计 | 8,492,549.96 | 9,439,294.39 |  | 3,340,399.21 |  | 14,591,445.14 |

9、合同资产

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 质保金 | 37,799,449.63 | 12,680,899.29 | 25,118,550.34 | 39,437,924.74 | 7,103,468.34 | 32,334,456.40 |
| 合计 | 37,799,449.63 | 12,680,899.29 | 25,118,550.34 | 39,437,924.74 | 7,103,468.34 | 32,334,456.40 |

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

□适用V不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
| 质保金 | 5,577,430.95 |  |  | 按照未来12个月的预期减值 |
| 合计 | 5,577,430.95 |  |  | -- |

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 电视剧及电影投资款 | 53,179,400.51 | 69,299,629.04 |
| 待抵扣进项税 | 15,287,151.83 | 6,547,405.11 |
| 预付财务保险费等 | 323,888.17 | 85,936.43 |
| 预付房产税 | 535,480.00 | 770,140.73 |
| 其他 | 6,500.00 |  |
| 合计 | 69,332,420.51 | 76,703,111.31 |

其他说明：

注：期末电视剧及电影投资款计提减值金额为28,715,599.49元。

11、长期股权投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单 位 | 期初余额  （账面价  值） | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额  （账面价  值） | 减值准备  期末余额 |
| 追加投资 | 减少投资 | 权益法下  确认的投  资损益 | 其他综合  收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放  现金股利  或利润 | 计提减值 准备 | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京市博  汇科技股  份有限公  司 | 86,709,750  .72 |  |  | 5,452,344.  68 |  |  | 1,595,000.  00 |  |  | 90,567,095  .40 |  |
| LARCA  NUSAIN  C | 10,028,887  .12 |  |  |  |  |  |  |  | -10,028,88  7.12 |  |  |
| 北京丰付  乐享科技 中心（有 限合伙） |  | 10,000.00 |  | -229.50 |  |  |  |  |  | 9,770.50 |  |
| 小计 | 96,738,637  .84 | 10,000.00 |  | 5,452,115.  18 |  |  | 1,595,000.  00 |  | -10,028,88  7.12 | 90,576,865  .90 |  |
| 合计 | 96,738,637  .84 | 10,000.00 |  | 5,452,115.  18 |  |  | 1,595,000.  00 |  | -10,028,88  7.12 | 90,576,865  .90 |  |

12、其他权益工具投资

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 北京数字电视国家工程实验室有限公司 | 4,307,124.27 | 4,413,170.53 |
| 北京市麓柏科技有限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 合计 | 7,307,124.27 | 7,413,170.53 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 确认的股 利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留 存收益的金额 | 指定为以公允价值计  量且其变动计入其他 综合收益的原因 | 其他综合收益转  入留存收益的原 因 |
| 北京数字电视国家工程实 验室有限公司 |  |  |  |  | 出于战略目的而长期 持有的投资 |  |
| 北京市麓柏科技有限公司 |  |  |  |  | 出于战略目的而长期 持有的投资 |  |

13、其他非流动金融资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 权益工具投资 | 350,025,933.07 | 321,922,699.16 |
| 混合工具 | 1,912,710.00 | 5,546,165.00 |
| 合计 | 351,938,643.07 | 327,468,864.16 |

14、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

V适用口不适用

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 | 260,407,715.56 | 4,120,000.00 |  | 264,527,715.56 |
| 2.本期增加金额 | 16,324,564.80 | 8,697,553.63 |  | 25,022,118.43 |
| （1）外购 |  |  |  |  |
| （2）存货'固定资产' 在建工程转入 | 16,324,564.80 | 8,697,553.63 |  | 25,022,118.43 |
| （3）企业合并增加 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 | 680,646.26 |  |  | 680,646.26 |
| （1）处置 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 | 680,646.26 |  |  | 680,646.26 |
| （3）转入存货'固定资产 |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 276,051,634.10 | 12,817,553.63 |  | 288,869,187.73 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 37,070,674.76 | 817,133.73 |  | 37,887,808.49 |
| 2.本期增加金额 | 10,980,547.43 | 1,560,214.40 |  | 12,540,761.83 |
| （1）计提或摊销 | 10,194,207.41 | 267,126.80 |  | 10,461,334.21 |
| （2）存货'固定资产'在建 工程转入 | 786,340.02 | 1,293,087.60 |  | 2,079,427.62 |
| 3.本期减少金额 | 3,921,450.84 |  |  | 3,921,450.84 |
| （1）处置 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 | 3,921,450.84 |  |  | 3,921,450.84 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 44,129,771.35 | 2,377,348.13 |  | 46,507,119.48 |
| 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 | 231,921,862.75 | 10,440,205.50 |  | 242,362,068.25 |
| 2.期初账面价值 | 223,337,040.80 | 3,302,866.27 |  | 226,639,907.07 |

（2） 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用V不适用

（3） 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
| 南京新城房屋 | 12,986,033.38 | 正在办理中 |
| 顺义食堂楼 | 7,118,120.31 | 正在办理中 |
| 顺义测试楼 | 2,723,870.32 | 正在办理中 |

其他说明

15、固定资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 固定资产 | 309,029,373.80 | 333,755,022.84 |
| 合计 | 309,029,373.80 | 333,755,022.84 |

（1）固定资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 391,640,392.90 | 36,860,798.74 | 10,557,399.38 | 13,546,184.07 | 9,538,909.92 | 462,143,685.01 |
| 2.本期增加金额 | 69,386.46 | 9,455,784.95 | 869,982.52 | 2,861,230.73 | 946,237.57 | 14,202,622.23 |
| （1）购置 |  | 9,314,426.95 | 613,208.96 | 1,992,636.49 | 943,099.42 | 12,863,371.82 |
| （2）在建工程转入 |  |  |  |  |  |  |
| （3）企业合并增加 |  |  |  |  |  |  |
| （4）其他增加 | 69,386.46 | 141,358.00 | 256,773.56 | 868,594.24 | 3,138.15 | 1,339,250.41 |
| 3.本期减少金额 | 18,442,705.85 | 4,119,044.11 | 1,184,320.26 | 1,194,993.34 | 4,567,992.21 | 29,509,055.77 |
| （1）处置或报废 |  | 3,472,619.12 | 1,121,084.90 | 1,192,826.39 | 869,100.12 | 6,655,630.53 |
| 转入投资性房地产 | 16,324,564.82 |  |  |  |  | 16,324,564.82 |
| 其他减少 | 2,118,141.03 | 646,424.99 | 63,235.36 | 2,166.95 | 3,698,892.09 | 6,528,860.42 |
| 4.期末余额 | 373,267,073.51 | 42,197,539.58 | 10,243,061.64 | 15,212,421.46 | 5,917,155.28 | 446,837,251.47 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 72,706,201.33 | 30,662,861.80 | 7,996,712.99 | 9,090,527.92 | 7,932,358.13 | 128,388,662.17 |
| 2.本期增加金额 | 11,545,070.85 | 4,535,547.73 | 943,210.70 | 3,065,825.16 | 498,111.66 | 20,587,766.10 |
| （1）计提 | 7,540,130.30 | 3,068,068.09 | 774,799.20 | 1,996,108.54 | 498,111.66 | 13,877,217.79 |
| （2）其他转入 | 4,004,940.55 | 1,467,479.64 | 168,411.50 | 1,069,716.62 |  | 6,710,548.31 |
| 3.本期减少金额 | 1,686,187.78 | 3,367,451.50 | 912,149.12 | 1,112,756.87 | 4,090,005.33 | 11,168,550.60 |
| （1）处置或报废 |  | 3,295,807.46 | 870,563.86 | 1,111,045.55 | 689,789.47 | 5,967,206.34 |
| 转入投资性房地产 | 786,340.02 |  |  |  |  | 786,340.02 |
| 其他减少 | 899,847.76 | 71,644.04 | 41,585.26 | 1,711.32 | 3,400,215.86 | 4,415,004.24 |
| 4.期末余额 | 82,565,084.40 | 31,830,958.03 | 8,027,774.57 | 11,043,596.21 | 4,340,464.46 | 137,807,877.67 |
| 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）处置或报废 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 290,701,989.11 | 10,366,581.55 | 2,215,287.07 | 4,168,825.25 | 1,576,690.82 | 309,029,373.80 |
| 2.期初账面价值 | 318,934,191.57 | 6,197,936.94 | 2,560,686.39 | 4,455,656.15 | 1,606,551.79 | 333,755,022.84 |

（2）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
| 顺义食堂楼 | 16,463,786.03 | 正在办理中 |
| 顺义测试楼 | 34,175,582.74 | 正在办理中 |

其他说明

16、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 | 10,869,746.37 | 10,869,746.37 |
| 2.本期增加金额 |  |  |
|  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |
|  |  |  |
| 4.期末余额 | 10,869,746.30 | 10,869,746.30 |
| 二、累计折旧 |  |  |
| 1.期初余额 | 2,719,597.42 | 2,719,597.42 |
| 2.本期增加金额 | 282,949.26 | 282,949.26 |
| （1）计提 | 282,949.26 | 282,949.26 |
|  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |
| （1）处置 |  |  |
|  |  |  |
| 4.期末余额 | 3,002,546.68 | 3,002,546.68 |
| 三、减值准备 |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |
| 2.本期增加金额 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
| （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 | 7,867,199.69 | 7,867,199.69 |
| 2.期初账面价值 | 8,150,148.95 | 8,150,148.95 |

其他说明：

17、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 115,412,021.07 |  | 798,956,449.46 | 11,580,586.57 | 925,949,057.10 |
| 2.本期增加金额 | 76,969.50 |  | 46,458,615.64 |  | 46,535,585.14 |
| （1）购置 |  |  |  |  |  |
| （2）内部研发 |  |  | 46,458,615.64 |  | 46,458,615.64 |
| （3）企业合并 增加 |  |  |  |  |  |
| （4）其他 | 76,969.50 |  |  |  | 76,969.50 |
| 3.本期减少金额 | 10,072,784.79 |  | 6,835.25 |  | 10,079,620.04 |
| （1）处置 | 10,072,784.79 |  | 6,835.25 |  | 10,079,620.04 |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 105,416,205.78 |  | 845,408,229.85 | 11,580,586.57 | 962,405,022.20 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 11,683,151.03 |  | 315,665,420.44 | 4,558,659.24 | 331,907,230.71 |
| 2.本期增加金额 | 1,009,950.30 |  | 74,933,429.88 | 1,157,804.43 | 77,101,184.61 |
| （1）计提 | 932,980.80 |  | 74,933,429.88 | 1,157,804.43 | 77,024,215.11 |
| 其他原因增加 | 76,969.50 |  |  |  | 76,969.50 |
| 3.本期减少金额 | 1,293,087.60 |  | 3,115.08 |  | 1,296,202.68 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
| （1）处置 |  |  |  |  |  |
| 其他原因减少 | 1,293,087.60 |  | 3,115.08 |  | 1,296,202.68 |
| 4.期末余额 | 11,400,013.73 |  | 390,595,735.24 | 5,716,463.67 | 407,712,212.64 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  | 34,699,253.58 |  | 34,699,253.58 |
| 2.本期增加金额 |  |  | 28,032,900.00 | 3,319,800.59 | 31,352,700.59 |
| （1）计提 |  |  | 28,032,900.00 | 3,319,800.59 | 31,352,700.59 |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  | 62,732,153.58 | 3,319,800.59 | 66,051,954.17 |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 94,016,192.05 |  | 392,080,341.03 | 2,544,322.31 | 488,640,855.39 |
| 2.期初账面价值 | 103,728,870.04 |  | 448,591,775.44 | 7,021,927.33 | 559,342,572.81 |

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4.83%。

18、开发支出

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
| 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 |
| 融合视频云平台项目 | 2,946,577.34 | 5,893,223.45 |  | 8,839,800.79 |  |  |
| 智能穿戴设备 | 2,917,404.49 | 5,566,408.60 |  | 8,483,813.09 |  |  |
| 超高清编码器 |  | 9,354,637.40 |  |  | 7,403,973.42 | 1,950,663.98 |
| 新媒体网关 |  | 7,335,729.86 |  |  | 5,158,267.79 | 2,177,462.07 |
| 直播星传输应急广播系统软件 |  | 5,907,448.13 |  |  | 5,907,448.13 |  |
| BVC代理接入功能开发 |  | 6,309,818.60 |  |  | 6,309,818.60 |  |
| 广电新一代终端 | 1,289,850.10 | 1,238,075.94 |  | 2,527,926.04 |  |  |
| BVC统一播放器 |  | 9,624,020.99 |  |  | 4,322,623.35 | 5,301,397.64 |
| IPVS |  | 14,224,597.65 |  |  | 14,224,597.65 |  |
| 云直播 |  | 8,839,582.67 |  |  | 8,839,582.67 |  |
| BVC流媒体数据广播系统 |  | 1,195,463.97 |  |  | 1,195,463.97 |  |
| 三网合一家庭网关型ONU | 4,844,316.93 | 660,921.48 |  | 5,505,238.41 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
| 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 |
| 紧凑型低成本高密度千兆OLT |  | 4,733,253.46 |  |  | 1,052,444.34 | 3,680,809.12 |
| RPD |  | 2,759,653.74 |  |  | 2,759,653.74 |  |
| 新一代自主可控的  Docsis3.0CMTS |  | 3,206,476.33 |  |  | 3,206,476.33 |  |
| Docsis4.0CMTS |  | 2,216,856.53 |  |  | 2,216,856.53 |  |
| 应急广播项目 |  | 6,161,016.68 |  |  | 6,161,016.68 |  |
| 魔百和项目 | 9,175,734.60 |  |  | 9,175,734.60 |  |  |
| Q7D智能终端 |  | 1,448,782.79 |  | 1,214,202.62 | 234,580.17 |  |
| 智能终端网管平台 | 5,508,807.27 | 3,369,132.58 |  | 8,877,939.85 |  |  |
| 5G-CPE项目 |  | 8,509,194.58 |  |  | 4,050,762.47 | 4,458,432.11 |
| WIFI6网关 |  | 10,179,666.97 |  |  | 10,179,666.97 |  |
| Q7A智能终端 |  | 4,216,956.09 |  |  | 4,216,956.09 |  |
| 商户信用风险评级系统V1.0 | 1,236,876.61 | 597,083.63 |  | 1,833,960.24 |  |  |
| 客户风险行为分析系统V1.0 |  | 11,150,158.24 |  |  | 11,150,158.24 |  |
| 跨境支付结汇业务系统V1.0 |  | 1,019,692.36 |  |  | 1,019,692.36 |  |
| 特殊需求定制设备 |  | 21,018,178.38 |  |  | 21,018,178.38 |  |
| 合计 | 27,919,567.34 | 156,736,031.10 |  | 46,458,615.64 | 120,628,217.88 | 17,568,764.92 |

其他说明

19、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 企业合并形成的 | 处置 |
| 福州数码视讯智能卡有限公司 | 33,034,151.64 |  |  | 33,034,151.64 |
| 杭州宽云视讯科技有限公司 | 8,067,817.76 |  |  | 8,067,817.76 |
| 合计 | 41,101,969.40 |  |  | 41,101,969.40 |

（2）商誉减值准备

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 计提 | 处置 |
| 福州数码视讯智能卡有限公司 | 33,034,151.64 |  |  | 33,034,151.64 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 计提 | 处置 |
| 杭州宽云视讯科技有限公司 | 8,067,817.76 |  |  | 8,067,817.76 |
| 合计 | 41,101,969.40 |  |  | 41,101,969.40 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

20、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 |
| 装修费 | 1,350,654.30 |  | 445,353.88 | 25,453.82 | 879,846.60 |
| 合计 | 1,350,654.30 |  | 445,353.88 | 25,453.82 | 879,846.60 |

其他说明

21、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 | 230,084,269.27 | 38,050,658.23 | 214,068,611.76 | 27,202,122.50 |
| 内部交易未实现利润 | 72,965,716.33 | 10,944,857.45 | 61,105,189.09 | 6,560,406.65 |
| 递延收益 | 867,593.09 | 130,138.97 | 7,176,346.35 | 790,852.47 |
| 金融资产公允价值变动 | 1,942,875.73 | 291,431.36 | 1,836,829.47 | 183,682.95 |
| 合计 | 305,860,454.42 | 49,417,086.01 | 284,186,976.67 | 34,737,064.57 |

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 9,535,455.92 | 2,383,863.98 | 10,324,282.70 | 1,840,624.01 |
| 内部交易固定资产、无形资产 | 309,536.93 | 46,430.54 | 356,283.00 | 53,442.45 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 金融资产公允价值变动 | 4,279,570.80 | 641,935.62 | 4,279,570.82 | 427,957.08 |
| 合计 | 14,124,563.65 | 3,072,230.14 | 14,960,136.52 | 2,322,023.54 |

（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 |  | 49,417,086.01 |  | 34,737,064.57 |
| 递延所得税负债 |  | 3,072,230.14 |  | 2,322,023.54 |

（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 | 330,497,715.36 | 340,007,148.70 |
| 资产减值准备 | 44,421,769.99 | 42,535,592.76 |
| 坏账准备 | 136,609.02 | 122,514.10 |
| 合计 | 375,056,094.37 | 382,665,255.56 |

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
| 2020 年 |  | 28,277,550.04 |  |
| 2021 年 |  | 12,110,826.24 |  |
| 2022 年 | 14,451,698.42 | 52,796,188.65 |  |
| 2023 年 | 39,309,703.43 | 39,161,479.83 |  |
| 2024 年 | 31,772,717.31 | 88,030,850.09 |  |
| 2025 年 | 21,952,291.11 | 17,970,194.84 |  |
| 2026 年 | 20,529,146.55 |  |  |
| 2027 年 |  |  |  |
| 2028 年 | 12,756,092.43 | 13,262,395.43 |  |
| 2029 年 | 75,106,486.53 | 30,955,936.50 |  |
| 2030 年 | 58,147,663.42 | 57,441,727.08 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
| 2031 年 | 56,471,916.16 |  |  |
| 合计 | 330,497,715.36 | 340,007,148.70 | -- |

其他说明：

22、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 |
| 电视剧及电影投资款 | 5,190,000.00 | 3,333,750.00 | 1,856,250.00 | 6,580,000.00 | 1,915,618.63 | 4,664,381.37 |
| 合计 | 5,190,000.00 | 3,333,750.00 | 1,856,250.00 | 6,580,000.00 | 1,915,618.63 | 4,664,381.37 |

其他说明：

23、应付票据

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑汇票 | 28,457,405.33 | 10,748,452.56 |
| 合计 | 28,457,405.33 | 10,748,452.56 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

24、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付货款 | 91,600,786.14 | 137,560,446.94 |
| 渠道交易应付手续费 | 9,565,389.83 | 34,959,248.19 |
| 其他 |  | 933,657.35 |
| 合计 | 101,166,175.97 | 173,453,352.48 |

（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 |
| 北京北广科技股份有限公司 | 516,238.95 | 未到结算期 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 湖北省楚天云有限公司 | 528,301.89 | 未到结算期 |
| 广州欢网科技有限责任公司 | 878,000.00 | 未到结算期 |
| 南京市建邺区高新科技投资集团有限公司 | 1,590,400.00 | 未到结算期 |
| 成都恩菲特科技有限公司 | 819,000.00 | 未到结算期 |
| 深圳市铁甲科技有限公司 | 500,000.00 | 未到结算期 |
| 合计 | 4,831,940.84 | -- |

其他说明：

25、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（含1年） | 15,977,810.76 | 13,916,644.79 |
| 1-2年（含2年） | 3,415,814.89 | 17,867.69 |
| 2-3年（含3年） |  | 179,839.72 |
| 3年以上 |  |  |
| 合计 | 19,393,625.65 | 14,114,352.20 |

26、合同负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 产品销售款 | 75,841,722.60 | 57,913,816.93 |
| 合计 | 75,841,722.60 | 57,913,816.93 |

27、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 | 50,837,777.10 | 248,950,596.17 | 263,368,884.51 | 36,419,488.76 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 169,515.72 | 16,377,328.53 | 16,538,781.93 | 8,062.32 |
| 合计 | 51,007,292.82 | 265,327,924.70 | 279,907,666.44 | 36,427,551.08 |

(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 | 49,964,676.54 | 229,414,946.52 | 243,638,742.84 | 35,740,880.22 |
| 2、职工福利费 |  | 4,238,996.25 | 4,148,164.01 | 90,832.24 |
| 3、社会保险费 | 501,217.71 | 10,493,974.30 | 10,590,256.63 | 404,935.38 |
| 其中：医疗保险费 | 489,861.19 | 10,084,566.20 | 10,169,673.82 | 404,753.57 |
| 工伤保险费 | 4,359.81 | 265,030.84 | 269,339.89 | 50.76 |
| 生育保险费 | 6,996.71 | 85,972.31 | 92,837.97 | 131.05 |
| 补充医疗保险 |  | 32,085.43 | 32,085.43 |  |
| 其他 |  | 26,319.52 | 26,319.52 |  |
| 4、住房公积金 | 370,678.35 | 4,562,929.33 | 4,751,913.68 | 181,694.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,204.50 | 239,749.77 | 239,807.35 | 1,146.92 |
| 合计 | 50,837,777.10 | 248,950,596.17 | 263,368,884.51 | 36,419,488.76 |

1. 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 | 157,033.24 | 15,824,561.82 | 15,977,851.43 | 3,743.63 |
| 2、失业保险费 | 12,482.48 | 552,766.71 | 560,930.50 | 4,318.69 |
| 合计 | 169,515.72 | 16,377,328.53 | 16,538,781.93 | 8,062.32 |

其他说明：

28、应交税费

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 13,260,357.03 | 3,742,741.63 |
| 企业所得税 | 598,326.98 | 1,025,821.31 |
| 个人所得税 | 3,211,149.20 | 5,423,222.29 |
| 城市维护建设税 | 759,798.32 | 281,702.57 |
| 教育费附加 | 449,948.21 | 134,288.91 |
| 地方教育费附加 | 212,906.27 | 89,528.93 |
| 房产税 | 164,364.77 | 91,602.74 |
| 印花税 | 287,601.87 | 32,279.30 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 土地使用税 | 40,901.03 | 40,125.28 |
| 销售税 | 70,587.86 | 41,375.76 |
| 合计 | 19,055,941.54 | 10,902,688.72 |

其他说明：

29、其他应付款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 其他应付款 | 247,500,921.12 | 278,931,058.00 |
| 合计 | 247,500,921.12 | 278,931,058.00 |

（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 |
| 第三方支付款 | 218,206,895.29 | 241,530,055.66 |
| 限制性股票 |  | 8,788,300.25 |
| 保证金及押金 | 4,574,454.28 | 4,562,687.74 |
| 往来款 | 8,822,429.29 | 5,956,272.98 |
| 其他 | 15,897,142.26 | 18,093,741.37 |
| 合计 | 247,500,921.12 | 278,931,058.00 |

2）账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 广东启程青年创业投资合伙企业（有限合伙） | 2,604,547.00 | 债转股计划搁置 |
| 合计 | 2,604,547.00 | -- |

30、其他流动负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 礼券负债 | 1,708,643.61 | 1,393,858.60 |
| 产品销售款待转销项税 | 1,728,917.05 | 4,175,359.63 |
| 合计 | 3,437,560.66 | 5,569,218.23 |

31、递延收益

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
| 与资产相关政府补助 | 2,569,383.75 |  | 2,569,383.75 |  | 详见涉及政府补助的项目 |
| 与收益相关政府补助 | 4,606,962.60 | 586,600.00 | 4,325,969.51 | 867,593.09 | 详见涉及政府补助的项目 |
| 合计 | 7,176,346.35 | 586,600.00 | 6,895,353.26 | 867,593.09 | -- |

涉及政府补助的项目:

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补 助金额 | 本期计入营业 外收入金额 | 本期计入其  他收益金额 | 本期冲减成  本费用金额 | 其他  变动 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
| 面向8K超高清  视频应用的高  效编码标准及 编解码器 | 791,379.31 |  |  | 527,586.21 |  |  | 263,793.10 | 与收益相关 |
| 合肥工业大学 项目 | 176,050.00 | 222,000.00 |  | 200,158.33 |  |  | 197,891.67 | 与收益相关 |
| 中国科技大学 项目 | 219,849.96 | 252,300.00 |  | 241,241.63 |  |  | 230,908.33 | 与收益相关 |
| “宽带通信和新 型网络”重点专 项2018年度“智 能媒体融合网 络试验与示范” 项目 | 291,666.66 |  |  | 116,666.67 |  |  | 174,999.99 | 与收益相关 |
| 基于国产密码 的智能终端版 权保护技术研 究及开发（海思 项目） | 191,350.00 | 112,300.00 |  | 303,650.00 |  |  |  | 与收益相关 |
| 数字电视条件  接收系统国产  密码应用的关  键技术项目 | 536,666.67 |  |  | 536,666.67 |  |  |  | 与收益相关 |
| 5G+8K编码直  播背包研发及  示范应用 | 2,400,000.00 |  |  | 2,400,000.00 |  |  |  | 与收益相关 |
| 可再生能源建  筑应用项目 | 258,930.00 |  |  | 258,930.00 |  |  |  | 与资产相关 |
| 下一代广播电 | 2,310,453.75 |  |  | 2,310,453.75 |  |  |  | 与资产相关 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补 助金额 | 本期计入营业 外收入金额 | 本期计入其  他收益金额 | 本期冲减成  本费用金额 | 其他  变动 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
| 视网云平台关 键技术北京市 工程实验室创 新能力建设项 目 |  |  |  |  |  |  |  |  |

其他说明：

32、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 | 1,429,008,862.00 |  |  |  |  |  | 1,429,008,862.00 |

其他说明：

33、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） | 663,957,419.15 |  |  | 663,957,419.15 |
| 其他资本公积 | 232,781,945.69 |  | 1,669,729.04 | 231,112,216.65 |
| 合计 | 896,739,364.84 |  | 1,669,729.04 | 895,069,635.80 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2021年，本公司出售技术公司7.02%股权减少资本公积1,669,729.04元。

34、库存股

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 实行股权激励回购 | 2,980,800.00 |  |  | 2,980,800.00 |
| 合计 | 2,980,800.00 |  |  | 2,980,800.00 |

35、其他综合收益

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
| 本期所得税 前发生额 | 减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益 | 减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益 | 减：  所得  税费  用 | 税后归属于 母公司 | 税后归 属于少 数股东 |
| 一、不能重分类进损益的其 他综合收益 | -1,653,146.52 | 1,702.15 |  |  |  | 1,702.15 |  | -1,651,444.37 |
| 其他权益工具投资 公允价值变动 | -1,653,146.52 | 1,702.15 |  |  |  | 1,702.15 |  | -1,651,444.37 |
| 二、将重分类进损益的其他 综合收益 | 5,880,406.39 | -26,080,034.93 |  |  |  | -26,080,034.93 |  | -20,199,628.54 |
| 外币财务报表折算 差额 | 5,880,406.39 | -26,080,034.93 |  |  |  | -26,080,034.93 |  | -20,199,628.54 |
| 其他综合收益合计 | 4,227,259.87 | -26,078,332.78 |  |  |  | -26,078,332.78 |  | -21,851,072.91 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整:

36、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 | 115,246,758.43 | 2,767,028.79 |  | 118,013,787.22 |
| 合计 | 115,246,758.43 | 2,767,028.79 |  | 118,013,787.22 |

37、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 | 1,472,277,353.48 | 1,413,111,184.05 |
| 调整后期初未分配利润 | 1,472,277,353.48 | 1,413,111,184.05 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 104,785,206.43 | 76,730,925.94 |
| 减：提取法定盈余公积 | 2,767,028.79 | 3,240,279.03 |
| 应付普通股股利 |  | 14,263,661.17 |
| 所有者权益其他内部结转 |  | -60,816.31 |
| 期末未分配利润 | 1,574,295,531.12 | 1,472,277,353.48 |

调整期初未分配利润明细：

1） 、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。

2） 、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。

3） 、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。

4） 、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00元。

5） 、其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

38、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 | 992,676,032.22 | 505,118,591.26 | 956,680,358.93 | 498,205,796.81 |
| 其他业务 | 35,028,172.90 | 17,065,765.92 | 29,987,564.03 | 10,398,999.07 |
| 合计 | 1,027,704,205.12 | 522,184,357.18 | 986,667,922.96 | 508,604,795.88 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是V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： |  |  |  |  |
| 软件技术服务 |  |  | 26,316,006.49 | 26,316,006.49 |
| 视频技术产品及服务 |  |  | 270,269,496.58 | 270,269,496.58 |
| 特种需求产品 |  |  | 69,935,414.98 | 69,935,414.98 |
| 网络传输系统 |  |  | 120,023,608.97 | 120,023,608.97 |
| 信息服务终端 |  |  | 198,261,717.03 | 198,261,717.03 |
| 金融科技产品 |  |  | 211,206,220.67 | 211,206,220.67 |
| 公共安全产品 |  |  | 45,921,634.46 | 45,921,634.46 |
| 其他 |  |  | 85,770,105.94 | 85,770,105.94 |
| 按经营地区分类 |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |
| 东北地区 |  |  | 27,175,068.52 | 27,175,068.52 |
| 海外地区 |  |  | 128,907,774.39 | 128,907,774.39 |
| 华北地区 |  |  | 182,998,856.29 | 182,998,856.29 |
| 华东地区 |  |  | 283,866,499.37 | 283,866,499.37 |
| 华南地区 |  |  | 97,912,123.64 | 97,912,123.64 |
| 华中地区 |  |  | 28,061,836.85 | 28,061,836.85 |
| 西北地区 |  |  | 9,826,508.93 | 9,826,508.93 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合同分类 | 分部1 | 分部2 | 金额 | 合计 |
| 西南地区 |  |  | 268,955,537.13 | 268,955,537.13 |
| 市场或客户类型 |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |
| 传媒科技行业 |  |  | 416,609,112.04 | 416,609,112.04 |
| 公共安全行业 |  |  | 45,921,634.46 | 45,921,634.46 |
| 金融科技行业 |  |  | 211,206,220.67 | 211,206,220.67 |
| 信息服务行业 |  |  | 198,261,717.03 | 198,261,717.03 |
| 特种需求及其他 |  |  | 155,705,520.92 | 155,705,520.92 |
| 合同类型 |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 按商品转让的时间分类 |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |
| 在某一时点转让 |  |  | 1,016,592,997.57 | 1,016,592,997.57 |
| 在某一时段内转让 |  |  | 11,111,207.55 | 11,111,207.55 |
| 按合同期限分类 |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 按销售渠道分类 |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 |  |  | 1,027,704,205.12 | 1,027,704,205.12 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为0.00元。

39、税金及附加

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 城市维护建设税 | 2,430,236.21 | 3,223,049.23 |
| 教育费附加 | 1,250,297.59 | 1,526,047.25 |
| 房产税 | 6,028,054.76 | 6,761,670.69 |
| 土地使用税 | 332,553.18 | 331,989.99 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 车船使用税 | 25,173.33 | 30,740.00 |
| 印花税 | 1,312,170.68 | 926,126.30 |
| 地方教育费附加 | 833,528.76 | 1,016,643.80 |
| 其他 | 5,163.52 | 5,644.10 |
| 合计 | 12,217,178.03 | 13,821,911.36 |

40、销售费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 人工成本 | 57,253,139.36 | 48,237,418.49 |
| 差旅费 | 10,034,879.09 | 10,284,302.31 |
| 中介机构费 | 1,386,037.95 | 2,155,328.17 |
| 服务及劳务 | 31,937,892.17 | 32,414,580.82 |
| 市场费及广宣费 | 4,975,226.06 | 5,412,964.20 |
| 会议费 | 6,426,804.55 | 4,620,290.71 |
| 办公费 | 1,413,516.48 | 2,134,222.24 |
| 业务招待费 | 12,910,632.03 | 9,442,774.78 |
| 交通运输费 | 687,871.03 | 859,481.06 |
| 中标服务费 | 2,194,218.24 | 2,309,160.96 |
| 期权成本 |  | 349,037.41 |
| 折旧摊销费 | 581,480.37 | 734,701.45 |
| 其他 | 812,583.23 | 1,043,382.49 |
| 合计 | 130,614,280.56 | 119,997,645.09 |

41、管理费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 期权成本 |  | 595,416.75 |
| 人工成本 | 71,386,073.21 | 68,512,414.15 |
| 摊销 | 77,024,215.07 | 76,293,810.20 |
| 折旧 | 11,752,838.00 | 13,809,261.94 |
| 办公费 | 5,543,382.10 | 5,075,161.35 |
| 中介机构费 | 2,957,767.30 | 2,137,301.89 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 会议及招待费 | 2,609,755.04 | 1,781,183.23 |
| 房租及物业费 | 9,050,389.61 | 9,190,225.65 |
| 保险费 | 692,041.82 | 728,967.34 |
| 维修及材料费 | 6,844,418.96 | 5,017,958.73 |
| 车辆及交通费 | 1,808,982.47 | 1,623,809.47 |
| 服务及劳务 | 3,437,389.00 | 2,903,516.42 |
| 其他 | 2,863,523.43 | 5,733,016.76 |
| 合计 | 195,970,776.01 | 193,402,043.88 |

42、研发费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 人工成本 | 102,953,230.32 | 63,495,102.34 |
| 期权 |  | 410,632.24 |
| 差旅费 | 4,036,469.47 | 2,128,061.38 |
| 折旧及摊销 | 2,851,534.56 | 1,409,317.90 |
| 办公费 | 1,434,643.96 | 1,525,407.25 |
| 技术服务费 | 1,022,262.89 | 11,372,031.20 |
| 材料测试费 | 6,088,583.72 | 11,873,380.07 |
| 其他 | 2,241,492.96 | 596,559.04 |
| 合计 | 120,628,217.88 | 92,810,491.42 |

43、财务费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 64,875.34 | 67,568.71 |
| 减：利息收入 | 52,124,052.27 | 41,416,644.72 |
| 汇兑损益 | 10,096,161.26 | -5,095,032.01 |
| 银行手续费 | 2,070,419.78 | 2,621,035.67 |
| 合计 | -39,892,595.89 | -43,823,072.35 |

44、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 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 与企业日常活动相关的政府补助 | 33,465,298.29 | 46,336,201.08 |

45、投资收益

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 5,452,115.18 | 3,115,492.68 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 11,713,218.05 | 3,952,364.88 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 |  | 9,065,453.17 |
| 债务重组收益 | -1,816,942.43 | -1,992,357.00 |
| 合计 | 15,348,390.80 | 14,140,953.73 |

46、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 | 1,613,920.88 | -4,844,238.18 |
| 合计 | 1,613,920.88 | -4,844,238.18 |

47、信用减值损失

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 其他应收款坏账损失 | -3,733,598.29 | -2,853,463.32 |
| 应收票据 | -247,456.82 | -146,985.23 |
| 应收账款 | 15,146,910.21 | -12,526,695.71 |
| 其他流动资产减值损失 | -10,920,228.63 | -9,611,863.63 |
| 其他非流动资产减值损失 | -1,418,131.27 | -318,877.55 |
| 合计 | -1,172,504.80 | -25,457,885.44 |

48、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 | -6,098,895.18 | -6,879,276.60 |
| 十、无形资产减值损失 | -31,352,700.59 | -23,845,053.58 |
| 十二、合同资产减值损失 | -5,577,431.01 | -4,769,700.58 |
| 合计 | -43,029,026.78 | -35,494,030.76 |

49、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 |
| 固定资产处置利得或损失 | 71,136.15 | -71,906.66 |

50、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 |
| 其他 | 5,749,271.67 | 163,999.20 | 5,749,271.67 |
| 合计 | 5,749,271.67 | 163,999.20 | 5,749,271.67 |

51、营业外支出

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 非货币性资产交换损失 | 138,384.60 | 489,684.25 | 138,384.60 |
| 其他 | 4,135,768.60 | 2,574,590.82 | 4,135,768.60 |
| 合计 | 4,274,153.20 | 3,064,275.07 | 4,274,153.20 |

52、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 | -157,031.62 | 1,449,511.98 |
| 递延所得税费用 | -13,822,066.43 | -3,769,283.54 |
| 合计 | -13,979,098.05 | -2,319,771.56 |

（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 | 93,754,324.36 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 14,063,148.65 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 258,650.20 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -832,154.35 |
| 非应税收入的影响 | -640,801.71 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 3,971,237.57 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -9,202,736.63 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏 损的影响 | 13,706,502.59 |

|  |  |
| --- | --- |
| 研发费加计扣除影响 | -25,157,170.07 |
| 税法规定可额外扣除的项目 | -4,372,026.18 |
| 所得税税率变动影响 | -5,773,748.12 |
| 所得税费用 | -13,979,098.05 |

53、 其他综合收益

详见附注35。

54、 现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 政府补贴 | 3,933,880.06 | 16,646,016.80 |
| 存款利息 | 51,448,869.05 | 45,838,824.92 |
| 影视剧投资 | 5,200,000.00 | 3,800,000.00 |
| 支付业务 |  | 33,306,558.83 |
| 其他 | 27,325,337.04 | 74,272,831.59 |
| 合计 | 87,908,086.15 | 173,864,232.14 |

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 付现费用 | 116,377,328.74 | 120,849,489.39 |
| 员工借款 | 20,227,139.66 | 23,397,657.42 |
| 影视剧投资 |  | 2,340,199.90 |
| 第三方支付 | 20,971,625.78 |  |
| 其他 | 19,036,790.49 | 52,094,931.53 |
| 合计 | 176,612,884.67 | 198,682,278.24 |

（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 |
| 回购限制性股票 |  | 16,540,084.77 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他 |  | 14,263.66 |
| 合计 |  | 16,554,348.43 |

55、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 | 107,733,422.41 | 95,882,697.14 |
| 加：资产减值准备 | 44,201,531.58 | 60,951,916.20 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 23,296,869.09 | 26,642,972.22 |
| 使用权资产折旧 | 282,949.26 |  |
| 无形资产摊销 | 77,208,941.87 | 76,261,178.09 |
| 长期待摊费用摊销 | 445,353.88 | 574,776.90 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收 益以“一”号填列） |  | 79,425.84 |
| 固定资产报废损失（收益以“一”号填列） | 146,850.24 | 480,742.90 |
| 公允价值变动损失（收益以“一”号填列） | -1,613,920.88 | 4,844,238.18 |
| 财务费用（收益以“一”号填列） | 64,875.34 | -5,027,463.30 |
| 投资损失（收益以“一”号填列） | -15,348,390.80 | -14,140,953.73 |
| 递延所得税资产减少（增加以“一”号填列） | -13,213,370.79 | -4,011,485.02 |
| 递延所得税负债增加（减少以“一”号填列） | 344,306.43 | 242,211.15 |
| 存货的减少（增加以“一”号填列） | -147,501,022.41 | -95,912,014.52 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列） | 162,351,880.69 | 40,307,736.13 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列） | -91,515,561.87 | 47,346,260.07 |
| 其他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 146,884,714.04 | 234,522,238.25 |
| 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 | 1,976,954,435.04 | 1,942,620,346.15 |
| 减：现金的期初余额 | 1,942,620,346.15 | 1,801,624,332.44 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| 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 | 34,334,088.89 | 140,996,013.71 |

(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 | 1,976,954,435.04 | 1,942,620,346.15 |
| 其中：库存现金 | 275,852.08 | 646,850.67 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,976,678,582.96 | 1,941,973,495.48 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,976,954,435.04 | 1,942,620,346.15 |

56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| 货币资金 | 46,153,645.39 | 见附注七、1、货币资金 |
| 应收款项融资 | 18,851,094.17 | 注1：本公司因票据池业务，存在票据质押。 |
| 合计 | 65,004,739.56 | -- |

其他说明：

注1：本年度为了便捷的开具银行承兑汇票，并且降低资金占用成本，开具了票据池业务，存在票据质押。

57、外币货币性项目

(1)外币货币性项目

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
| 货币资金 | -- | -- |  |
| 其中：美元 | 103,701,342.58 | 6.3757 | 661,168,649.89 |
| 欧元 | 20,657,817.50 | 7.2197 | 149,143,245.00 |
| 港币 | 8,631.64 | 0.8176 | 7,057.23 |
| 应收账款 | -- | -- |  |
| 其中：美元 | 32,914.43 | 6.3757 | 209,852.53 |
| 欧元 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
| 港币 | 1,327,437.19 | 0.8176 | 1,085,312.65 |
| 长期借款 | -- | -- |  |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
| 其他应收款 |  |  |  |
| 其中：美元 | 43,933.18 | 6.3757 | 280,104.78 |
| 应付账款 |  |  |  |
| 其中：美元 | 363,139.24 | 6.3757 | 2,315,266.86 |
| 港币 | 577,995.17 | 0.8176 | 472,568.84 |
| 预收账款 |  |  |  |
| 其中：美元 | 98,167.84 | 6.3757 | 625,888.69 |
| 港币 | 14,954,352.34 | 0.8176 | 12,226,678.48 |
| 其他应付款 |  |  |  |
| 其中：美元 | 186,087.55 | 6.3757 | 1,186,438.39 |
| 港币 | 3,123,238.33 | 0.8176 | 2,553,559.66 |
| 应付职工薪酬 |  |  |  |
| 其中：美元 | 88,725.39 | 6.3757 | 565,686.47 |
| 应交税费 |  |  |  |
| 其中：美元 | 19,706.26 | 6.3757 | 125,641.20 |

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

V适用口不适用

子公司数码视讯国际有限公司以港币为记账本位币，注册地和经营地均为香港；数码视讯美国控股公司、Sumavision SFO LLC以美元为记账本位币，注册地和经营地均为美国。外币报表折算时，对于资产负债表中的资产和负债项目，数码视讯国 际有限公司按中国人民银行2021年12月31日公布的港元对人民币的即期汇率0.8176折算，数码视讯美国控股公司、Sumavision SFO LLC按中国人民银行2021年12月31日公布的美元对人民币的即期汇率6.3757折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目 外，其他项目采用发生时的汇率折算；利润表中的收入和费用项目，数码视讯国际有限公司采用与交易发生日即期汇率近似 的汇率0.830445折算，数码视讯美国控股公司采用与交易发生日即期汇率近似的汇率6.454404折算。

58、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 |
| 计入递延收益的政府补助 | 586,600.00 |  | 6,895,353.26 |
| 计入其他收益的政府补助 | 26,569,945.03 |  | 26,569,945.03 |

八、 合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况: 本公司之子公司北京清视界科技有限公司于2021年2月9日注销。

九、 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
| 直接 | 间接 |
| 鼎点视讯科技有限公司 | 北京 | 北京 | 宽带网络改造 | 100.00% |  | 设立 |
| 甘肃鼎点广视科技有限公司 | 甘肃 | 甘肃 | 宽带网络改造 |  | 67.00% | 设立 |
| 北京数码视讯技术有限公司 | 北京 | 北京 | 特种需求定制设备 | 43.86% |  | 设立 |
| 北京数码视讯丰付科技有限公司 | 北京 | 北京 | 技术开发 | 100.00% |  | 设立 |
| 北京数码视讯支付技术有限公司 | 北京 | 北京 | 第三方支付 |  | 100.00% | 设立 |
| 完美星空传媒有限公司 | 北京 | 北京 | 文化艺术 | 99.00% |  | 设立 |
| 浙江海宁完美星空传媒有限公司 | 浙江 | 浙江 | 影视剧 |  | 99.00% | 设立 |
| 杭州宽云视讯科技有限公司 | 杭州 | 杭州 | 云计算与视频应用系统研发 | 57.27% |  | 企业合并 |
| 北京数码视讯企业管理有限公司 | 北京 | 北京 | 企业管理、信息咨询 | 100.00% |  | 企业分立 |
| 福州数码视讯软件技术有限公司 | 福州 | 福州 | 软件开发 |  | 100.00% | 企业分立 |
| 福州数码视讯智能卡有限公司 | 福州 | 福州 | 金融IC卡、充值卡等生产销 售 |  | 100.00% | 企业合并 |
| 北京数码视讯软件技术发展有限公司 | 北京 | 北京 | 云平台技术 | 100.00% |  | 设立 |
| 深圳完美星空科技有限公司 | 深圳 | 深圳 | 智能终端设备生产、研发、 销售 | 100.00% |  | 设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
| 直接 | 间接 |
| 北京快视听科技有限公司 | 北京 | 北京 | 技术服务 |  | 100.00% | 设立 |
| 数码视讯国际有限公司 | 香港 | 香港 | 软硬件出口销售 | 100.00% |  | 设立 |
| 数码视讯美国控股公司 | 美国 | 美国 | 投资、管理 | 100.00% |  | 设立 |
| SumavisionSF OLLC | 美国 | 美国 | 承办商务活动 |  | 100.00% | 设立 |
| 西藏北数数码科技有限公司 | 西藏 | 西藏 | 信息服务 | 100.00% |  | 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 |
| 北京数码视讯技术有限公司 | 56.14% | 3,303,580.96 |  | 44,023,804.91 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明：

1. 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 |
| 北京数  码视讯  技术有  限公司 | 139,061,6  31.28 | 4,129,161.  43 | 143,190,7  92.71 | 64,344,59  0.21 | 428,800.0  0 | 64,773,39  0.21 | 122,663,6  55.34 | 4,694,720  .62 | 127,358,3  75.96 | 55,609,68  2.77 | 395,899.9  6 | 56,005,58  2.73 |

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 |
| 北京数码视  讯技术有限  公司 | 70,232,705.84 | 7,064,609.27 | 7,064,609.27 | 933,433.80 | 112,334,092.75 | 38,763,868.68 | 38,763,868.68 | 5,861,913.92 |

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1） 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司与北京长丰云帆科技中心（有限合伙）签订协议，以400万元转让本公司持有子公司北京数码视讯技术有限公司 7.02%的股权，交易后本公司持有北京数码视讯技术有限公司股权份额为43.86%，继续享有控制权。

（2） 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
|  | 北京数码视讯技术有限公司 |
| 购买成本/处置对价 | 4,000,000.00 |
| --现金 | 4,000,000.00 |
| --非现金资产的公允价值 |  |
| 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | 80,793,638.68 |
| 购买成本/处置对价合计 | 4,000,000.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 5,669,729.04 |
| 差额 | -1,669,729.04 |
| 其中：调整资本公积 | -1,669,729.04 |
| 调整盈余公积 |  |
| 调整未分配利润 |  |

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相 关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风 险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量 很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在 假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水 平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面 临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之 内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层对该类风险制 定适当的风险管理政策，概括如下：

（一） 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断 监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，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、信用记录及其它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。本公司对应收票据、应收账款余额及 收回情况进行持续监控，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 司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的 预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信 用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有对外提供可能令本公司承受重大信用风险的担保。为控制 上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

1. 银行存款

本公司持有的货币资金主要存放于信用评级较高银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况， 不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、 经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款 和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历 史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

1. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进 行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大信用风险。本公司的主要客户为大型国有企业等，该等 客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户分布较广泛，因此没有重大 的信用集中风险。

本公司以预期信用损失为基础，对应收款项按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备 并确认信用减值损失。详见附注五10 .金融工具减值。

（二） 流动风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于 无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期 的现金流量。

为控制该项风险，本公司下属企业各自负责其现金流量预测，公司基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持 续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控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。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议， 为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止2021年12月31日，本公司货币资金余额为20.23亿元，不存在流动性风 险。（三）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和 外汇风险。

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。浮动利率的金融负债使本公司面 临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。截止2021年12月31日，公司没有未偿还的借款， 市场利率变动的风险对本公司产生不利影响较小。

1. 外汇风险

外汇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。本公司面临的汇率变动的风险主 要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买 卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，子公司数码 视讯国际有限公司注册地和经营地均为香港，以港币为记账本位币；数码视讯美国控股公司、Sumavision SFO LLC注册地和 经营地均为美国，以美元为记账本位币。因此，本公司有一定的外汇变动市场风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末公允价值 | | | |
| 第一层次公允价 值计量 | 第二层次公允价 值计量 | 第三层次公允价 值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | 37,328,297.38 |  |  | 37,328,297.38 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融 资产 | 37,328,297.38 |  |  | 37,328,297.38 |
| （2）权益工具投资 | 37,328,297.38 |  |  | 37,328,297.38 |
| （三）其他权益工具投资 |  |  | 7,307,124.27 | 7,307,124.27 |
| （八）应收款项融资 |  |  | 96,061,026.44 | 96,061,026.44 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末公允价值 | | | |
| 第一层次公允价 值计量 | 第二层次公允价 值计量 | 第三层次公允价 值计量 | 合计 |
| （九）其他非流动金融资产 |  |  | 351,938,643.07 | 351,938,643.07 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 37,328,297.38 |  | 455,306,793.78 | 492,635,091.16 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据本公司第一层次公允价值计量项目系交易性金融资产，公司持 有上市公司股票，期末根据持有股票的公开市场报价确认公允价值。

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

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

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

本公司第三层次公允价值计量项目包括其他权益工具投资、其他非流动金融资产和应收款项融资，其他权益工具投资和 其他非流动金融资产系公司持有无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资，由于被投资单位经营环境和经营情况、财 务状况等未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。应收款项融资系公司持有的银行承兑汇 票和有追索权的保留融资，由于票据和应收款项保理融资剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，所以公司以票面金额、 账面金额确认公允价值。

十二、关联方及关联交易

1、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1在子公司中的权益。

2、 本企业合营和联营企业情况

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

|  |  |
| --- | --- |
| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
| 北京市博汇科技股份有限公司 | 联营企业 |

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 |
| 北京丰付乐享科技中心（有限合伙） | 子公司之联营企业 |

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
| 北京市博汇科技股份有限公司 | 采购货物 | 3,785,993.36 | 8,000,000.00 | 否 | 7,555,988.12 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 北京市博汇科技股份有限公司 | 出售商品 | 1,151,150.43 | 667,477.87 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（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 | 4,154,270.33 | 3,971,933.00 |

5、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 北京市博汇科技股份有限公司 | 903,000.00 | 45,150.00 |  |  |

（2）应付项目

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 应付账款 | 北京市博汇科技股份有限公司 | 1,084,625.00 | 3,885,608.00 |

6、关联方承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

十三、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

本公司不存在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

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

（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。

十四、其他重要事项

1、分部信息

（1） 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指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. 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. 能够通过分析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

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营 实体所在地进行划分。

（2） 报告分部的财务信息

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 境内 | 境外 | 分部间抵销 | 合计 |
| 主营业务收入 | 935,916,381.43 | 101,825,362.63 | 45,065,711.84 | 992,676,032.22 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 境内 | 境外 | 分部间抵销 | 合计 |
| 主营业务成本 | 501,858,132.14 | 48,326,170.96 | 45,065,711.84 | 505,118,591.26 |
| 资产总额 | 4,365,199,181.75 | 1,133,719,671.55 | 928,966,870.86 | 4,569,951,982.44 |
| 负债总额 | 445,402,312.38 | 95,250,257.23 | 5,431,842.43 | 535,220,727.18 |

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 | | | | | 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 | 315,965,5  42.07 | 100.00% | 69,144,28  7.47 | 21.88% | 246,821,25  4.60 | 354,315,95  2.56 | 100.00% | 79,994,199  .43 | 22.58% | 274,321,753.  13 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合并范围内的应收 账款组合 | 42,125,47  3.78 | 13.33% |  |  | 42,125,473  .78 | 29,508,099  .33 | 8.33% |  |  | 29,508,099.3  3 |
| 应收账款账龄组合 | 273,840,0  68.29 | 86.67% | 69,144,28  7.47 | 21.88% | 204,695,78  0.82 | 324,807,85  3.23 | 91.67% | 79,994,199  .43 | 24.63% | 244,813,653.  80 |
| 合计 | 315,965,5  42.07 | 100.00% | 69,144,28  7.47 | 21.88% | 246,821,25  4.60 | 354,315,95  2.56 | 100.00% | 79,994,199  .43 | 22.58% | 274,321,753.  13 |

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 |
| 合并范围内的应收账款组合 | 42,125,473.78 |  |  |

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 |
| 应收账款账龄组合 | 273,840,068.29 | 69,144,287.47 | 21.88% |
| 合计 | 273,840,068.29 | 69,144,287.47 | -- |

确定该组合依据的说明:

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

□适用V不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 109,466,354.88 |
| 1至2年 | 108,051,201.56 |
| 2至3年 | 17,920,516.80 |
| 3年以上 | 80,527,468.83 |
| 3至4年 | 37,609,202.86 |
| 4至5年 | 16,325,848.15 |
| 5年以上 | 26,592,417.82 |
| 合计 | 315,965,542.07 |

（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 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 79,994,199.43 | -9,812,591.96 | -16,650.00 | 1,053,970.00 |  | 69,144,287.47 |
| 合计 | 79,994,199.43 | -9,812,591.96 | -16,650.00 | 1,053,970.00 |  | 69,144,287.47 |

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 实际核销的应收账款 | 1,053,970.00 |

其中重要的应收账款核销情况:

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核 销程序 | 款项是否由关联 交易产生 |
| 重庆酉金交通工程有限公司 | 货款 | 312,040.00 | 无法收回 |  | 否 |
| 中国建设银行股份有限公司贵州省分行 | 货款 | 150,000.00 | 无法收回 |  | 否 |
| 北京歌华有线电视网络股份有限公司 | 货款 | 591,930.00 | 无法收回 |  | 否 |
| 合计 | -- | 1,053,970.00 | -- | -- | -- |

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数 的比例 | 坏账准备期末余额 |
| 客户1 | 113,065,550.86 | 35.78% | 14,654,055.67 |
| 北京数码视讯支付技术有限公司 | 24,658,391.64 | 7.80% |  |
| 客户2 | 13,786,200.29 | 4.36% | 3,393,584.49 |
| 客户4 | 9,231,091.22 | 2.92% | 3,495,312.01 |
| 客户7 | 7,877,139.47 | 2.49% | 727,595.71 |
| 合计 | 168,618,373.48 | 53.35% |  |

2、其他应收款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收利息 | 322,004.49 |  |
| 应收股利 | 68,038,042.60 | 45,936,934.15 |
| 其他应收款 | 239,463,656.33 | 396,278,352.22 |
| 合计 | 307,823,703.42 | 442,215,286.37 |

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 定期存款 | 322,004.49 |  |
| 合计 | 322,004.49 |  |

2）坏账准备计提情况

□适用V不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 期初余额 |
| 数码视讯国际有限公司分红款 | 68,038,042.60 | 45,936,934.15 |
| 合计 | 68,038,042.60 | 45,936,934.15 |

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 合同付费 | 33,465,646.29 | 32,677,864.54 |
| 外部往来 | 203,444.95 | 133,842.39 |
| 关联方往来 | 216,557,527.48 | 372,483,311.16 |
| 押金 | 111,000.00 | 173,019.11 |
| 应收退税款 | 869,788.18 | 99,080.10 |
| 员工借款 | 1,668,514.98 | 325,374.79 |
| 其他 | 217,376.22 |  |
| 合计 | 253,093,298.10 | 405,892,492.09 |

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 | 9,614,139.87 |  |  | 9,614,139.87 |
| 2021年1月1日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 4,015,501.90 |  |  | 4,015,501.90 |
| 2021年12月31日余额 | 13,629,641.77 |  |  | 13,629,641.77 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用V不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 224,382,666.73 |
| 1至2年 | 3,494,348.46 |
| 2至3年 | 4,511,324.07 |

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 3年以上 | 20,704,958.84 |
| 3至4年 | 8,960,074.95 |
| 4至5年 | 8,182,178.60 |
| 5年以上 | 3,562,705.29 |
| 合计 | 253,093,298.10 |

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 |
| 其他应收款账龄组合 | 9,614,139.87 | 4,015,501.90 |  |  |  | 13,629,641.77 |
| 合计 | 9,614,139.87 | 4,015,501.90 |  |  |  | 13,629,641.77 |

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 |
| 北京数码视讯企业管理有限公司 | 内部往来 | 90,515,525.48 | 1年以内 | 35.76% |  |
| 浙江海宁完美星空传媒有限公司 | 内部往来 | 72,710,000.00 | 1年以内 | 28.73% |  |
| 鼎点视讯科技有限公司 | 内部往来 | 45,459,094.71 | 1年以内 | 17.96% |  |
| 杭州宽云视讯科技有限责任公司 | 内部往来 | 7,472,907.29 | 1年以内 | 2.95% |  |
| 客户6 | 押金及保证金 | 401,386.00 | 2 — 3年 | 0.16% | 80,227.20 |
| 客户6 | 押金及保证金 | 1,647,990.00 | 4 — 5年 | 0.65% | 823,995.00 |
| 客户6 | 押金及保证金 | 2,111,413.80 | 5年以上 | 0.83% | 2,111,413.80 |
| 合计 | -- | 220,318,317.28 | -- | 87.04% | 3,015,636.00 |

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 |
| 国家税务总局北京市海淀区税务局 | 增值税即征即退退税款 | 869,788.18 | 一年以内 | 2022年待主管税务局审批 |

3、长期股权投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,612,571,835.31 |  | 1,612,571,835.31 | 1,549,691,835.31 |  | 1,549,691,835.31 |
| 对联营、合营企 业投资 | 95,020,825.35 |  | 95,020,825.35 | 101,192,367.79 | 10,028,887.12 | 91,163,480.67 |
| 合计 | 1,707,592,660.66 |  | 1,707,592,660.66 | 1,650,884,203.10 | 10,028,887.12 | 1,640,855,315.98 |

（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 |
| 鼎点视讯科技有限公司 | 300,000,000.00 |  |  |  |  | 300,000,000.00 |  |
| 北京数码视讯技术有限公司 | 29,580,000.00 |  | 4,080,000.00 |  |  | 25,500,000.00 |  |
| 北京数码视讯丰付科技有限 公司 | 101,500,000.00 |  |  |  |  | 101,500,000.00 |  |
| 北京完美星空传媒有限公司 | 100,485,000.00 |  |  |  |  | 100,485,000.00 |  |
| 杭州宽云视讯科技有限责任 公司 | 5,614,231.81 |  |  |  |  | 5,614,231.81 |  |
| 数码视讯国际有限公司 | 7,304,111.20 |  |  |  |  | 7,304,111.20 |  |
| 深圳完美星空科技有限公司 | 100,000,000.00 |  |  |  |  | 100,000,000.00 |  |
| 北京数码视讯企业管理有限 公司 | 100,000.00 |  |  |  |  | 100,000.00 |  |
| 北京数码视讯软件技术发展 有限公司 | 33,040,000.00 | 66,960,000.00 |  |  |  | 100,000,000.00 |  |
| 数码视讯美国控股公司 | 872,068,492.30 |  |  |  |  | 872,068,492.30 |  |
| 合计 | 1,549,691,835.31 | 66,960,000.00 | 4,080,000.00 |  |  | 1,612,571,835.31 |  |

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投资单位 | 期初余额  （账面价  值） | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额  （账面价  值） | 减值准备  期末余额 |
| 追加投资 | 减少投资 | 权益法下  确认的投  资损益 | 其他综合  收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放  现金股利  或利润 | 计提减值 准备 | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京市博  汇科技股  份有限公  司 | 91,163,480  .67 |  |  | 5,452,344.  68 |  |  | 1,595,000.  00 |  |  | 95,020,825  .35 |  |
| 小计 | 91,163,480  .67 |  |  | 5,452,344.  68 |  |  | 1,595,000.  00 |  |  | 95,020,825  .35 |  |
| 合计 | 91,163,480  .67 |  |  | 5,452,344.  68 |  |  | 1,595,000.  00 |  |  | 95,020,825  .35 |  |

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 457,964,478.72 | 369,558,646.87 | 546,316,520.04 | 445,467,094.01 |
| 其他业务 | 6,255,857.52 | 2,599,001.59 | 32,822,915.27 | 29,124,417.41 |
| 合计 | 464,220,336.24 | 372,157,648.46 | 579,139,435.31 | 474,591,511.42 |

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： |  |  |  |  |
| 软件技术服务 |  |  | 14,914,377.09 | 14,914,377.09 |
| 视频技术产品及服务 |  |  | 206,343,156.03 | 206,343,156.03 |
| 网络传输系统 |  |  | 7,357,692.85 | 7,357,692.85 |
| 信息服务终端 |  |  | 198,304,175.14 | 198,304,175.14 |
| 公共安全产品 |  |  | 31,038,617.43 | 31,038,617.43 |
| 其他 |  |  | 6,262,317.70 | 6,262,317.70 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合同分类 | 分部1 | 分部2 | 金额 | 合计 |
| 按经营地区分类 |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |
| 东北地区 |  |  | 15,410,311.41 | 15,410,311.41 |
| 华北地区 |  |  | 108,742,432.00 | 108,742,432.00 |
| 华东地区 |  |  | 48,280,920.82 | 48,280,920.82 |
| 华南地区 |  |  | 28,482,878.71 | 28,482,878.71 |
| 华中地区 |  |  | 13,030,011.14 | 13,030,011.14 |
| 西北地区 |  |  | 2,596,510.24 | 2,596,510.24 |
| 西南地区 |  |  | 247,677,271.92 | 247,677,271.92 |
| 市场或客户类型 |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |
| 传媒科技行业 |  |  | 228,615,225.97 | 228,615,225.97 |
| 公共安全行业 |  |  | 31,038,617.43 | 31,038,617.43 |
| 信息服务行业 |  |  | 198,304,175.14 | 198,304,175.14 |
| 特种需求及其他 |  |  | 6,262,317.70 | 6,262,317.70 |
| 合同类型 |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |
| 按商品转让的时间分类 |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |
| 按合同期限分类 |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |
| 按销售渠道分类 |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |
| 合计 |  |  | 464,220,336.24 | 464,220,336.24 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为0.00元，其中，元预计将于年度确认 收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 5,452,344.68 | 3,115,492.68 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -80,000.00 | -3,640,000.00 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 898,000.00 | 989,700.00 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失） | -897,242.32 | -1,491,330.32 |
| 子公司分红 | 23,413,218.02 | 24,056,752.58 |
| 合计 | 28,786,320.38 | 23,030,614.94 |

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | -67,248.45 |  |
| 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） | 10,257,433.32 |  |
| 债务重组损益 | -1,816,942.43 |  |
| 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 | 1,613,920.88 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,613,503.07 |  |
| 减：所得税影响额 | 2,207,987.03 |  |
| 少数股东权益影响额 | 120,329.77 |  |
| 合计 | 9,272,349.59 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用V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号一非经常性损益》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V不适用

2、净资产收益率及每股收益

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
| 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.65% | 0.0733 | 0.0733 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 | 2.42% | 0.0668 | 0.0668 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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） |
| 普通股股东的净利润 |  |  |  |

北京数码视讯科技股份有限公司

董事会

2022年4月11日