*Sumavi^n*

**北京数码视讯科技股份有限公司**

**2020年年度报告**

**2021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。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者 的承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望” 之“（四）可能面对的风险”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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

**目录**

[第一节 重要提示、目录和释义 2](#bookmark1)

[第二节 公司简介和主要财务指标 6](#bookmark4)

[第三节公司业务概要 10](#bookmark46)

[第四节经营情况讨论与分析 14](#bookmark78)

[第五节重要事项 34](#bookmark253)

[第六节 股份变动及股东情况 43](#bookmark419)

[第七节优先股相关情况 50](#bookmark477)

[第八节 可转换公司债券相关情况 51](#bookmark480)

[第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况 52](#bookmark483)

[第十节 公司治理 57](#bookmark524)

[第十一节公司债券相关情况 63](#bookmark610)

[第十二节财务报告 64](#bookmark616)

[第十三节 备查文件目录 198](#bookmark1886)

**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、数码科技、数码视讯 | 指 | 北京数码视讯科技股份有限公司 |
| 数码技术 | 指 | 北京数码视讯技术有限公司 |
| 鼎点视讯 | 指 | 鼎点视讯科技有限公司 |
| 丰付支付、丰付互联网金融平台 | 指 | 北京数码视讯支付技术有限公司从事互联网金融业务的平台 |
| 完美星空 | 指 | 完美星空传媒有限公司 |
| 博汇科技 | 指 | 北京市博汇科技股份有限公司 |
| 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 |
| 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 |
| 双向网络 | 指 | 具有回传通道，既可以实现前端向终端节目信号和数据的传递，也可 以实现终端向前端的数据回传 |
| 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、 条件接收系统等 |
| 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 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| 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 |
| 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 |
| 云服务及大数据 | 指 | 包括但不限于基于OMC平台下的各种增值业务系统、大数据应用系 统等 |
| AVS | 指 | Audio Video coding Standard,视频编码标准 |
| 报告期 | 指 | 2020年1月1日至2020年12月31日 |
| 上年同期 | 指 | 2019年1月1日至2019年12月31日 |
| 7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

、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 | | |
| 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 | | |
| 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 |  |

三、信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《证券日报》、《证券时报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 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、赵金 |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | 2019 年 | 本年比上年增减 | 2018 年 |
| 营业收入（元） | 986,667,922.96 | 1,016,372,858.55 | -2.92% | 1,566,240,828.21 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 76,730,925.94 | 69,871,862.93 | 9.82% | 84,324,940.73 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益的净利润（元） | 62,790,608.42 | 61,704,463.68 | 1.76% | 75,589,860.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 234,522,238.25 | 732,235,139.64 | -67.97% | -142,197,249.07 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0541 | 0.0500 | 8.20% | 0.0608 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0541 | 0.0497 | 8.85% | 0.0598 |
| 加权平均净资产收益率 | 1.97% | 1.88% | 0.09% | 2.34% |
|  | 2020年末 | 2019年末 | 本年末比上年末增减 | 2018年末 |
| 资产总额（元） | 4,561,214,767.45 | 4,415,684,060.46 | 3.30% | 4,618,398,584.45 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 3,914,518,798.62 | 3,846,077,871.05 | 1.78% | 3,691,751,784.49 |

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

截止披露前一交易日的公司总股本：

|  |  |
| --- | --- |
| 截止披露前一交易日的公司总股本（股） | 1,429,008,862 |

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

□是V否

|  |  |
| --- | --- |
| 支付的优先股股利 | 0.00 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.0537 |

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 | 154,532,486.11 | 242,459,866.15 | 255,067,602.29 | 334,607,968.41 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -28,056,455.88 | 32,692,002.30 | 31,663,473.13 | 40,431,906.39 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润 | -29,331,597.70 | 31,819,255.21 | 26,453,413.36 | 33,849,537.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -39,073,323.85 | 120,239,507.54 | 14,099,347.89 | 139,256,706.67 |

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 | 2020年金额 | 2019年金额 | 2018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） | -542,866.30 | 4,297,045.87 | -1,428,635.50 |  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按 照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 20,494,976.32 | 6,589,977.75 | 8,256,855.37 |  |
| 债务重组损益 | -1,992,357.00 |  |  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,429,316.23 | -824,571.46 | 3,685,987.70 |  |
| 减：所得税影响额 | 1,559,504.37 | 1,892,326.95 | 1,779,127.41 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 30,614.90 | 2,725.96 |  |  |
| 合计 | 13,940,317.52 | 8,167,399.25 | 8,735,080.16 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号一非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公 开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号一非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应 说明原因

□适用V不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司的业务按照行业划分主要涉及广播电视信息行业、金融行业、电信行业、特种需求定制及其它行 业。其中以广播电视信息行业为主，围绕智慧广电的主业发展及公司的技术优势，逐步拓展至金融、电信、 特种需求定制及其它相关的行业领域。

1、 智慧广电业务，包括广电局、网络公司、电视台侧核心的产品应用与技术服务。

主要产品：广电局侧主要包括应急广播端到端解决方案、数字视音频整体解决方案以及地面数字化相 关产品与技术服务；广电网络公司侧主要包括超高清视频端到端完整解决方案、传统DVB前端核心平台、 广电未来的核心互动平台-全媒体平台、广电安全解决方案、宽带网改整体解决方案（FTTH与C-DOCSIS）、 TVOS终端解决方案；电视台侧主要包括超高清编码、电视台IP化、智能内容生产整体解决方案、云转码 等相关产品与服务；新技术产业化方面包括4K、人工智能、大数据、版权保护等相关的产品与技术服务。

销售对象：主要以直销或合作运营的方式向国内广电局以及国内外广电网络运营商、电视台等客户提 供产品和服务。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。

销售流程：公司主要产品均属非标定制，主要采用直销模式。销售部负责根据公司的经营目标制定营 销计划、对客户关系进行管理，并最终通过投标、协议等方式获取客户订单。

采购控制：公司采购部专门负责公司所有产品物资等采购、原材料仓库管理及供应商管理工作。公司 采购内容包括电子元器件、外协加工件、软件服务以及外购设备等，外采物资均为行业内知名品牌，在经 过严格的准入流程进行选型及小批量测试之后，进入公司正式的合格物料清单。

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、 金融科技业务，第三方支付科技业务。

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，支付业务从国内延申到海外，业务场景更加丰富，市场空间更加开阔。

主要产品包括：行业客户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。

销售流程：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。

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使用采购。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。

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。

3、电信科技业务，包括编转码、智能终端及软件系统。

主要产品：主要指应用于电信行业IPTV平台的视频源编码、转码设备、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：主要以直销或合作运营的方式向电信运营商提供产品和服务。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。

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、质量控制、服务质量均是影响 业绩的重要因素。

4、特种需求定制及其它业务，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。

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，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。

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。

经营模式和业绩驱动因素：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。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

|  |  |
| --- | --- |
| 主要资产 | 重大变化说明 |
| 股权资产 | 无 |
| 固定资产 | 无 |
| 无形资产 | 无 |
| 在建工程 | 无 |

2、主要境外资产情况

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 | 837,173,817.48 | 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 | -1,216,802.66 | 21.02% | 否 |
| 数码视讯国际有限  公司 | 投资 设立 | 774,861,769.73 | 香港 | 全资子公司， 进出口货物、 投资 | 国内母公司深 度管控 | 24,450,093.32 | 6.11% | 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集团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。 | | | | | | | |

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736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138项（不含己 过期或已放弃的数据），其中2020年度新增专利26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2300家市级客户； 公司相关平台核心产品已进入美国、墨西哥等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”、“奥运 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。

1. 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。

1. 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标准以及TVOS系统 标准等。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》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。

1. 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。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，突如其来的新冠肺炎疫情，给行业及公司的发展带来了诸多挑战。随着疫情防控常态化， 全国开始有序、有力、有效地复工复产，恢复经济社会运行秩序。公司也迅速调整经营策略，制定详尽的 应急预案、应急措施和经营计划。虽第一季度业绩受疫情影响发生亏损，随着国内疫情防控有效，影响逐 步减弱，加之公司灵活调整经营策略，2020年度，公司实现营业收入9.87亿元，与上年同期基本持平，实 现净利润7673.09万元，较上年同期增长9.82%。

新冠疫情的防控进一步加速了全国应急广播体系建设的需求，公司积极拓展全国应急广播体系建设业 务，采用大集成策略，扩大了市场占有率；在5G建设及超高清视频产业方面，公司依托自主研发的超高清 视频产品及解决方案，逐步应用落地。全国户户通、村村通第四代直播星终端设备更换从试生产转入试商 用阶段，公司国密安全产品DCAS发货逐渐放量。

（一）视频新媒体板块

1、5G+4K/8K超高清视频全产业解决方案赋能新媒体

公司较早地布局了超高清产业相关技术及产品研发，已具备超高清全产业链产品及解决方案，包括 4K/8K内容的媒资生产、4K/8K节目编转解技术、4K/8K内容的智能管理与网络分发平台、4K智能终端等技 术与方案，覆盖内容采集侧、制作侧、传输侧、网络分发与管理、智能终端等多个环节。

2020年3月，由中央广播电视总台牵头，联合公司及中国移动通信有限公司、国家广播电视总局广播 电视规划院、广东省超高清视频创新中心五家协作单位，向国家发改委提交了“5G+4K/8K超高清制播示范 平台''项目资金申请报告并且已经获批。

2020年5月，由中央广播电视总台牵头，联合公司、中国有线电视网络有限公司等单位启动实施“冬奥 超高清8K数字转播技术与系统”项目，该项目是科技部国家重点研发计划“科技冬奥”专项，面向北京冬奥 会和冬残奥会科技保障重大需求，重点围绕冬奥会科学办赛、全球影响传播等重点方向的关键科技瓶颈问 题开展研究，攻克核心关键技术，示范前沿引领技术，展示我国8K超高清电视技术的能力与水平。

公司参与中央广播电视总台“4K超高清电视编码压缩系统（一期）’'、北京广播电视台“冬奥纪实4K超 高清频道”等重大超高清项目建设。深度支持业内前沿测试及重大直播事件等活动，支持2020跨年庆祝活 动“北京之光''，2020年总台春晚5G+8K直播首秀，总台及新华社2020年全国两会“5G+8K+卫星''直播报道活 动，服贸会、进博会等国际活动的直播报道，国家大剧院“华彩秋韵''线上系列音乐会全球首场舞台艺术 “5G+8K”直播，2020全国田径锦标赛、全国体操锦标赛、全国举重锦标赛、中国杯世界花样滑冰大奖赛、 全国羽毛球锦标赛、中国乒乓球俱乐部超级联赛等赛事的超高清直播和转播。

2、双向网改发力海内外市场

数码视讯全资子公司鼎点视讯是China-DOCSIS标准组组长级单位、China-FTTH标准组创建及制定成 员，凭借多年的经验积累和对广电网络未来演进的深刻理解，拥有成熟的双向网络改造方案，广泛应用于 政府网、电信网、广电网、企业网、校园网等领域。

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宽带接入解决方案 和产品。在国内，鼎点视讯广泛支持了270余个网改项目、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。报告期内，鼎点视讯中标了歌华有线的“CMC-OLT项 目”、深圳天威视讯的“C-DOCSIS接入系统（32频点）年度供应商”项目、广州珠江数码“2020-2021年度小 型CMTS框架采购项目”、浙江华数“C-DOCSIS设备入围项目”等。

在海外市场，虽受新冠疫情影响，但双向网改依然是全球各运营商面临的实际问题。鼎点视讯新一代 CMC同轴宽带接入设备C-DOCSIS产品CC8800,通过了JCTEA产品证书标准、严苛的KDDI通讯证书与 SOFTBANK通讯证书标准，成功打入日本市场，鼎点视讯与日本Cable宽带运营商iTSCOM达成合作。同时, 鼎点视讯自主研发的C-DOCSIS系列产品目前已经覆盖了北美、印度等国家和地区，带来了更为广阔的落 地场景和想象空间。

报告期内，鼎点视讯积极与广科院、规划院等广电总局相关研究院所合作，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，为完善行业规划献计献力。同时，鼎点视讯荣获北京市工商联 颁发的2020年北京民营企业中小百强的荣誉。

注：双向网改产品属于通信接入设备，其适用的关键技术或性能指标如下:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品名称 | 接入网类型 | 传输速率 | 带宽利用率 | 控制管理软件性能指标 |
| 网改产品 | 同轴接入设备 | 11Gbps | 87% | 最大支持CableModem数量：1000个；  上行服务流数量：4000个；  下行服务流数量：4000个；  最大并发组播节目数量：256；  支持基于流量，CM数量，服务流的负载均衡； 支持 snmp,WEB,SSH，Telnet CLI 等管理方式。 |
| 光纤接入设备 | 10.3125Gbps | 84% | 最大支持128分光比，即单PON 口支持128个ONU； 最大支持48个10GEPON 口。  支持自动/MAC/逻辑等多种认证方式；  支持 qos/dhcp/pppoe/lacp/rstp/ospf/isis/bgp/vrf 等协议； 支持 tacacs+、radius、local enable、none 认证方式； |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品名称 | 接入网类型 | 传输速率 | 带宽利用率 | 控制管理软件性能指标 |
|  |  |  |  | 支持 snmp,WEB,SSH，Telnet CLI 等管理方式；  支持MAC地址:128K；  支持 Ipv4/ipv6 |

（二）应急及公共安全板块

1、 应急广播体系建设全面开花

随着国家应急广播体系建立加速，各项标准规范、关键技术已日益成熟。7月，由国家广播电视总局 规划财务司组织编制的《应急广播平台工程建设技术标准》已经通过审查，批准为广播电视工程建设推荐 性行业标准予以发布实施。12月，国家广电总局和应急管理部也联合印发《关于进一步发挥应急广播在应 急管理中作用的意见》，力争2025年六级应急广播体系初步形成。

公司在应急广播领域有着丰富的实践积累，深度参与国家应急广播标准规范制定，具备高安全性、高 稳定性的产品、强大的系统集成能力，及大型项目实施经验与能力。公司的应急广播建设方案贴合广电新 技术发展趋势，可融入卫星传输、直播星覆盖、CDR、TVOS、广电无线U频段等应用。

报告期内，公司中标了蚌埠市应急广播建设采购项目、马鞍山市市级及所辖区应急广播系统建设、池 州市应急广播等项目。公司近年来已相继中标了江苏、江西、辽宁等省级平台，并且覆盖了绝大多数已招 标的地市级平台。

2、 国密安全系统升级逐步落地

随着国家在金融、广电等重要领域密码应用工作的集中推进，各省陆续开始国密CAS系统的升级替换。 目前公司的国密CAS系统已在广东省广电成功商用，该项目为国内首个按照国家政策建设、覆盖广东全省 数字电视用户的省级国密CAS项目；在DVB网络安全方面，公司的CAS/DCAS也拥有最多的省级网络运营 商案例。

直播星DCAS系统也在报告期内正式开启试商用，第四代直播星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。数码视讯为第四代卫 星直播广播电视项目提供可下载条件接收系统，该系统基于国密的安全保护系统，用来确保直播星的合法 用户可以接收到合法的节目内容，保证视频安全传输。

公司在视频安全领域布局多年，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，拥有可下载条件接收系统服务端、可下载条件接收系统模块等多项商用密码产品认证证书，以及 嵌入式硬件加密机以及通用服务器架构的加密机等硬件设备，具备长期稳定的服务能力。同时，公司作为 国家数字电视密码技术专项工作组、DCAS标准组、TVOS标准组成员，深度参与“GY/T 255-2012可下载 条件接收系统技术规范''、“GY/T 308-2017单向可下载条件接收系统技术规范''等相关标准的制定。

报告期内，公司中标“深圳市天威视讯股份有限公司条件接收系统升级改造''等项目。目前公司针对直 播内容保护的条件接收系统已覆盖全国28个省级广电运营商，拥有可支撑亿级用户的处理能力，并可根据 用户数量、业务数量的增长实现网络在线平滑升级。随着直播卫星平台新增高清频道，用户端（机顶盒） 未来将释放出升级换代需求和市场空间。

3、DRM数字版权保护加速应用

报告期内，国家广播电视总局深入贯彻落实国家知识产权战略，将视听内容版权保护作为支撑广播电 视和网络视听行业繁荣发展、保障文化强国建设的一项重要工作进行谋划和推进，我国目前已经研发出自 主密码算法的DRM,并制定了安全系数极高的ChinaDRM标准。公司多年扎根视频安全领域，2004年公司 作为ChinaDRM标准组的首批成员，全程参与了ChinaDRM标准的制定；2017年公司成为国内首个通过 ChinaDRM Lab解决方案安全评估认证的厂商，同时也是国内为数不多可提供数字内容加密技术、数字内 容水印技术、数字内容传输链路保护技术的服务商之一。

公司基于自主研发的版权管理体系推出了整体解决方案，支持国密算法，支持H.264、H.265及AVS2 编码格式的4K加密及转码，同时拥有自主研发的高性能数字水印系统，可在DVB、OTT及IPTV等多种业 务应用场景中融合应用。公司针对4K等内容版权保护的DRM系统相继落地了华数、四川广电、天津市网、 北方联合网络等省级广电运营商，为优质视频内容保驾护航。

（三） 互联网金融板块

报告期内，公司积极面对金融行业受政策及监管的相关影响，迅速调整策略，多措并举，优化客户结 构，积极开拓电子商务、互联网直播、游戏等行业市场，丰富产品，制定行业解决方案，成本侧进一步优 化和控制。金融业务客户拓展成效显著，实现扭亏为盈。

（四） 影视与特种需求板块

影视剧制作重点发力IP网剧、网络大电影。与腾讯视频共同出品的网剧《长安少年行》在腾讯视频、 芒果TV双平台播出，播放量超过7亿，播出期间多次获得网络剧全网弹幕第一、评论数第一的佳绩。参与 出品网络大电影《极品芝麻官》一经上线，优酷三榜霸榜时间超过60小时。与爱奇艺合作的云腾计划网剧 《恋爱麻烦但是甜》已于2021年4月15日开机，根据起点大神作家月下无美人作品《软玉生香》改编的剧 集正在剧本阶段，《王妃有毒》、《医道生香》等项目均在开发中。电影《日月》、《追虎擒龙》等预计 在2021年上映。

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。

（五）投资并购板块

数码视讯通过参与基金和直投两种方式，投资覆盖电子信息、人工智能、半导体芯片、生命科学、能 源互联网、基础设施等领域。与国投创业、清控银杏、合创资本、启迪之星、AMINO、Oriza等海内外基 金合作设立子基金布局新赛道。其中，与国投创合投资的奇安信（688561）、敏芯股份（688286），公司 直投的博汇科技（688004 ）等公司在报告期内成功登陆科创板。

二、主营业务分析

1、 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | | 2019 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 | 986,667,922.96 | 100% | 1,016,372,858.55 | 100% | -2.92% |
| 分行业 | | | | | |
| 广播电视信息行业 | 425,782,142.20 | 43.15% | 601,664,611.86 | 59.20% | -29.23% |
| 金融行业 | 189,150,344.11 | 19.17% | 13,194,986.09 | 1.30% | 1,333.50% |
| 电信行业 | 233,623,362.33 | 23.68% | 305,288,559.30 | 30.04% | -23.47% |
| 特种需求定制及其它 | 138,112,074.32 | 14.00% | 96,224,701.30 | 9.47% | 43.53% |
| 分产品 | | | | | |
| 云服务及大数据 | 27,310,817.02 | 2.77% | 34,042,959.31 | 3.35% | -19.78% |
| 数字电视系统及服务 | 137,348,236.83 | 13.92% | 202,929,098.36 | 19.97% | -32.32% |
| 新媒体技术服务及应用 | 155,408,417.21 | 15.75% | 141,529,519.23 | 13.92% | 9.81% |
| 宽带网改 | 95,142,181.57 | 9.64% | 132,112,469.82 | 13.00% | -27.98% |
| 智能网关及终端 | 233,623,362.33 | 23.68% | 305,288,559.30 | 30.04% | -23.47% |
| 金融及互联网金融技术服务及应用 | 189,150,344.11 | 19.17% | 13,194,986.09 | 1.30% | 1,333.50% |
| TVOS及安全产品 | 72,305,089.97 | 7.33% | 81,079,160.54 | 7.98% | -10.82% |
| 其他 | 76,379,473.92 | 7.74% | 106,196,105.90 | 10.45% | -28.08% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | | 2019 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 |
| 分地区 | | | | | |
| 东北地区 | 9,882,947.69 | 1.00% | 25,607,043.41 | 2.52% | -61.41% |
| 海外地区 | 130,031,282.08 | 13.18% | 115,218,702.44 | 11.34% | 12.86% |
| 华北地区 | 189,212,471.21 | 19.18% | 188,882,315.62 | 18.58% | 0.17% |
| 华东地区 | 281,260,117.23 | 28.51% | 231,223,797.90 | 22.75% | 21.64% |
| 华南地区 | 85,528,369.35 | 8.67% | 125,265,206.17 | 12.32% | -31.72% |
| 华中地区 | 32,939,536.02 | 3.34% | 41,402,537.42 | 4.07% | -20.44% |
| 西北地区 | 8,031,282.43 | 0.81% | 36,588,660.44 | 3.60% | -78.05% |
| 西南地区 | 249,781,916.95 | 25.32% | 252,184,595.15 | 24.81% | -0.95% |

1. 占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品或地区情况

寸适用口不适用

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 | | | | | | |
| 广播电视信息行业 | 425,782,142.20 | 122,056,446.37 | 71.33% | -29.23% | -53.79% | 15.23% |
| 金融行业 | 189,150,344.11 | 169,290,696.93 | 10.50% | 1,333.50% | 1,697.56% | -18.13% |
| 电信行业 | 233,623,362.33 | 197,711,320.96 | 15.37% | -23.47% | -23.11% | -0.41% |
| 特种需求定制及其它 | 138,112,074.32 | 19,546,331.62 | 85.85% | 43.53% | -34.74% | 16.97% |
| 分产品 | | | | | | |
| 数字电视系统及服务 | 137,348,236.83 | 22,585,560.78 | 83.56% | -32.32% | -58.22% | 10.20% |
| 新媒体技术服务及应用 | 155,408,417.21 | 45,493,459.64 | 70.73% | 9.81% | -46.13% | 30.40% |
| 智能网关及终端 | 233,623,362.33 | 197,711,320.96 | 15.37% | -23.47% | -23.11% | -0.41% |
| 金融及互联网金融技术服务 及应用 | 189,150,344.11 | 169,290,696.93 | 10.50% | 1,333.50% | 1,697.56% | -18.13% |
| 分地区 | | | | | | |
| 海外地区 | 130,031,282.08 | 41,531,514.38 | 68.06% | 12.86% | 10.60% | 0.65% |
| 华北地区 | 189,212,471.21 | 82,514,128.14 | 56.39% | 0.17% | -12.39% | 6.24% |
| 华东地区 | 281,260,117.23 | 137,990,430.68 | 50.94% | 21.64% | 21.54% | 0.04% |
| 西南地区 | 249,781,916.95 | 173,763,324.40 | 30.43% | -0.95% | -6.13% | 3.83% |

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 □适用寸不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

*V*是口否

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 |
| 广播电视信息行业 | 销售量 | 个 | 7,395,121 | 10,342,826 | -28.50% |
| 生产量 | 个 | 7,712,788 | 9,502,788 | -18.84% |
| 库存量 | 个 | 818,732 | 501,065 | 63.40% |
| 金融行业 | 销售量 | 个 | 742,592 | 703,092 | 5.62% |
| 生产量 | 个 | 0 | 9,156 | -100.00% |
| 库存量 | 个 | 0 | 742,592 | -100.00% |
| 电信行业 | 销售量 | 台 | 1,061,550 | 1,458,173 | -27.20% |
| 生产量 | 台 | 1,127,936 | 941,211 | 19.84% |
| 库存量 | 台 | 174,475 | 108,089 | 61.42% |
| 特种需求定制及其 它 | 销售量 | 个 | 3,452 | 2,463 | 40.15% |
| 生产量 | 个 | 5,066 | 2,463 | 105.68% |
| 库存量 | 个 | 1,614 | 0 | 100.00% |

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

2020年度，特种需求定制及其它行业销售收入同比增加43.53%,,使得当期销售量与生产量均同比较大增长，同时由于 对未执行订单进行备货，部分行业当期销售量虽有所下降，年末库存量仍同比有所增长。

（4） 公司已签订的重大销售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 | 2020 年 | | 2019 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 广播电视信息行业 | 直接材料 | 103,516,072.17 | 20.35% | 223,339,292.30 | 39.84% | -53.65% |
| 金融行业 | 其他成本 | 168,994,911.59 | 33.23% | 8,646,684.72 | 0.18% | 1,854.45% |
| 电信行业 | 直接材料 | 196,544,824.17 | 38.64% | 255,542,401.00 | 45.58% | -23.09% |
| 特种需求定制及其它 | 直接材料 | 19,303,957.11 | 3.80% | 29,579,045.39 | 5.28% | -34.74% |

（6） 报告期内合并范围是否发生变动

V是口否

2020年6月，本公司投资设立了全资子公司西藏北数数码科技有限公司，股权比例100%，本公司自西 藏北数数码科技有限公司成立之日起将其纳入合并报表范围。

（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） | 312,220,515.58 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 31.64% |
| 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 | 220,605,855.68 | 22.36% |
| 2 | 第二名 | 33,250,884.95 | 3.37% |
| 3 | 第三名 | 25,123,164.43 | 2.55% |
| 4 | 第四名 | 16,970,833.42 | 1.72% |
| 5 | 第五名 | 16,269,777.10 | 1.65% |
| 合计 | -- | 312,220,515.58 | 31.64% |

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） | 182,600,674.84 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 40.93% |
| 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 | 82,523,921.46 | 18.50% |
| 2 | 第二名 | 43,286,585.01 | 9.70% |
| 3 | 第三名 | 20,792,157.97 | 4.66% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 4 | 第四名 | 20,083,102.11 | 4.50% |
| 5 | 第五名 | 15,914,908.29 | 3.57% |
| 合计 | -- | 182,600,674.84 | 40.93% |

主要供应商其他情况说明

□适用V不适用

3、费用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
| 销售费用 | 119,997,645.09 | 149,965,715.19 | -19.98% |  |
| 管理费用 | 193,402,043.88 | 191,401,222.92 | 1.05% |  |
| 财务费用 | -43,823,072.35 | -31,427,504.51 | -39.44% | 主要由于本报告期，未发生贷款业务，利息支出同比 减少，同时由于汇率变动，汇兑收益增加所致。 |
| 研发费用 | 92,810,491.42 | 97,772,830.09 | -5.08% |  |

4、研发投入

V适用口不适用

作为高科技企业，公司高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提升。报告期内，公司继续 保持较大的研发投入，一方面完善现有产品，为客户提供配套服务，提高客户满意度；另一方面加大新项 目新产品的设计研发力度，增加新产品应用，满足未来市场需求；同时，通过新项目的研发，积累更多的 研发设计经验，创建更完善更高效的研发设计流程，培养更专业、高素质的研发精英团队。从上述几方面 全面提升公司的市场竞争力、自主研发能力和可持续发展能力。本期公司研发投入金额为1.34亿元，占营 业收入的13.58%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 年 | 2019 年 | 2018 年 |
| 研发人员数量（人） | 450 | 478 | 596 |
| 研发人员数量占比 | 61.14% | 59.31% | 58.26% |
| 研发投入金额（元） | 134,028,332.77 | 174,893,602.17 | 208,341,763.08 |
| 研发投入占营业收入比例 | 13.58% | 17.21% | 13.30% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 41,217,841.35 | 77,120,772.08 | 85,051,403.99 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 30.75% | 44.10% | 40.82% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 42.98% | 111.14% | 101.23% |

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 | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,239,873,672.24 | 1,770,264,464.12 | -29.96% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,005,351,433.99 | 1,038,029,324.48 | -3.15% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 234,522,238.25 | 732,235,139.64 | -67.97% |
| 投资活动现金流入小计 | 45,836,979.97 | 18,373,280.26 | 149.48% |
| 投资活动现金流出小计 | 54,571,392.82 | 139,338,057.75 | -60.84% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -8,734,412.85 | -120,964,777.49 | 92.78% |
| 筹资活动现金流入小计 | 0.00 | 7,600,000.00 | -100.00% |
| 筹资活动现金流出小计 | 31,418,009.99 | 159,039,998.86 | -80.25% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -31,418,009.99 | -151,439,998.86 | 79.25% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 140,996,013.71 | 472,148,881.94 | -70.14% |

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67.97%，主要由于出售商品、提供劳务收到的现金减少45670.44万元，上年得益 于“清理拖欠民营企业账款”系列举措，收回前期欠款4个多亿，同时由于本年受疫情影响，客户回款较上年也有所减少；

2、 投资活动现金流入小计同比增加149.48%，主要由于本报告期技术公司引入新股东，出让部分股权，同时Blue Ocean Private Equity II LP清算，收回投资款所致；

3、 投资活动现金流出小计同比减少60.84%，主要由于本报告期开发支出减少，同时上年度支付顺义产业园工程尾款，本报 告期无此业务所致；

4、 筹资活动现金流入小计同比减少100%，主要由于上年度预收技术公司增资款，本报告期无此业务；

5、 筹资活动现金流出小计同比减少80.25%，主要由于上年归还短期借款1.35亿所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

V适用口不适用

1、 2020年经营性应收项目减少4031万元，此金额会导致经营性活动现金流增加，但是不影响本年度净利润；

2、 无形资产摊销、费用化的固定资产折旧影响本年度净利润，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。

三、 非主营业务情况

□适用V不适用

四、 资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司2020年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2020年末 | | 2020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 | 1,989,905,677.39 | 43.63% | 1,819,184,680.08 | 41.20% | 2.43% | 未发生重大变动 |
| 应收账款 | 396,999,150.16 | 8.70% | 471,000,541.77 | 10.67% | -1.97% | 未发生重大变动 |
| 存货 | 245,314,750.12 | 5.38% | 156,282,012.20 | 3.54% | 1.84% | 未发生重大变动 |
| 投资性房地产 | 226,639,907.07 | 4.97% | 233,455,050.94 | 5.29% | -0.32% | 未发生重大变动 |
| 长期股权投资 | 86,709,750.72 | 1.90% | 50,594,387.44 | 1.15% | 0.75% | 未发生重大变动 |
| 固定资产 | 341,905,171.79 | 7.50% | 355,941,840.71 | 8.06% | -0.56% | 未发生重大变动 |
| 在建工程 |  |  | 2,800,928.10 | 0.06% | -0.06% | 未发生重大变动 |
| 短期借款 |  |  | 600,000.00 | 0.01% | -0.01% | 未发生重大变动 |

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） | 20,562,016.54 | -867,762.32 |  |  | 92,224,212.34 | 111,918,466.56 |  | 0.00 |
| 2.衍生金融 资产 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他债券 投资 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他权益 | 9,250,000.00 |  | -1,836,829.47 |  |  |  |  | 7,413,170.53 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 工具投资 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 应收款项融  资 | 82,612,975.42 |  |  |  | 36,683,893.08 |  |  | 119,296,868.50 |
| 其他非流动 金融资产 | 332,617,924.99 | -3,976,475.86 | 0.00 | 0.00 | 10,439,832.37 | 1,200,000.00 | -10,412,417.34 | 327,468,864.16 |
| 上述合计 | 445,042,916.95 | -4,844,238.18 | -1,836,829.47 | 0.00 | 139,347,937.79 | 113,118,466.56 | -10,412,417.34 | 454,178,903.19 |
| 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 | 47,285,331.24 | 见第十二节财务报告、七合并财务报表项目注释、1货币资金 |
| 应收款项融资 | 15,241,208.15 | 注1:本公司因票据池业务，存在票据质押。 |
| 合计 | 62,526,539.39 |  |

五、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 |
| 10,439,832.37 | 54,371,295.39 | -80.80% |

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 □ 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 | 20,562,016.54 | -867,762.32 | 0.00 | 92,224,212.34 | 111,918,466.56 | 3,930,484.93 | 0.00 | 自有资金 |
| 合计 | 20,562,016.54 | -867,762.32 | 0.00 | 92,224,212.34 | 111,918,466.56 | 3,930,484.93 | 0.00 | -- |

5、募集资金使用情况

□适用寸不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、 重大资产和股权出售

1、 出售重大资产情况

□适用寸不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、 出售重大股权情况

□适用寸不适用

七、 主要控股参股公司分析

寸适用口不适用

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  技术有限公司 | 子公司 | 特种需求定 制设备 | 5700万元 | 127,358,375.96 | 71,352,793.23 | 112,334,092.75 | 38,703,329.30 | 38,763,868.68 |
| 数码视讯国际 有限公司 | 子公司 | 软硬件出口  销售 | 10000美元 | 774,861,769.73 | 241,131,331.20 | 52,848,459.63 | 19,594,376.52 | 19,079,334.99 |

报告期内取得和处置子公司的情况 寸适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 |
| 西藏北数数码科技有限公司 | 设立 | 公司业务可持续开展，管理层稳定 |
| Blue Ocean Private Equity II LP | 清算注销 | 公司业务可持续开展，管理层稳定 |

主要控股参股公司情况说明

1、北京数码视讯技术有限公司截止2020年12月31日,公司总资产127,358,375.96元,净资产71,352,793.23元，与年初相比分别变 动35.11%、178.84%。2020年 1-12月实现营业收入 112,334,092.75元，营业利润38,703,329.30元，净利润38,763,868.68元，同 比分别变动61.69%、459.17%、418.79%。

2、数码视讯国际有限公司截止2020年12月31日，公司总资产774,861,769.73元,净资产241,131,331.20元，与年初相比分别变动 -12.00%、-17.89%。2020年 1-12月实现营业收入52,848,459.63元，营业利润 19,594,376.52元，净利润 19,079,334.99元，同比分 别变动-24.44%、-57.26%、-57.83%。

八、 公司控制的结构化主体情况

□适用V不适用

九、 公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

1、 全国有线电视网络一网整合加速完成

2021年初，“十四五''规划和2035年远景目标纲要正式对外公布，正式将全国有线电视网络整合与广电 5G一体化列为重点任务工程，这两项核心要务已成为国家层面的重点规划及任务，对新时期下广电领域的 发展是一次重大的机遇。

2020年10月，中国广电网络股份有限公司在北京正式成立，将按照“统一建设、统一管理、统一标准、 统一品牌''的要求进行改造升级。中国广电具有基础设施完备、资源背景丰富、牌照资质齐全等优势，全 国有线电视光纤网络几乎实现全覆盖；有线广播电视实际用户数约2.07亿户；拥有5G商用牌照、700MHz、 4.9GHz和3.3GHz等多段优质频率。根据《全国有线电视网络整合发展实施方案》，“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。

2、 5G建设一体化发展，超高清视频应用提速契机

随着国内5G建设的不断推进及“全国一网''进程的持续落地，为有着广泛市场基础的超高清视频领域带 来了蓬勃发展的源源动力。尤其在广电领域，超高清视频的用户需求增长迅猛，伴随着多视角、AR、VR、 互动等技术的加持，5G+超高清视频技术产生的连锁效应已经引起了行业内外及广大用户的关注。

数据显示，2017年中国超高清视频产业总产值为7614.8亿。伴随产业链上各主导企业的积极布局以及 政府部门的大力扶持，2018年中国超高清视频产业迎来“万亿''级风口，2019年产业规模接近1.2万亿元（数 据来源：中商产业研究院整理）。“十四五''期间，我国超高清视频产业将加速发展，内容资源极大丰富， 网络承载能力显著提高，制播、传输和监管系统建设协同推进，产业发展支撑体系基本健全，形成技术、 产品、服务和应用协调发展的良好格局。

3、 冬奥会全面备战，加速5G+4K/8K制播体系建设

随着5G及超高清技术的不断成熟，8K也将逐步在大型体育赛事之中扮演更加重要的角色。北京冬奥 组委会曾表示，2022年北京冬奥会、冬残奥会将实现4K超高清电视全程直播，8K超高清实验直播。业内 专家认为，2021年东京奥运会、2022年北京冬奥会不仅可视为8K、5G试点的示范场，也将成为众多超高 清新技术、新产品亮相的舞台。

4K/8K超高清制播技术,是当下电视行业主流技术发展方向，是体育赛事转播、综艺娱乐节目制作等应用 场景的基础性支撑技术。2020年5月，由中央广播电视总台牵头的科技部国家重点研发计划“科技冬奥''重点 专项“冬奥超高清8K数字转播技术与系统”项目正式推进，项目面向北京冬奥会和冬残奥会科技保障重大需 求，重点围绕冬奥会科学办赛、全球影响传播等重点方向的关键科技瓶颈问题开展研究，攻克核心关键技 术，示范前沿引领技术，展示我国8K超高清电视技术的能力与水平。数码视讯在该项目中负责研发面向8K 超高清视频应用的高效编码标准及编解码器。本课题成果将在冬奥会8K节目转播中进行示范应用，对推动 我国8K超高清视频产业的发展，提升我国在视频编码标准及产业应用领域的核心竞争力，具有重要的技术 应用和产业发展价值。

4、 省、市、县级应急广播体系建设需求释放

应急广播建设是国家应急管理体系的重要组成部分。我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、把党的声音传入千家万户、 助力打赢疫情防控阻击战等方面具有独特作用，需要进一步强化。近年来，应急广播在我国国计民生中的 重要地位凸显。国家通过应急广播系统在突发公共危机时，通过迅速的传输通道，能够起到发布信息、舆 论引导、稳定人心、协助救灾等重大作用。业内专家分析，近些年应急广播建设在覆盖范围、系统性能等 方面快速发展，但仍处于不完全成熟的阶段，按照“国家应急广播体系总体规划''要求，建设覆盖各省市县 范围的应急广播系统，市场容量相当可观。

2020年12月，国家广电总局印发《关于进一步发挥应急广播在应急管理中作用的意见》的通知，要求 力争到2025年完成全国各级应急广播系统与应急管理信息系统对接工作，上下贯通、综合覆盖、平战结合、 安全可靠的“中央-省-市-县-乡（街道）-村（社区）’'六级应急广播体系初步形成，工作机制基本确立，应急广 播在城市、农村社会综合治理工作中得到普遍应用，基层应急广播建设水平显著提高，全国省市县应急广 播平台全部建成，应急广播主动发布终端人口覆盖率达到90%以上。

（二）公司未来发展战略

1、升级完善5G+4K/8K超高清视频全产业解决方案

超高清视频是继视频数字化、高清化之后的新一轮重大技术革新，将带动视频采集、制作、传输、呈 现、应用等产业链各环节发生深刻变革。加快发展超高清视频产业，对满足人民日益增长的美好生活需要、 驱动以视频为核心的行业智能化转型、促进我国信息产业和文化产业整体实力提升具有重大意义。

公司较早布局超高清领域，依托多年来自主研发核心技术及行业积累，已实现了超高清视频全产业解 决方案的产品化，具备能力提供4K采集-编码-AI视频处理-核心交换-存储-转码-播发-网络-终端-安全等全产 业完整解决方案，形成了从内容、前端、网络、终端和服务的超高清视频整体产业链的生态系统。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。随着规划中的超高清频道开通，公司依托核心技术和产品，将加速 落地4K/8K超高清视频全产业解决方案。

2、 发力云服务战略，积极拥抱云时代

在新型冠状病毒肺炎疫情尚未得到完全控制的情况下，“无接触式''工作模式迎来了快速的发展，在线 办公、移动办公、视频会议等云办公形态已显现出明显增长。根据前瞻产业研究院数据，2018年我国仅智 能移动办公市场规模就在234亿元左右，预计到2024年该市场规模增长到486亿元左右，复合增长率为 12.4%。云直播平台不仅适用于目前特殊的形势，随着科技的发展和社会的进步，该系统也会迎来在线教 育、视频会议、远程医疗等更加广阔多元的使用场景。

公司作为数据安全领域领先的产品和解决方案提供商，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。在视频格式方面，兼容VR、AR、 4K/8K多视角切换，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。

3、 拓展DRM数字版权保护，构建媒体消费产业“护城河”

国家广播电视总局深入贯彻落实国家知识产权战略，将视听内容版权保护作为支撑广播电视和网络视 听行业繁荣发展、保障文化强国建设的一项重要工作进行谋划和推进。

公司在版权保护与新技术结合方面做了许多前沿探索。通过对版权内容加密、加水印技术保护同时， 研究基于区块链的数字版权管理技术。在IP网络安全方面，公司的DRM系统符合China DRM标准，作为与 CDTA （中国广播影视版权数字管理认证中心）签约的方案商，拥有无卡高安技术以及视频水印技术，能 够为IP网络下直播、点播业务，4K等超高清版权内容的引入提供可靠的安全保障。公司将继续植根科研开 发，积极推动应用落地，助力构建和谐的视频行业生态环境，为促进我国视频安全事业的发展持续贡献力 量。

4、回归视频技术核心，拓展应用场景及行业领域

公司以自主研发的视频传输、视频加密、视频融合等基础技术为核心，聚焦视频技术全产业，做好主 营业务的同时，充分发挥产品、资源以及经验等竞争优势，研究技术的全新应用形式，挖掘最新的市场需 求，开拓更广泛的融合应用场景，拓展产品、技术、解决方案的应用范围，开拓更多更新的业务领域。

（三）2021年度经营计划

1、 备战冬奥，加速落地超高清制播项目

报告期内，由中央广播电视总台牵头的科技部国家重点研发计划“科技冬奥''重点专项“冬奥超高清8K 数字转播技术与系统''项目正式推进，项目由中央广播电视总台牵头，联合数码视讯、北京大学、中国有 线电视网络有限公司等十家单位实施。项目面向北京冬奥会和冬残奥会科技保障重大需求，重点围绕冬奥 会科学办赛、全球影响传播等重点方向的关键科技瓶颈问题开展，制定新一代高效视频编码标准、研制8K 超高清实时编解码器、制定AVS3.0编解码器技术要求和测量方法标准等方向，攻克核心关键技术，示范前 沿引领技术。数码视讯承担研发面向8K超高清视频应用的高效编码标准及编解码器，并将在冬奥会8K节 目转播中进行示范应用，对推动我国8K超高清视频产业的发展，提升我国在视频编码标准及产业应用领域 的核心竞争力，具有重要的技术应用和产业发展价值。

随着冬奥会脚步日益临近，北京广播电视台“冬奥纪实4K超高清频道”等建设项目的实施，在超高清视频 的频道搭建、应用实践等方面也将起到示范及引领作用。

2、 抢占省、市、县应急广播体系大集成建设

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、把党的声音传入千家万户、助力打赢疫情防控阻击战等方面具有独特 作用，需要进一步强化。

在应急广播行业加速发展的新形势下，公司全面参与国家应急广播标准规范起草与制定流程，能够保 障项目的规范性和先进性；坚持核心产品的自主研发，着重行业人才的培养，凭借深厚的技术积淀及丰富 的实践积累。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。

3、 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。

第四代直播星在报告期内已开始试商用，直播卫星平台新增传输“东方卫视'’（频道号51 ）、重庆卫视 （频道号52）、“湖南卫视'’（频道号53）三套高清频道。高清频道陆续开通，升级迭代即将加速推进。公 司作为全国仅两家入围的项目供应商，提供可下载条件接收系统（即DCAS系统），用来确保直播星的合 法用户可以接收到合法的节目内容，保证视频安全传输，服务1.47亿直播星用户。

4、服务全球宽带网络基础建设

全资子公司鼎点视讯作为主流DO CSIS企业，为运营商提供高性价比的宽带接入解决方案和产品，其 自主研发的C-DOCSIS产品曾广泛应用于270多个网改项目、上千个实网改造方案设计，服务范围涵盖北京、 江苏、内蒙、广西、广东、河南等30余个省级广电运营商。

在海外市场，鼎点视讯与日本顶级Cable宽带运营商iTSCOM达成合作，目前新一代CMC同轴宽带接入 设备C-DOCSIS产品CC8800正在持续供货中。CC8800具备显著的技术优势，不仅可以极大的提高固有网络 的宽带带宽，满足使用需求，大幅度提升用户宽带体验，而且仅通过软件与1 icens e升级，便能实现支持 DOCSIS 3.0标准到支持DOCSIS 3.1标准的转换，升级成本极低。此外，鼎点视讯自主研发的C-DOCSIS系 列产品目前已经覆盖了北美、印度、菲律宾等国家和地区。

随着技术的不断延伸，无论是在国内还是海外，宽带网改的市场都将得到进一步释放，同时也为 C-DOCSIS的产品提供了更为广阔的落地场景和想象空间。

（四）可能面对的风险

1、 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。

2、 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。

3、 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、南京及国外等，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。

4、 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2020年12月31日，公司股东总数为83,049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19.39%,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。

5、 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2020年第一季度发生亏损。如未来疫情无法得到有效控制，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。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、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 |
| 2020 年 06  月02日 | 数码视  讯大厦 | 实地调研 | 机构 | 泰达宏利基金管 理有限公司基金 经理、研究员 | 谈论内容：   1. 产业政策情况 2. 公司的5G+4K/8K超高清视频有 关业务情况 | 深交所互动易《数码科 技：300079数码科技调 研活动信息20200602》 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
|  |  |  |  |  | 1. 直播星有关情况 2. 其他情况 提供资料：无 |  |
| 2020 年 11  月17日 | 数码视  讯大厦 | 实地调研 | 机构 | 中科沃土基金管 理有限公司研究 员、安信证券股份 有限公司分析师 | 谈论内容：   1. 公司的5G+4K/8K超高清视频相 关业务情况 2. 直播星有关情况 3. 公司应急广播订单落地情况 4. 子公司鼎点视讯网络改造方案的 相关情况   提供资料：无 | 深交所互动易《数码科 技：300079数码科技调 研活动信息20201117》 |

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

V适用口不适用

报告期内，公司实施了经股东大会审议通过的《2019年年度权益分派方案》：以总股本1,428,958,862 股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.10元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。自董事会 审议利润分配预案至实施利润分配方案的股权登记日期间，若公司总股本因限制性股票激励计划发生变 动，将依照未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数实施，现金分红总额不变。2020年6月29日， 公司完成了对离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的回购注销事项，公司总股本由1,429,808,862 股减少至1,429,008,862股。按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，公司按最 新股本计算的2019年度权益分派实施方案为：以1,426,028,062股为基数，向全体股东每10股派0.100205元 人民币现金（含税），共计派发14,289,514.20元。本次权益分派股权登记日为：2020年7月9日，除权除息 日为：2020年7月10日。

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

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是口否口不适用

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

|  |  |
| --- | --- |
| 分配预案的股本基数（股） | 1,426,028,062 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 0.00 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 14,961,940.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 14,961,940.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况 | |

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%  
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2020年公司实现归属于母公司净利润为76,730,925.94元，截至2020年 12月31日，母公司未分配利润为1,472,277,353.48元。2020年1月5日至2020年5月28日，公司使用自有资金以集中 竞价交易方式回购部分公司A股股份，累计回购股份2,980,800股，累计支付的总金额为人民币14,961,940元（不含交易 费用），占2020年归属于母公司净利润的19.50%。根据《中国证券监督管理委员会关于支持上市公司回购股份的意见》规 定，上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，视同上市公司现金分红，纳入现金分红的相关比 例计算。鉴于公司近三年以现金方式结合进行股份回购金额已超出最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，符合《中 国证券监督管理委员会上市公司现金分红规定》及《公司章程》有关规定，2020年度不再进行其他形式的利润分配。 公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2018年度公司的利润分配方案为：以2018年12月31日的总股本1,433,578,862股为基数，向全体股东每 10股派人民币现金0.1元（含税），共计派发14,335,788.62元。

2019年度公司的利润分配方案为：以2019年12月31日的总股本1,429,808,862股扣除回购专户上已回购 股份850,000股后的股本总额1,428,958,862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14,289,514.20元。

2020年度公司的利润分配预案为：2020年公司实现归属于母公司净利润为76,730,925.94元，截至2020 年12月31日，母公司未分配利润为1,472,277,353.48元。2020年1月5日至2020年5月28日，公司使用自有资 金以集中竞价交易方式回购部分公司A股股份，累计回购股份2,980,800股，累计支付的总金额为人民币 14,961,940元（不含交易费用），占2020年归属于母公司净利润的19.50%。根据《中国证券监督管理委员 会关于支持上市公司回购股份的意见》规定，上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购 股份的，视同上市公司现金分红，纳入现金分红的相关比例计算。鉴于公司近三年以现金方式结合进行股 份回购金额已超出最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，符合《中国证券监督管理委员会上市公 司现金分红规定》及《公司章程》有关规定，2020年度不再进行其他形式的利润分配，不送红股，不以公 积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分红年度 | 现金分红金额  （含税） | 分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润 | 现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公 司普通股股东 的净利润的比 率 | 以其他方式  （如回购股 份）现金分红 的金额 | 以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例 | 现金分红总额 （含其他方 式） | 现金分红总额  （含其他方 式）占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率 |
| 2020 年 | 0.00 | 76,730,925.94 | 0.00% | 14,961,940.00 | 19.50% | 14,961,940.00 | 19.50% |
| 2019 年 | 14,289,514.20 | 69,871,862.93 | 20.45% | 0.00 | 0.00% | 14,289,514.20 | 20.45% |
| 2018 年 | 14,335,788.62 | 84,324,940.73 | 17.00% | 0.00 | 0.00% | 14,335,788.62 | 17.00% |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案 □适用V不适用

二、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 | 公司 | 财务资助或 贷款担保 | 公司承诺不为激励对象依2015年激励计划 获取有关股票期权提供贷款以及其他任何 形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。 | 2015 年 04  月26日 | 2020 年 5  月11日 | 履行完毕 |
| 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 | 不适用 | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
|  | |
| 因及下一步的工作计 划 |  |

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

三、 控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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适用口不适用

2020年6月，本公司投资设立了全资子公司西藏北数数码科技有限公司，股权比例100%，本公司自西

藏北数数码科技有限公司成立之日起将其纳入合并报表范围。

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） | 65 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 1 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 宋春磊、赵金 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 1 |

是否改聘会计师事务所

V是口否

是否在审计期间改聘会计师事务所

□是V否

更换会计师事务所是否履行审批程序

V是口否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司于2020年9月10日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于聘请会计师事务所的议 案》，股东大会同意聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构（尚未签署《审计业 务约定书》）。根据公司业务发展需要及实际情况变动，经董事会审议通过，公司拟改聘大华会计师事务 所（特殊普通合伙）为本公司2020年度的审计机构。前后任审计机构已按相关规定沟通且无异议。公司从审 计机构业务规模、综合服务经验和能力等方面对会计师事务所进行筛选。经过认真考察了解，拟聘请大华 会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构，聘期一年，具体审计费用由董事会提请股东大会 授权管理层根据市场行情双方协商确定。详见《数码科技关于变更会计师事务所的公告》（2020-045 ）。 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、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

V适用口不适用

1、 报告期内，公司继续实施2018年限制性股票激励计划，详见公司于2018年2月13日在巨潮资讯网披 露的《2018年限制性股票激励计划（草案）》等相关文件；公司于2018年3月3日在巨潮资讯网披露了《关 于向激励对象授予限制性股票的公告》（公告编号：2018-012）；公司于2018年5月8日在巨潮资讯网披露 了《关于2018年限制性股票授予登记完成的公告》（公告编号：2018-036）。

2、 2020年4月20日，公司召开第五届董事会第三次会议及第五届监事会第二次会议，审议通过了《关 于回购注销部分限制性股票的议案》，因激励对象杨冬、乔文伟等18人离职，同意回购注销其已获授但尚 未解除限售的限制性股票80万股，回购价格为1.97元/股，回购资金为公司自有资金。公司独立董事对此发 表了同意的独立意见。详见《数码科技关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2020-012）。

3、 2020年4月20日，公司召开第五届董事会第三次会议及第五届监事会第二次会议，审议通过了《关 于2018年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意公司对符合解除限售条 件的激励对象按规定解除限售，并为其办理相应的解除限售手续。公司独立董事对相关事项发表了独立意 见，独立财务顾问出具了报告，律师出具了相应法律意见。详见《数码科技:关于2018年限制性股票激励 计划第二个解除限售期解除限售条件成就的公告》（公告编号：2020-014）。

4、 2020年5月11日，公司2018年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售股份上市流通，解除 限售人数为200人，解除限售股数为2520.75万股，详见《数码科技关于2018年限制性股票激励计划第二个 解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2020-020）。

5>2020年5月18日，公司召开2019年年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》， 因激励对象杨冬、乔文伟等18人离职，同意回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票800,000股，回 购价格为1.97元/股，回购资金为公司自有资金。详见《数码科技2019年年度股东大会决议公告》（公告编 号：2020-023 ）。

6、 2020年6月29日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司限制性股票的回购 注销事宜已经完成。详见《数码科技关于部分限制性股票注销完成的公告》（公告编号：2020-027）。

7、 2020年度，因实施限制性股票激励计划，公司以权益结算的股份支付计入资本公积的金额共205.32 万元，其中计入期间费用的135.51万元。

十五、重大关联交易

1、 与日常经营相关的关联交易

□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、 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。

十六、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。

1. **承包情况**

□适用V不适用

公司报告期不存在承包情况。

1. **租赁情况**

公司报告期不存在租赁情况。

2、 重大担保

□适用V不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、 日常经营重大合同

无

4、 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。

5、 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。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

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。

2、 履行精准扶贫社会责任情况

（1） 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

（2） 年度精准扶贫概要

无

（3） 精准扶贫成效

无

（4） 后续精准扶贫计划

无

3、 环境保护相关的情况

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

不适用

十八、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。

十九、公司子公司重大事项

□适用V不适用

第六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 | 193,087,371 | 13.50% | 0 | 0 | 0 | -30,715,106 | -30,715,106 | 162,372,265 | 11.36% |
| 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 | 193,087,371 | 13.50% | 0 | 0 | 0 | -30,715,106 | -30,715,106 | 162,372,265 | 11.36% |
| 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 | 193,087,371 | 13.50% | 0 | 0 | 0 | -30,715,106 | -30,715,106 | 162,372,265 | 11.36% |
| 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 | 1,236,721,491 | 86.50% | 0 | 0 | 0 | 29,915,106 | 29,915,106 | 1,266,636,597 | 88.64% |
| 1、人民币普通股 | 1,236,721,491 | 86.50% | 0 | 0 | 0 | 29,915,106 | 29,915,106 | 1,266,636,597 | 88.64% |
| 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 | 1,429,808,862 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | -800,000 | -800,000 | 1,429,008,862 | 100.00% |

股份变动的原因

V适用口不适用

1. 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。
2. 报告期内，公司2018年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁，导致限售股份变动。
3. 报告期内，因部分激励对象离职，公司回购注销限制性股票80万股，导致公司总股本减少80万股。

股份变动的批准情况

V适用口不适用

报告期内，因部分激励对象离职，公司回购注销限制性股票80万股，导致公司总股本减少80万股。相关事项经公司于2020 年4月20日召开的第五届董事会第三次会议和第五届监事会第二次会议审议通过，经公司于2020年5月18日召开的2019年度股 东大会批准，详见公司已披露于巨潮资讯网的临时公告。

股份变动的过户情况

□适用V不适用

股份回购的实施进展情况

V适用口不适用

2019年11月28日，公司召开第五届董事会第二次会议，审议通过了《关于回购公司部分股份的议案》， 公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分股份，用于实施股权激励计划。本次回购总金额不 低于人民币1,400万元（含）且不超过人民币2,800万元（含），回购价格不超过人民币6.5元/股，具体回购 股份的数量和回购金额以回购期满时实际回购的股份数量和回购金额为准。回购股份实施期限为自公司董 事会审议通过本次回购股份方案之日起6个月内。详见公司于2019年11月29日披露于巨潮资讯网的《关于 回购公司部分股份方案的公告》（编号：2019-058）。公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公 司开立股票回购专用证券账户，并于2019年12月28日在巨潮资讯网上披露了《回购股份报告书》（编号： 2019-062）。

公司于2020年1月6日披露了《关于回购公司股份进展的公告》（公告编号：2020-001）；于2020年2 月4日披露了《关于回购公司股份进展的公告》（公告编号：2020-003）；于2020年3月3日披露了《关于首 次回购公司股份暨回购股份实施进展的公告》（公告编号：2020-006）；于2020年4月2日披露了《关于回 购公司股份进展的公告》（公告编号：2020-007）；于2020年5月7日披露了《关于回购公司股份进展的公 告》（公告编号：2020-019）；于2020年5月9日披露了《关于回购公司股份进展的公告》（公告编号：2020-021）； 于2020年5月29日披露了《关于回购公司股份实施结果暨股份变动公告》（公告编号：2020-025）。

回购股份实施期间（即2019年11月29日至2020年5月28日），公司累计通过回购专用证券账户以集中 竞价交易方式共回购公司股份2,980,800股，占公司总股本的比例为0.21%，最高成交价格为5.99元/股，最 低成交价格为4.48元/股，成交总金额为14,961,940元（不含交易费用），详见公司于2020年5月29日披露于 巨潮资讯网的《数码科技关于回购公司股份实施结果暨股份变动公告》（公告编号：2020-025）。

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

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

V适用口不适用

报告期内，鉴于公司2018年限制性股票激励计划的激励对象杨冬、乔文伟等18人因个人原因离职，公 司回购注销限制性股票80万股，导致公司总股本减少，对本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有所增厚。

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 | 0 | 600,766 | 高管锁定股 | 高管股份，每年解锁25% |
| 石冬静 | 350,000 | 0 | 87,500 | 262,500 | 高管锁定股 | 高管股份，每年解锁25% |
| 严亚军 | 4,790 | 0 | 1,198 | 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 |
| 张刚 | 613,776 | 0 | 613,776 | 0 | 高管锁定股 | 离任高管，已满足条件全部解锁 |
| 张立新 | 70,585 | 0 | 70,585 | 0 | 高管锁定股 | 离任高管，已满足条件全部解锁 |
| 王万春 | 442,500 | 0 | 442,500 | 0 | 高管锁定股 | 离任高管，已满足条件全部解锁 |
| 周昕 | 2,008,681 | 0 | 2,008,681 | 0 | 高管锁定股 | 离任高管，已满足条件全部解锁 |
| 宿玉文 | 372,897 | 0 | 372,897 | 0 | 高管锁定股 | 离任高管，已满足条件全部解锁 |
| 张怀雨 | 1,310,469 | 0 | 1,310,469 | 0 | 高管锁定股 | 离任高管，已满足条件全部解锁 |
| 姚志坚 | 1,350,000 | 0 | 1,350,000 | 0 | 高管锁定股 | 离任期间，已满足条件全部解锁 |
| 除高管外的限 制性股票激励 对象 | 24,457,500 | 0 | 24,457,500 | 0 | 限制性股票 | 限制性股票激励计划第二个解锁期 解锁 |
| 合计 | 193,087,371 | 0 | 30,715,106 | 162,372,265 | -- | -- |

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

V适用口不适用

报告期内，公司因回购注销800,000股限制性股票，公司股份总数由1,429,808,862股减至1,429,008,862股。

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 | 83,049 | 年度报告 披露日前 上\_月末 普通股股 东总数 | 78,735 | 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 |
| 杨钧 | 境内自然人 | 0.79% | 11,316,747 | 0 | 0 | 11,316,747 |  | 0 |
| 柯清丽 | 境内自然人 | 0.56% | 7,967,170 | 7,967,170 | 0 | 7,967,170 |  | 0 |
| 中国工商银行股 份有限公司一国 泰中证全指通信 设备交易型开放 式指数证券投资 基金 | 其他 | 0.54% | 7,732,200 | 4,127,700 | 0 | 7,732,200 |  | 0 |
| 安伟 | 境内自然人 | 0.46% | 6,590,000 | 560,000 | 0 | 6,590,000 |  | 0 |
| 北京华海德航科 技有限公司 | 境内非国有 法人 | 0.46% | 6,565,958 | 0 | 0 | 6,565,958 |  | 0 |
| 徐建林 | 境内自然人 | 0.40% | 5,770,800 | 1,806,400 | 0 | 5,770,800 |  | 0 |
| 香港中央结算有  限公司 | 境外法人 | 0.40% | 5,742,239 | 812,638 | 0 | 5,742,239 |  | 0 |
| 中国工商银行股 份有限公司一易 方达中证人工智 能主题交易型开 放式指数证券投 资基金 | 其他 | 0.39% | 5,612,100 | 5,612,100 | 0 | 5,612,100 |  | 0 |
| 张建军 | 境内自然人 | 0.38% | 5,405,700 | 396,500 | 0 | 5,405,700 |  | 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 | 53,634,630 |
| 杨钧 | 11,316,747 | 人民币普通股 | 11,316,747 |
| 柯清丽 | 7,967,170 | 人民币普通股 | 7,967,170 |
| 中国工商银行股份有限公司一 国泰中证全指通信设备交易型 开放式指数证券投资基金 | 7,732,200 | 人民币普通股 | 7,732,200 |
| 安伟 | 6,590,000 | 人民币普通股 | 6,590,000 |
| 北京华海德航科技有限公司 | 6,565,958 | 人民币普通股 | 6,565,958 |
| 徐建林 | 5,770,800 | 人民币普通股 | 5,770,800 |
| 香港中央结算有限公司 | 5,742,239 | 人民币普通股 | 5,742,239 |
| 中国工商银行股份有限公司一 易方达中证人工智能主题交易 型开放式指数证券投资基金 | 5,612,100 | 人民币普通股 | 5,612,100 |
| 张建军 | 5,405,700 | 人民币普通股 | 5,405,700 |
| 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、 股东柯清丽通过普通证券账户持有110,500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7,856,670股，实际合计持有7,967,170股。  2、 股东安伟通过普通证券账户持有220,000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6,370,000股，实际合计持有6,590,000股。  3、 股东北京华海德航科技有限公司通过普通证券账户持有0股，通过国联证券股份有限公 司客户信用交易担保证券账户持有6,565,958股，实际合计持有6,565,958股。  4、 股东徐建林通过普通证券账户持有100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5,770,700股，实际合计持有5,770,800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5,405,700股，实际合计持有5,405,700股。 | | |

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

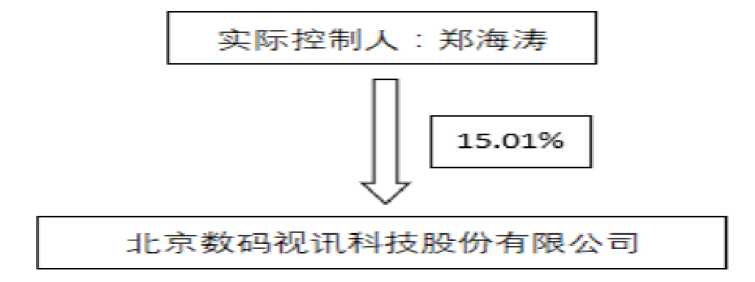
|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居 留权 |
| 郑海涛 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 郑海涛先生于2000年创办了公司前身北京自清科技有限公司，并出任公司董事长兼总经理至今。 | | |
| 过去10年曾控股的境内  外上市公司情况 | 无 | | |

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、 其他持股在10%以上的法人股东

□适用V不适用

5、 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

第七节优先股相关情况

□适用V不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

□适用寸不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

、董事、监事和高级管理人员持股变动

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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） |
| 郑海涛 | 董事长、  总经理 | 现任 | 男 | 57 | 2007 年 07  月31日 | 2022 年 11  月06日 | 214,538,518 | 0 | 0 | 0 | 214,538,518 |
| 孙鹏程 | 董事、副 总经理、 财务总监 | 现任 | 男 | 46 | 2011 年 01  月24日 | 2022 年 11  月06日 | 801,022 | 0 | 200,200 | 0 | 600,822 |
| 石冬静 | 董事、副 总经理 | 现任 | 女 | 40 | 2019 年 11  月07日 | 2022 年 11  月06日 | 350,000 | 0 | 87,500 | 0 | 262,500 |
| 姚志坚 | 董事会秘 书 | 现任 | 男 | 43 | 2020 年 07  月03日 | 2022 年 11  月06日 | 1,350,000 | 0 | 1,350,000 | 0 | 0 |
| 何沛中 | 独立董事 | 现任 | 男 | 60 | 2016 年 11  月07日 | 2022 年 11  月06日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 朱茶芬 | 独立董事 | 现任 | 女 | 41 | 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 | 69 | 2019 年 11  月07日 | 2022 年 11  月06日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 曹嬿 | 监事会主 席 | 现任 | 女 | 55 | 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 | 54 | 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 | 35 | 2020 年 09  月10日 | 2022 年 11  月06日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈贺 | 职工监事 | 离任 | 男 | 36 | 2016 年 11  月07日 | 2020 年 07  月03日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王家明 | 监事 | 离任 | 男 | 34 | 2019 年 11  月07日 | 2020 年 09  月10日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 217,039,540 | 0 | 1,637,700 | 0 | 215,401,840 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

寸适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
| 姚志坚 | 董事会秘书 | 聘任 | 2020年07月03日 | 聘任第五届董事会秘书 |
| 陈贺 | 职工代表监事 | 离任 | 2020年07月03日 | 个人原因 |
| 王家明 | 监事 | 离任 | 2020年09月10日 | 个人原因 |
| 聂国贤 | 职工代表监事 | 聘任 | 2020年07月03日 | 聘任第五届监事会职工代表监事 |
| 李斌博 | 监事 | 聘任 | 2020年09月10日 | 聘任第五届监事会监事 |

三、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，本科学历，会计师、审计师，毕业于 中央财经大学税务系，曾就职于东方通信科技股份有限公司、烽火通信科技股份有限公司、大唐软件技术 股份有限公司等单位，先后担任过税务经理、财务经理等职务。2007年8月开始就职于北京数码视讯科 技股份有限公司，历任财务部经理、内审部负责人，现任公司第五届董事会董事、副总经理、财务总监。

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。

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。

何沛中先生，中国国籍，无境外永久居留权。1961年出生，本科学历。2002年至2007年担任杭州网通 信息港有限公司常务副总经理，2008年至2012年担任华数数字电视传媒集团有限公司高级副总裁，2013年 起担任浙江华通云数据科技有限公司首席战略官。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，总经理，简历详见本节之“1、董事会成员

孙鹏程先生，副总经理，简历详见本节之“1、董事会成员

石冬静女士，副总经理，简历详见本节之“1、董事会成员

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 |
| 何沛中 | 浙江华通云数据科技有限公司 | 首席战略官 | 2013年01月29日 |  | 是 |
| 朱茶芬 | 浙江大学管理学院 | 副教授 | 2013年01月01日 |  | 是 |
| 朱茶芬 | 杭州可靠护理股份有限公司 | 独立董事 | 2018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 |
| 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 |

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

四、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、监事和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 | 57 | 现任 | 120.68 | 否 |
| 孙鹏程 | 董事、副总经理、财务总监 | 男 | 46 | 现任 | 53.75 | 否 |
| 石冬静 | 董事、副总经理 | 女 | 40 | 现任 | 44.89 | 否 |
| 姚志坚 | 董事会秘书 | 男 | 43 | 现任 | 52.4 | 否 |
| 何沛中 | 独立董事 | 男 | 60 | 现任 | 10 | 否 |
| 朱茶芬 | 独立董事 | 女 | 41 | 现任 | 10 | 否 |
| 刘永欣 | 独立董事 | 男 | 69 | 现任 | 10 | 否 |
| 曹嬿 | 监事会主席 | 女 | 55 | 现任 | 0 | 否 |
| 聂国贤 | 职工监事 | 男 | 54 | 现任 | 35.25 | 否 |
| 李斌博 | 监事 | 男 | 35 | 现任 | 25.7 | 否 |
| 陈贺 | 职工监事 | 男 | 36 | 离任 | 10.93 | 否 |
| 王家明 | 监事 | 男 | 34 | 离任 | 23.61 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 397.21 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用V不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

|  |  |
| --- | --- |
| 母公司在职员工的数量（人） | 225 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 511 |
| 在职员工的数量合计（人） | 736 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 736 |
| 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 | 115 |
| 技术人员 | 450 |
| 财务人员 | 26 |
| 行政人员 | 86 |
| 合计 | 736 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 5 |
| 硕士 | 189 |
| 本科 | 443 |
| 本科以下 | 99 |
| 合计 | 736 |

2、 薪酬政策

2020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。2021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

□适用寸不适用

第十节公司治理

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3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2020年12月310，公司第五届董事会设董事6名，其中独立董事3名。董事会的人数及人员构成符 合法律、法规和《公司章程》的要求，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5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2020年12月310，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中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□是V否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财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 | 披露索引 |
| 2019年年度股  东大会 | 年度股东大会 | 15.51% | 2020年05月18日 | 2020年05月19日 | 2020年05月19日 巨潮资讯网：  数码科技2019年年度股东大会决议 公告（编号:2020-023） |
| 2020年第一次 临时股东大会 | 临时股东大会 | 15.41% | 2020年09月10日 | 2020年09月11日 | 2020年09月11日 巨潮资讯网：  数码科技2020年第一次临时股东大 会决议公告（编号：2020-038） |
| 2020年第二次 | 临时股东大会 | 15.60% | 2020年11月30日 | 2020年12月01日 | 2020年12月01日 巨潮资讯网：数 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参 与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
| 临时股东大会 |  |  |  |  | 码科技2020年第二次临时股东大会 决议公告（编号:2020-049） |

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、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
| 独立董事姓名 | 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 |
| 何沛中 | 5 | 0 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 朱茶芬 | 5 | 3 | 2 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 刘永欣 | 5 | 0 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□是V否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、 独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

V是口否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对公司有关审议事项未提出异议。公司独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会 的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》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。

六、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、 审计委员会的履职情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》，审计委员会充分发挥了审核与监督作用，主要负责公司财 务监督和核查工作及与外部审计机构的沟通、协调工作。审计委员会对公司的内部审计、内部控制、募集 资金的使用及定期报告进行了审阅，认真听取有关公司生产经营情况和重大事项进展情况的汇报。与审计 会计师协商确定年度报告审计工作的时间安排，督促审计会计师在约定时限内提交审计报告，推动年度审 计工作进行，保证公司年报及审计工作顺利完成。

2、 薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依照相关法规以及《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员 会议事规则》的规定勤勉履行职责，根据公司各个董事和高级管理人员所负责的工作范围、重要程度等因 素，对2020年度董事和高级管理人员薪酬情况等事项进行审核。

3、 提名委员会的履职情况

报告期内，董事会提名委员会依照相关法规及《公司章程》及《董事会提名委员会议事规则》的规定, 积极履行了职责，根据实际需要对公司拟选举和聘任的人员进行审查，未发现《公司法》及相关法律法规 规定禁止担任上市公司董事、监事及高级管理人员的情形。

4、 战略委员会的履职情况

报告期内，董事会战略委员会依照相关法规及《公司章程》及《董事会战略委员会议事规则》的规定, 对公司战略执行情况进行回顾总结，根据公司所处的行业和市场形势及时进行了战略规划研究，并根据公 司的实际情况，对发展战略的实施提出了合理的建议。

七、 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

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的高级管理人员考核、晋升、培训和奖惩激励机制，有效降低管理成本，提升管 理效率，通过绩效考核等调动公司管理和关键人员的积极性，增强公司的凝聚力和向心力。高级管理人员 的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设薪酬和考核委员会负责对公司董事、监事及 高级管理人员进行绩效考核。同时，公司持续努力不断完善公司治理结构，提高公司治理水平，促进公司

长期、稳定发展。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是*V*否

2、内控自我评价报告

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2021年04月28日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网(http://www. cninfo. 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。 | 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Z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 | |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券 否

第十二节财务报告

**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 | 2021年04月27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[2021]004403号 |
| 注册会计师姓名 | 宋春磊、赵金 |

审计报告正文

审计报告

**大华审字[2021] 004403号**

北京数码视讯科技股份有限公司全体股东：

一、 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2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并 及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以 及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制， 公允反映了数码视讯公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的 “注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的 责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于数码视讯公司，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。

三、关键审计事项

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

我们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. 收入确认；
2. 货币资金的真实性、完整性；
3. 开发支出资本化；
4. 非专利技术的减值；

（一）收入确认

1. 事项描述

请参阅财务报表附注四（三十二）“收入确认”所述的会计政策及财务报表 附注六注释39.营业收入，公司本期营业收入约为98,666.79万元，较上期营业 收入101,637.29万元减少2,970.49万元。

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） 了解和评价管理层对收入确认相关政策的选择及执行是否符合企 业会计准则的要求；

（3） 对本年记录的收入交易选取样本，检查交易过程中的相关单据， 包括出库单、客户签收记录、销售发票、资金收款凭证等支持性文件；

（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。

（二）货币资金的真实性、完整性

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注六、注释1.货币资金。

截至2020年12月31日止，数码视讯公司的货币资金余额为198,990.56 万元，占期末资产总额的比例为43. 63%。其中，境外货币资金余额为77,252. 65 万元，占货币资金的比例为38.82%，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。

1. 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、银行直接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。

（三）开发支出资本化

1. 事项描述

请参阅财务报表附注四（二十五）“无形资产与开发支出”所述的会计政策 及财务报表附注六注释18.开发支出。

公司2020年度研发投入13,402.83万元，费用化计入当期损益9,281.05 万元，满足资本化条件的研发支出4, 121.78万元，同时研发项目达到预定用途 结转无形资产8,674. 69万元。

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，均会对当期净利 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，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。

（四）非专利技术的减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注四、（二十五）无形资产与开发支出所述的 会计政策及财务报表附注六、注释17.无形资产。

截至2020年12月31日止，数码视讯公司的非专利技术账面价值44,549. 88 万元，占期末资产总额比重为9. 77%， 非专利技术减值准备本期增加 2,384.51万元，占当期净利润比例为24.87%。本年期末非专利技术账面价值较 大，非专利技术减值准备本期增加对当期净利润有较大影响。由于非专利技术 的减值涉及管理层的估计和判断，因此我们将非专利技术的减值识别为关键审 计事项。

1. 审计应对

我们对于非专利技术的减值事项所实施的重要审计程序包括：

（1）了解与评价管理层与非专利技术减值测试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） 索取第三方评估机构出具的资产评估报告，并复核估值方法、假设、 参数的合理性；

（3） 与公司管理层聘请的外部评估机构专家等讨论非专利技术减值测试过 程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择及现金流折现率等的合理性；

（4） 评价由公司管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验 和资质；

（5） 测试未来现金流量净现值的计算是否准确；

（6） 检查了公司财务报告中对非专利技术减值测试披露的充分性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在非专利技术的减值测试中作 出的判断是合理的。

四、 其他信息

数码视讯公司管理层对其他信息负责。其他信息包括数码视讯公司2020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。

五、 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。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施 审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见 的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控 制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致 的重大错报的风险。
2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内 部控制的有效性发表意见。
3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理 性。
4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计 证据，就可能导致对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

2020年12月31日

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 1,989,905,677.39 | 1,819,184,680.08 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 结算备付金 |  |  |
| 拆出资金 |  |  |
| 交易性金融资产 |  | 20,562,016.54 |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 | 16,039,258.40 | 13,972,354.50 |
| 应收账款 | 396,999,150.16 | 486,800,097.08 |
| 应收款项融资 | 119,296,868.50 | 82,612,975.42 |
| 预付款项 | 26,400,906.73 | 5,421,801.07 |
| 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 | 70,494,084.62 |
| 其中：应收利息 | 2,145,753.10 | 7,200,251.09 |
| 应收股利 |  |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 245,314,750.12 | 156,282,012.20 |
| 合同资产 | 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 | 88,072,936.64 |
| 流动资产合计 | 2,943,063,662.79 | 2,743,402,958.15 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放贷款和垫款 |  |  |
| 债权投资 |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 86,709,750.72 | 50,594,387.44 |
| 其他权益工具投资 | 7,413,170.53 | 9,250,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | 327,468,864.16 | 332,617,924.99 |
| 投资性房地产 | 226,639,907.07 | 233,455,050.94 |
| 固定资产 | 341,905,171.79 | 355,941,840.71 |
| 在建工程 |  | 2,800,928.10 |
| 生产性生物资产 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 油气资产 |  |  |
| 使用权资产 |  |  |
| 无形资产 | 559,342,572.81 | 576,721,785.64 |
| 开发支出 | 27,919,567.34 | 73,448,597.77 |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 1,350,654.30 | 1,925,431.20 |
| 递延所得税资产 | 34,737,064.57 | 30,541,896.60 |
| 其他非流动资产 | 4,664,381.37 | 4,983,258.92 |
| 非流动资产合计 | 1,618,151,104.66 | 1,672,281,102.31 |
| 资产总计 | 4,561,214,767.45 | 4,415,684,060.46 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 |  | 600,000.00 |
| 向中央银行借款 |  |  |
| 拆入资金 |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 | 10,748,452.56 | 11,353,173.47 |
| 应付账款 | 173,453,352.48 | 109,486,174.84 |
| 预收款项 | 14,114,352.20 | 67,123,352.40 |
| 合同负债 | 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 | 27,936,916.01 |
| 应交税费 | 10,902,688.72 | 14,866,003.74 |
| 其他应付款 | 278,931,058.00 | 326,496,672.28 |
| 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 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 其他流动负债 | 5,569,218.23 | 449,172.40 |
| 流动负债合计 | 602,640,231.94 | 558,311,465.14 |
| 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 | 9,817,903.31 |
| 递延所得税负债 | 2,322,023.54 | 2,079,812.39 |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 9,498,369.89 | 11,897,715.70 |
| 负债合计 | 612,138,601.83 | 570,209,180.84 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 1,429,008,862.00 | 1,429,808,862.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 896,739,364.84 | 862,393,395.99 |
| 减：库存股 | 2,980,800.00 | 51,494,850.00 |
| 其他综合收益 | 4,227,259.87 | 80,252,799.61 |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 115,246,758.43 | 112,006,479.40 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 1,472,277,353.48 | 1,413,111,184.05 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,914,518,798.62 | 3,846,077,871.05 |
| 少数股东权益 | 34,557,367.00 | -602,991.43 |
| 所有者权益合计 | 3,949,076,165.62 | 3,845,474,879.62 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,561,214,767.45 | 4,415,684,060.46 |

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

2、母公司资产负债表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 781,069,613.80 | 701,997,276.80 |
| 交易性金融资产 |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 | 9,866,089.05 | 12,718,041.74 |
| 应收账款 | 274,321,753.13 | 336,189,916.37 |
| 应收款项融资 | 117,589,825.85 | 80,748,126.16 |
| 预付款项 | 7,342,074.03 | 2,463,919.85 |
| 其他应收款 | 442,215,286.37 | 521,271,922.59 |
| 其中：应收利息 |  | 2,119,027.80 |
| 应收股利 | 45,936,934.15 | 23,287,663.43 |
| 存货 | 130,304,194.48 | 151,685,372.92 |
| 合同资产 | 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 |  | 499,989.56 |
| 流动资产合计 | 1,794,125,080.43 | 1,807,574,565.99 |
| 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 | 1,640,855,315.98 | 1,613,119,952.70 |
| 其他权益工具投资 | 7,413,170.53 | 9,250,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | 47,854,170.82 | 44,774,600.00 |
| 投资性房地产 | 24,975,973.71 | 20,959,957.90 |
| 固定资产 | 82,932,176.02 | 91,441,300.09 |
| 在建工程 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 使用权资产 |  |  |
| 无形资产 | 231,189,265.88 | 253,893,974.40 |
| 开发支出 | 5,863,981.83 | 11,560,954.27 |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 |  |  |
| 递延所得税资产 | 14,494,067.91 | 15,173,647.56 |
| 其他非流动资产 |  |  |
| 非流动资产合计 | 2,055,578,122.68 | 2,060,174,386.92 |
| 资产总计 | 3,849,703,203.11 | 3,867,748,952.91 |
| 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 | 6,194,992.87 |
| 应付账款 | 215,348,083.02 | 240,230,799.97 |
| 预收款项 | 1,084,826.79 | 40,352,532.44 |
| 合同负债 | 33,029,861.98 |  |
| 应付职工薪酬 | 16,734,425.96 | 11,746,356.13 |
| 应交税费 | 2,119,189.19 | 10,142,966.85 |
| 其他应付款 | 458,620,535.57 | 537,985,209.54 |
| 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 |  |
| 流动负债合计 | 740,971,154.96 | 846,652,857.80 |
| 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 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 | 3,919,395.98 | 3,205,179.63 |
| 递延所得税负债 | 427,957.08 |  |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 4,347,353.06 | 3,205,179.63 |
| 负债合计 | 745,318,508.02 | 849,858,037.43 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 1,429,008,862.00 | 1,429,808,862.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 842,813,081.43 | 820,519,334.38 |
| 减：库存股 | 2,980,800.00 | 51,494,850.00 |
| 其他综合收益 | -1,653,146.52 |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 115,246,758.43 | 112,006,479.40 |
| 未分配利润 | 721,949,939.75 | 707,051,089.70 |
| 所有者权益合计 | 3,104,384,695.09 | 3,017,890,915.48 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,849,703,203.11 | 3,867,748,952.91 |

3、合并利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |
| 一、营业总收入 | 986,667,922.96 | 1,016,372,858.55 |
| 其中：营业收入 | 986,667,922.96 | 1,016,372,858.55 |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 884,813,815.28 | 983,476,208.16 |
| 其中：营业成本 | 508,604,795.88 | 560,614,292.35 |
| 利息支出 |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |
| 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 | 13,821,911.36 | 15,149,652.12 |
| 销售费用 | 119,997,645.09 | 149,965,715.19 |
| 管理费用 | 193,402,043.88 | 191,401,222.92 |
| 研发费用 | 92,810,491.42 | 97,772,830.09 |
| 财务费用 | -43,823,072.35 | -31,427,504.51 |
| 其中：利息费用 | 67,568.71 | 7,393,074.53 |
| 利息收入 | 41,416,644.72 | 43,283,786.78 |
| 加：其他收益 | 46,336,201.08 | 26,224,301.63 |
| 投资收益（损失以“一”号填列） | 14,140,953.73 | 9,328,596.38 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 3,115,492.68 | 7,626,350.49 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 |  |  |
| 汇兑收益（损失以号填列） |  |  |
| 净敞口套期收益（损失以“一”号填列） |  |  |
| 公允价值变动收益（损失以“一”号填列） | -4,844,238.18 | 5,214,720.02 |
| 信用减值损失（损失以号填列） | -25,457,885.44 | 3,661,565.43 |
| 资产减值损失（损失以号填列） | -35,494,030.76 | -10,854,200.00 |
| 资产处置收益（损失以号填列） | -71,906.66 | 4,297,045.87 |
| 三、营业利润（亏损以“一”号填列） | 96,463,201.45 | 70,768,679.72 |
| 加：营业外收入 | 163,999.20 | 655,362.48 |
| 减：营业外支出 | 3,064,275.07 | 1,479,933.94 |
| 四、利润总额（亏损总额以“一''号填列） | 93,562,925.58 | 69,944,108.26 |
| 减：所得税费用 | -2,319,771.56 | 553,118.30 |
| 五、净利润（净亏损以“一”号填列） | 95,882,697.14 | 69,390,989.96 |
| （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） | 95,882,697.14 | 69,390,989.96 |
| 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 | 76,730,925.94 | 69,871,862.93 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |
| 2.少数股东损益 | 19,151,771.20 | -480,872.97 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -76,025,539.74 | 20,447,324.34 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -76,025,539.74 | 20,447,324.34 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | -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 | -1,653,146.52 |  |
| 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 | -74,372,393.22 | 20,447,324.34 |
| 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 | -74,372,393.22 | 20,447,324.34 |
| 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 | 19,857,157.40 | 89,838,314.30 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 705,386.20 | 90,319,187.27 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 19,151,771.20 | -480,872.97 |
| 八、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.0541 | 0.0500 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0541 | 0.0497 |

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 | 2020年度 | 2019年度 |
| 一、营业收入 | 579,139,435.31 | 686,941,392.34 |
| 减：营业成本 | 474,591,511.42 | 524,588,476.65 |
| 税金及附加 | 4,505,917.42 | 5,982,575.62 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |
| 销售费用 | 22,588,943.66 | 44,669,241.13 |
| 管理费用 | 64,958,685.80 | 70,139,908.24 |
| 研发费用 | 19,936,887.96 | 33,284,726.34 |
| 财务费用 | -22,224,506.43 | -17,099,132.11 |
| 其中：利息费用 |  | 1,190,933.33 |
| 利息收入 | 24,241,708.01 | 23,514,479.62 |
| 加：其他收益 | 17,430,211.02 | 9,105,729.96 |
| 投资收益（损失以“一”号填列） | 23,030,614.94 | 31,820,613.92 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 3,115,492.68 | 7,626,350.49 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  （损失以号填列） |  |  |
| 净敞口套期收益（损失以“一”号填列） |  |  |
| 公允价值变动收益（损失以“一”号填列） | 4,279,570.82 | -1,333,333.00 |
| 信用减值损失（损失以号填列） | -8,772,203.95 | 16,210,812.22 |
| 资产减值损失（损失以号填列） | -14,032,408.68 | -5,064,300.00 |
| 资产处置收益（损失以号填列） |  | 12,592.22 |
| 二、营业利润（亏损以“一”号填列） | 36,717,779.63 | 76,127,711.79 |
| 加：营业外收入 | 29,792.58 | 203,195.59 |
| 减：营业外支出 | 2,770,415.79 | 497,692.47 |
| 三、利润总额（亏损总额以“一”号填列） | 33,977,156.42 | 75,833,214.91 |
| 减：所得税费用 | 1,574,366.17 | 2,517,733.21 |
| 四、净利润（净亏损以“一”号填列） | 32,402,790.25 | 73,315,481.70 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列） | 32,402,790.25 | 73,315,481.70 |
| （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 | -1,653,146.52 |  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | -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 | -1,653,146.52 |  |
| 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 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |
| 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 | 30,749,643.73 | 73,315,481.70 |
| 七、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.0228 | 0.0524 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0228 | 0.0520 |

5、合并现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,032,667,557.31 | 1,489,372,006.58 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |  |  |
| 向中央银行借款净增加额 |  |  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |  |  |
| 收到原保险合同保费取得的现金 |  |  |
| 收到再保业务现金净额 |  |  |
| 保户储金及投资款净增加额 |  |  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 |  |  |
| 拆入资金净增加额 |  |  |
| 回购业务资金净增加额 |  |  |
| 代理买卖证券收到的现金净额 |  |  |
| 收到的税费返还 | 33,341,882.79 | 19,070,301.74 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 173,864,232.14 | 261,822,155.80 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,239,873,672.24 | 1,770,264,464.12 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 577,358,104.55 | 554,019,298.34 |
| 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 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |
| 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 | 152,694,398.90 | 150,045,110.92 |
| 支付的各项税费 | 76,616,652.30 | 92,893,311.15 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 198,682,278.24 | 241,071,604.07 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,005,351,433.99 | 1,038,029,324.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 234,522,238.25 | 732,235,139.64 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 32,779,941.73 | 2,345,335.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 13,017,818.06 | 1,717,245.89 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 39,220.18 | 14,310,699.37 |
| 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 | 45,836,979.97 | 18,373,280.26 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 43,513,480.91 | 92,116,810.64 |
| 投资支付的现金 | 11,057,911.91 | 47,221,247.11 |
| 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 | 54,571,392.82 | 139,338,057.75 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -8,734,412.85 | -120,964,777.49 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  | 7,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |  | 7,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 |  | 600,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 0.00 | 7,600,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 600,000.00 | 135,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 14,263,661.56 | 16,543,216.27 |
| 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 | 7,496,782.59 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |
| 筹资活动现金流出小计 | 31,418,009.99 | 159,039,998.86 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -31,418,009.99 | -151,439,998.86 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -53,373,801.70 | 12,318,518.65 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 140,996,013.71 | 472,148,881.94 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,801,624,332.44 | 1,329,475,450.50 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,942,620,346.15 | 1,801,624,332.44 |

6、母公司现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 455,403,556.85 | 1,097,484,131.54 |
| 收到的税费返还 | 9,083,530.54 | 4,907,413.86 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 226,855,627.04 | 148,781,128.24 |
| 经营活动现金流入小计 | 691,342,714.43 | 1,251,172,673.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 352,250,762.84 | 518,546,076.93 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 42,103,430.60 | 44,968,451.50 |
| 支付的各项税费 | 35,790,480.25 | 39,741,670.78 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 160,324,481.77 | 171,647,172.59 |
| 经营活动现金流出小计 | 590,469,155.46 | 774,903,371.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 100,873,558.97 | 476,269,301.84 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 109,980,000.00 | 1,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 989,700.00 | 921,600.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 11,246.50 | 90,485.14 |
| 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 | 110,980,946.50 | 2,012,085.14 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 14,408,195.63 | 14,557,475.51 |
| 投资支付的现金 | 113,040,000.00 | 13,820,000.00 |
| 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 | 127,448,195.63 | 28,377,475.51 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | 2019年度 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -16,467,249.13 | -26,365,390.37 |
| 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 |  | 80,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 14,263,661.17 | 15,524,562.27 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 16,554,348.43 | 7,496,782.59 |
| 筹资活动现金流出小计 | 30,818,009.60 | 103,021,344.86 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -30,818,009.60 | -103,021,344.86 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 39,817.08 | 70,543.79 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 53,628,117.32 | 346,953,110.40 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 694,527,423.68 | 347,574,313.28 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 748,155,541.00 | 694,527,423.68 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020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,  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 | -602,99  1.43 | 3,845,4  74,879.  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 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020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 |
| 二、本年期初余 | 1,429, |  |  |  | 862,393 | 51,494, | 80,252, |  | 112,006 |  | 1,413,1 |  | 3,846,0 | -602,99 | 3,845,4 |
| 额 | 808,8 |  |  |  | ,395.99 | 850.00 | 799.61 |  | ,479.40 |  | 11,184. |  | 77,871. | 1.43 | 74,879. |
| 62.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 05 |  | 05 |  | 62 |
| 三、本期增减变 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 动金额（减少以 | -800,0 |  |  |  | 34,345, | -48,514 | -76,025 |  | 3,240,2 |  | 59,166, |  | 68,440, | 35,160, | 103,601 |
| 00.00 |  |  |  | 968.85 | ,050.00 | ,539.74 |  | 79.03 |  | 169.43 |  | 927.57 | 358.43 | ,286.00 |
| “―，，号填列） |
| （一）综合收益 |  |  |  |  |  |  | -76,025 |  |  |  | 76,730, |  | 705,386 | 19,151, | 19,857, |
| 总额 |  |  |  |  |  |  | ,539.74 |  |  |  | 925.94 |  | .20 | 771.20 | 157.40 |
| （二）所有者投 | -800,0 |  |  |  | 34,345, | -48,514 |  |  |  |  | -60,816 |  | 81,999, | 16,008, | 98,007, |
| 入和减少资本 | 00.00 |  |  |  | 968.85 | ,050.00 |  |  |  |  | .31 |  | 202.54 | 587.62 | 790.16 |
| 1.所有者投入 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 16,008, | 16,008, |
| 的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 587.62 | 587.63 |
| 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 |  |  |  |  | -10,706 |  |  |  |  |  |  |  | -10,706 |  | -10,706 |
|  |  |  |  |  | ,123.55 |  |  |  |  |  |  |  | ,123.55 |  | ,123.55 |
| 的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | -800,0 |  |  |  | 45,052, | -48,514 |  |  |  |  | -60,816 |  | 92,705, |  | 92,705, |
| 4.其他 | 00.00 |  |  |  | 092.40 | ,050.00 |  |  |  |  | .31 |  | 326.09 |  | 326.09 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 3,240,2 |  | -17,503 |  | -14,263 |  | -14,263 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 79.03 |  | ,940.20 |  | ,661.17 | -0.39 | ,661.56 |
| 1.提取盈余公 |  |  |  |  |  |  |  |  | 3,240,2 |  | -3,240, |  |  |  |  |
| 积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 79.03 |  | 279.03 |  |  |  |  |
| 2.提取一般风  险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -14,263 |  | -14,263 | -0.39 | -14,263 |
| 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ,661.17 |  | ,661.17 |  | ,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） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020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 |
| 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,  367.00 | 3,949,0  76,165.  62 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019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 |
| 一、上年期末  余额 | 1,433,  578,8  62.00 |  |  |  | 839,242  ,317.76 | 110,454  ,300.00 | 59,805,  475.27 |  | 104,674  ,931.23 |  | 1,364,9  04,498.  23 |  | 3,691,7  51,784.  49 | -1,214,9  01.78 | 3,690,53  6,882.71 |
| 加：会计  政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期  差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019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 |
| 同一 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 控制下企业合 并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初 | 1,433, |  |  |  | 839,242 | 110,454 | 59,805, |  | 104,674 |  | 1,364,9 |  | 3,691,7 | -1,214,9 | 3,690,53 |
| 余额 | 578,8 |  |  |  | ,317.76 | ,300.00 | 475.27 |  | ,931.23 |  | 04,498. |  | 51,784. | 01.78 | 6,882.71 |
| 62.00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 23 |  | 49 |  |  |
| 三、本期增减 变动金额（减 | -3,770 |  |  |  | 23,151, | -58,959 | 20,447, |  | 7,331,5 |  | 48,206, |  | 154,32 | 611,910. | 154,937, |
| 少以“一”号填 | ,000.0 |  |  |  | 078.23 | ,450.00 | 324.34 |  | 48.17 |  | 685.82 |  | 6,086.5 | 35 | 996.91 |
|  | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 6 |  |  |
| 列） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （一）综合收 |  |  |  |  |  |  | 20,447, |  |  |  | 69,871, |  | 90,319, | -480,872 | 89,838,3 |
| 益总额 |  |  |  |  |  |  | 324.34 |  |  |  | 862.93 |  | 187.27 | .97 | 14.30 |
| （二）所有者 投入和减少资 | -3,770 |  |  |  | 23,151, | -58,959 |  |  |  |  |  |  | 78,340, |  | 78,340,5 |
| ,000.0 |  |  |  | 078.23 | ,450.00 |  |  |  |  |  |  | 528.23 |  | 28.23 |
|  |
| 本 | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  | 26,823, |  |  |  |  |  |  |  | 26,823, |  | 26,823,4 |
|  |  |  |  |  | 461.55 |  |  |  |  |  |  |  | 461.55 |  | 61.55 |
| 的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 | -3,770 |  |  |  | -3,672, | -58,959 |  |  |  |  |  |  | 51,517, |  | 51,517,0 |
| ,000.0 |  |  |  | 383.32 | ,450.00 |  |  |  |  |  |  | 066.68 |  | 66.68 |
|  |
|  | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分 |  |  |  |  |  |  |  |  | 7,331,5 |  | -21,665 |  | -14,333 |  | -14,333, |
| 配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 48.17 |  | ,177.11 |  | ,628.94 |  | 628.94 |
| 1.提取盈余公 |  |  |  |  |  |  |  |  | 7,331,5 |  | -7,331, |  |  |  |  |
| 积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 48.17 |  | 548.17 |  |  |  |  |
| 2.提取一般风  险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -14,333 |  | -14,333 |  | -14,333, |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019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 |
| （或股东）的  分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ,628.94 |  | ,628.94 |  | 628.94 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,092,78  3.32 | 1,092,78  3.32 |
| 四、本期期末  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 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020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 | 1,429,80 |  |  |  | 820,519,3 | 51,494,85 |  |  | 112,006,4 | 707,051 |  | 3,017,890,9 |
| 额 | 8,862.00 |  |  |  | 34.38 | 0.00 |  |  | 79.40 | ,089.70 |  | 15.48 |
| 加：会计政 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余 | 1,429,80 |  |  |  | 820,519,3 | 51,494,85 |  |  | 112,006,4 | 707,051 |  | 3,017,890,9 |
| 额 | 8,862.00 |  |  |  | 34.38 | 0.00 |  |  | 79.40 | ,089.70 |  | 15.48 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以 “―，，号填列） | -800,00 |  |  |  | 22,293,74 | -48,514,0 | -1,653,14 |  | 3,240,279 | 14,898, |  | 86,493,779. |
| 0.00 |  |  |  | 7.05 | 50.00 | 6.52 |  | .03 | 850.05 |  | 61 |
| （一）综合收益 |  |  |  |  |  |  | -1,653,14 |  |  | 32,402, |  | 30,749,643. |
| 总额 |  |  |  |  |  |  | 6.52 |  |  | 790.25 |  | 73 |
| （二）所有者投 | -800,00 |  |  |  | 22,293,74 | -48,514,0 |  |  |  |  |  | 70,007,797. |
| 入和减少资本 | 0.00 |  |  |  | 7.05 | 50.00 |  |  |  |  |  | 05 |
| 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 |  |  |  | 32,999,87  0.60 | -48,514,0  50.00 |  |  |  |  |  | 80,713,920.  60 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 3,240,279  .03 | -17,503,  940.20 |  | -14,263,661  .17 |
| 1.提取盈余公 |  |  |  |  |  |  |  |  | 3,240,279 | -3,240,2 |  |  |
| 积 |  |  |  |  |  |  |  |  | .03 | 79.03 |  |  |
| 2.对所有者（或 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -14,263, |  | -14,263,661 |
| 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 661.17 |  | .17 |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权 益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020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 |
| 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 | -1,653,14  6.52 |  | 115,246,7  58.43 | 721,949  ,939.75 |  | 3,104,384,6  95.09 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019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 | 1,433,5  78,862.  00 |  |  |  | 797,390,  472.83 | 110,454,  300.00 |  |  | 104,674,  931.23 | 655,400,78  5.11 |  | 2,880,590,75  1.17 |
| 加:会计政  策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期  差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019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 |
| 二、本年期初余  额 | 1,433,5  78,862.  00 |  |  |  | 797,390,  472.83 | 110,454,  300.00 |  |  | 104,674,  931.23 | 655,400,78  5.11 |  | 2,880,590,75  1.17 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以 “―，，号填列） | -3,770,0 |  |  |  | 23,128,8 | -58,959,4 |  |  | 7,331,54 | 51,650,304 |  | 137,300,164. |
| 00.00 |  |  |  | 61.55 | 50.00 |  |  | 8.17 | .59 |  | 31 |
| （一）综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 73,315,481 |  | 73,315,481.7 |
| 总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | .70 |  | 0 |
| （二）所有者投 | -3,770,0 |  |  |  | 23,128,8 | -58,959,4 |  |  |  |  |  | 78,318,311.5 |
| 入和减少资本 | 00.00 |  |  |  | 61.55 | 50.00 |  |  |  |  |  | 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 |  |  |  |  | 26,823,4  61.55 |  |  |  |  |  |  | 26,823,461.5  5 |
| 4.其他 | -3,770,0  00.00 |  |  |  | -3,694,60  0.00 | -58,959,4  50.00 |  |  |  |  |  | 51,494,850.0  0 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 7,331,54  8.17 | -21,665,17  7.11 |  | -14,333,628.  94 |
| 1.提取盈余公 |  |  |  |  |  |  |  |  | 7,331,54 | -7,331,548. |  |  |
| 积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 8.17 | 17 |  |  |
| 2.对所有者（或 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -14,333,62 |  | -14,333,628. |
| 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 8.94 |  | 94 |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权 益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019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 |
| 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 | 1,429,8  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、公司基本情况

1、 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在北京市工商行政管理局登记注册，于2010年4月30 0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2020年12月310，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元），其中有限售条件的流通股份A股162,372,265股，无限售条件的流通股份A股1,266,636,597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，实际控制人为郑海涛。

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：云服务及大数据；数字电视系统及服务；新 媒体技术服务及应用；宽带网改；智能网关及终端；金融及互联网金融技术服务及应用；TVOS及安全产 品等。

本公司所属计算机应用、通信和其他电子设备制造业。

3、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司2021年4月27日第五届董事会第九次会议批准对外报出。

合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共20户，详见“九、在其他主体中的权益具体包括：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
| 鼎点视讯科技有限公司 | 全资子公司 | 2级 | 100.00% | 100.00% |
| 甘肃鼎点广视科技有限公司 | 控股子公司 | 3级 | 67.00% | 67.00% |
| 北京数码视讯技术有限公司 | 控股子公司 | 2级 | 50.88% | 50.88% |
| 北京数码视讯丰付科技有限公司 | 全资子公司 | 2级 | 100.00% | 100.00% |
| 北京数码视讯支付技术有限公司 | 全资子公司 | 3级 | 100.00% | 100.00% |
| 完美星空传媒有限公司 | 控股子公司 | 2级 | 99.00% | 99.00% |
| 浙江海宁完美星空传媒有限公司 | 控股子公司 | 3级 | 99.00% | 99.00% |
| 杭州宽云视讯科技有限公司 | 控股子公司 | 2级 | 57.27% | 57.27% |
| 北京数码视讯企业管理有限公司 | 全资子公司 | 2级 | 100.00% | 100.00% |
| 福州数码视讯软件技术有限公司 | 全资子公司 | 3级 | 100.00% | 100.00% |
| 福州数码视讯智能卡有限公司 | 全资子公司 | 3级 | 100.00% | 100.00% |
| 北京数码视讯软件技术发展有限公司 | 全资子公司 | 2级 | 100.00% | 100.00% |
| 北京清视界科技有限公司 | 全资子公司 | 3级 | 100.00% | 100.00% |
| 深圳完美星空科技有限公司 | 全资子公司 | 2级 | 100.00% | 100.00% |
| 北京快视听科技有限公司 | 全资子公司 | 3级 | 100.00% | 100.00% |
| 数码视讯国际有限公司 | 全资子公司 | 2级 | 100.00% | 100.00% |
| Blue Ocean Private Equity II LP | 控股子公司 | 3级 | 99.99% | 99.99% |
| 数码视讯美国控股公司 | 全资子公司 | 2级 | 100.00% | 100.00% |
| Sumavision SFO LLC | 全资子公司 | 3级 | 100.00% | 100.00% |
| 西藏北数数码科技有限公司 | 全资子公司 | 2级 | 100.00% | 100.00% |

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比增加1户，合并范围变更主体的具体信息详见“八、合并 范围的变更

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、44。

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

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。

1. 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。

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。

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

1. 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。

1. **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。

1. 处置子公司或业务
2. 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。

1. 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。

1. 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

1. 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。

1. **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

1. 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 、*八*

益。

1. 外币财务报表的折算

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，采用当期平均汇率折算。 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）。

1. **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。

1. **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。

1. **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。

1. **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。

（3） 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

、八

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。

1. **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。

1. **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：账龄组合、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。

1. **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

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、（十）6.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票据划分为若干组合，在组合基础上 计算预期信用损失。将其划分为不同组合：

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 确定组合的依据 |
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同 |

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

1. 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。

1. **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。

1. **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，并在原己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。

1. **存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

1. **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

1. 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。

1. **合同取得成本**

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。

1. **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。

1. **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 回原己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

1. 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。

1. **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、 债权投资

20、 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。

21、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。

22、长期股权投资

1. 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四、（六）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。

1. **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。

1. **长期股权投资核算方法的转换**
2. 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号一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。

1. 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号一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。

1. 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。

1. 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。

1. 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。

1. **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。

1. **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。

23、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。

24、固定资产

（1）确认条件

1.固定资产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：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成 本能够可靠地计量。2.固定资产初始计量本公司固定资产按成本进行初始计量。（1）外购的固定资产的成本包括买价、进 口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。（2）自行建造固定 资产的成本，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。（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协 议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。（4）购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间 的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）折旧方法

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 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 |

（1）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。

（2） 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。

（3） 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

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：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价 款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即 使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相 当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固 定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期 应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、 律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分 摊。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。

25、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。

1. **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，但不调整原己计提的折旧额。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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。

1. **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。

1. **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。

1. **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。

27、 生物资产

28、 油气资产

29、 使用权资产

30、 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。

1. **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。

1. **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。

（1）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。

1. 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。

1. 内部研究开发支出会计政策

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。

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资本化时点：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产

自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

1. 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；
2. 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。己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。

31、 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。

32、 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。

33、 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。

34、 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。

1. 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。

1. 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。

35、 租赁负债

36、 预计负债

1. 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。

1. **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。

37、 股份支付

1. 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。

**2 .权益工具公允价值的确定方法**

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。

1. **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。

**4 .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己确 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。

38、 优先股、永续债等其他金融工具

39、 收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. **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。

1. **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；

**3 .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）附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款 判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认 销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

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

40、政府补助

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：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成 资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复 核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关 的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照 公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计 入当期损益。

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。

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。

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。

41、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。

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。

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。

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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（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四、(二十二)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。

1. 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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1. 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。

1. **套期会计**
2. **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**
3. 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。
4. 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。
5. 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。

1. **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。

1. **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。

1. 现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：
2. 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。
3. 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。
4. 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。
5. **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。

1. 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。
2. **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。

1. **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。

1. 回购本公司股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转上或注销本公司股份时，不确认利得或损 失。

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

44、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 |
| 2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号一收入》（财会【2017】22号）（以 下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于 2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五、39 |  |  |

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，变更后的会计政策 详见附注五.39。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日） 留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早 可比期间期初之前或2020年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识 别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价 格。

（2）重要会计估计变更

□适用V不适用

1. 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

V是口否

合并资产负债表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 | 1,819,184,680.08 | 1,819,184,680.08 |  |
| 结算备付金 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |
| 交易性金融资产 | 20,562,016.54 | 20,562,016.54 |  |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 | 13,972,354.50 | 13,972,354.50 |  |
| 应收账款 | 486,800,097.08 | 471,000,541.77 | -15,799,555.31 |
| 应收款项融资 | 82,612,975.42 | 82,612,975.42 |  |
| 预付款项 | 5,421,801.07 | 5,421,801.07 |  |
| 应收保费 |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |
| 其他应收款 | 70,494,084.62 | 70,494,084.62 |  |
| 其中：应收利息 | 7,200,251.09 | 7,200,251.09 |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 | 156,282,012.20 | 156,282,012.20 |  |
| 合同资产 |  | 15,799,555.31 | 15,799,555.31 |
| 持有待售资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动  资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 | 88,072,936.64 | 88,072,936.64 |  |
| 流动资产合计 | 2,743,402,958.15 | 2,743,402,958.15 |  |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 发放贷款和垫款 |  |  |  |
| 债权投资 |  |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | 50,594,387.44 | 50,594,387.44 |  |
| 其他权益工具投资 | 9,250,000.00 | 9,250,000.00 |  |
| 其他非流动金融资产 | 332,617,924.99 | 332,617,924.99 |  |
| 投资性房地产 | 233,455,050.94 | 233,455,050.94 |  |
| 固定资产 | 355,941,840.71 | 355,941,840.71 |  |
| 在建工程 | 2,800,928.10 | 2,800,928.10 |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 |  |  |  |
| 无形资产 | 576,721,785.64 | 576,721,785.64 |  |
| 开发支出 | 73,448,597.77 | 73,448,597.77 |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 | 1,925,431.20 | 1,925,431.20 |  |
| 递延所得税资产 | 30,541,896.60 | 30,541,896.60 |  |
| 其他非流动资产 | 4,983,258.92 | 4,983,258.92 |  |
| 非流动资产合计 | 1,672,281,102.31 | 1,672,281,102.31 |  |
| 资产总计 | 4,415,684,060.46 | 4,415,684,060.46 |  |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 | 600,000.00 | 600,000.00 |  |
| 向中央银行借款 |  |  |  |
| 拆入资金 |  |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 | 11,353,173.47 | 11,353,173.47 |  |
| 应付账款 | 109,486,174.84 | 109,486,174.84 |  |
| 预收款项 | 67,123,352.40 | 3,080,698.61 | -64,042,653.79 |
| 合同负债 |  | 56,740,499.94 | 56,740,499.94 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | 27,936,916.01 | 27,936,916.01 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
| 应交税费 | 14,866,003.74 | 14,866,003.74 |  |
| 其他应付款 | 326,496,672.28 | 326,496,672.28 |  |
| 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 | 449,172.40 | 7,751,326.25 | 7,302,153.85 |
| 流动负债合计 | 558,311,465.14 | 558,311,465.14 |  |
| 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 | 9,817,903.31 | 9,817,903.31 |  |
| 递延所得税负债 | 2,079,812.39 | 2,079,812.39 |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 | 11,897,715.70 | 11,897,715.70 |  |
| 负债合计 | 570,209,180.84 | 570,209,180.84 |  |
| 所有者权益： |  |  |  |
| 股本 | 1,429,808,862.00 | 1,429,808,862.00 |  |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 862,393,395.99 | 862,393,395.99 |  |
| 减：库存股 | 51,494,850.00 | 51,494,850.00 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
| 其他综合收益 | 80,252,799.61 | 80,252,799.61 |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 112,006,479.40 | 112,006,479.40 |  |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 | 1,413,111,184.05 | 1,413,111,184.05 |  |
| 归属于母公司所有者权益 合计 | 3,846,077,871.05 |  |  |
| 少数股东权益 | -602,991.43 | -602,991.43 |  |
| 所有者权益合计 | 3,845,474,879.62 | 3,845,474,879.62 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 4,415,684,060.46 | 4,415,684,060.46 |  |

调整情况说明 母公司资产负债表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 | 701,997,276.80 | 701,997,276.80 |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 | 12,718,041.74 | 12,718,041.74 |  |
| 应收账款 | 336,189,916.37 | 320,438,186.24 | -15,751,730.13 |
| 应收款项融资 | 80,748,126.16 | 80,748,126.16 |  |
| 预付款项 | 2,463,919.85 | 2,463,919.85 |  |
| 其他应收款 | 521,271,922.59 | 521,271,922.59 |  |
| 其中：应收利息 | 2,119,027.80 | 2,119,027.80 |  |
| 应收股利 | 23,287,663.43 | 23,287,663.43 |  |
| 存货 | 151,685,372.92 | 151,685,372.92 |  |
| 合同资产 |  | 15,751,730.13 | 15,751,730.13 |
| 持有待售资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动  资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 | 499,989.56 | 499,989.56 |  |
| 流动资产合计 | 1,807,574,565.99 | 1,807,574,565.99 |  |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 债权投资 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
| 其他债权投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | 1,613,119,952.70 | 1,613,119,952.70 |  |
| 其他权益工具投资 | 9,250,000.00 | 9,250,000.00 |  |
| 其他非流动金融资产 | 44,774,600.00 | 44,774,600.00 |  |
| 投资性房地产 | 20,959,957.90 | 20,959,957.90 |  |
| 固定资产 | 91,441,300.09 | 91,441,300.09 |  |
| 在建工程 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 |  |  |  |
| 无形资产 | 253,893,974.40 | 253,893,974.40 |  |
| 开发支出 | 11,560,954.27 | 11,560,954.27 |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 |  |  |  |
| 递延所得税资产 | 15,173,647.56 | 15,173,647.56 |  |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| 非流动资产合计 | 2,060,174,386.92 | 2,060,174,386.92 |  |
| 资产总计 | 3,867,748,952.91 | 3,867,748,952.91 |  |
| 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 | 6,194,992.87 | 6,194,992.87 |  |
| 应付账款 | 240,230,799.97 | 240,230,799.97 |  |
| 预收款项 | 40,352,532.44 |  | -40,352,532.44 |
| 合同负债 |  | 35,710,205.70 | 35,710,205.70 |
| 应付职工薪酬 | 11,746,356.13 | 11,746,356.13 |  |
| 应交税费 | 10,142,966.85 | 10,142,966.85 |  |
| 其他应付款 | 537,985,209.54 | 537,985,209.54 |  |
| 其中：应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 |  |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
| 一年内到期的非流动 负债 |  |  |  |
| 其他流动负债 |  | 4,642,326.74 | 4,642,326.74 |
| 流动负债合计 | 846,652,857.80 | 846,652,857.80 |  |
| 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 | 3,205,179.63 | 3,205,179.63 |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 | 3,205,179.63 | 3,205,179.63 |  |
| 负债合计 | 849,858,037.43 | 849,858,037.43 |  |
| 所有者权益： |  |  |  |
| 股本 | 1,429,808,862.00 | 1,429,808,862.00 |  |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 820,519,334.38 | 820,519,334.38 |  |
| 减：库存股 | 51,494,850.00 | 51,494,850.00 |  |
| 其他综合收益 |  |  |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 112,006,479.40 | 112,006,479.40 |  |
| 未分配利润 | 707,051,089.70 | 707,051,089.70 |  |
| 所有者权益合计 | 3,017,890,915.48 | 3,017,890,915.48 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 3,867,748,952.91 | 3,867,748,952.91 |  |

调整情况说明

1. 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

V适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债 | | 责表的影响如下： | |
| 项目 | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
| 应收账款 | 396,999,150.16 | 429,333,606.56 | -32.334,456.40 |
| 合同资产 | 32,334,456.40 |  | 32,334,456.40 |
| 资产合计 | 429,333,606.56 | 429,333,606.56 |  |
| 预收款项 | 14,114,352.20 | 76,203,528.76 | -62,089,176.56 |
| 合同负债 | 57,913,816.93 |  | 57,913,816.93 |
| 其他流动负债 | 5,569,218.23 | 1,393,858.60 | 4,175,359.63 |
| 负债合计 | 77,597,387.36 | 77,597,387.36 | 0.00 |

45、其他

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% |
| 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 | 10%，15%、20%、25%详见下表 |
| 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 | 10.00% |
| 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和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。

（1）企业所得税

1） 根据财税[2012]27号“国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业，如当年未享受免税优 惠的，可减按10%的税率征收企业所得税。”财税[2016]49号“享受财税〔2012） 27号文件规定的税收优惠政 策的软件、集成电路企业，每年汇算清缴时应按照《国家税务总局关于发布〈企业所得税优惠政策事项办 理办法〉的公告》（国家税务总局公告2015年第76号）规定向税务机关备案，同时提交《享受企业所得税 优惠政策的软件和集成电路企业备案资料明细表》（见附件）规定的备案资料。本公司享受企业所得税 税率10%的优惠。

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07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。’'，2020年度技术公司为获利年度的第 一年。

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10 0万元的部分，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。

3、其他

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 | 646,850.67 | 392,486.08 |
| 银行存款 | 1,941,973,495.48 | 1,801,231,846.36 |
| 其他货币资金 | 47,285,331.24 | 17,560,347.64 |
| 合计 | 1,989,905,677.39 | 1,819,184,680.08 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 772,526,508.71 | 728,885,243.12 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用  有限制的款项总额 | 47,285,331.24 | 17,560,347.64 |

其他说明

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 | 5,791,766.67 | 11,468,680.47 |
| 履约保证金 | 31,601,291.85 | 5,323,929.93 |
| 风险准备金 | 496,424.79 | 494,230.70 |
| 支付业务备付资金 | 9,395,847.93 | 273,506.54 |
| 合计 | 47,285,331.24 | 17,560,347.64 |

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2020年12月31日，子公司S UMAVISION SFO LLC货币资金人民币账面余额为4,746,031.85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 |  | 20,562,016.54 |
| 其中： |  |  |
| 权益工具投资 |  | 20,562,016.54 |
| 其中： |  |  |
| 合计 |  | 20,562,016.54 |

其他说明：

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 | 15,510,761.05 | 12,718,041.74 |
| 信用证 | 528,497.35 | 1,254,312.76 |
| 合计 | 16,039,258.40 | 13,972,354.50 |

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 | 16,855,6  14.25 | 100.00% | 816,355.  85 | 4.84% | 16,039,25  8.40 | 14,641,72  5.12 | 100.00% | 669,370.62 | 4.57% | 13,972,35  4.50 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 应收账款账龄组合 | 16,327,1  16.90 | 96.86% | 816,355.  85 | 5.00% | 15,510,76  1.05 | 13,387,41  2.36 | 91.43% | 669,370.62 | 5.00% | 12,718,04  1.74 |
| 信用证 | 528,497.  35 | 3.14% |  |  | 528,497.3  5 | 1,254,312  .76 | 8.57% |  |  | 1,254,312  .76 |
| 合计 | 16,855,6  14.25 | 100.00% | 816,355.  85 |  | 16,039,25  8.40 | 14,641,72  5.12 | 100.00% | 669,370.62 |  | 13,972,35  4.50 |

按单项计提坏账准备：0.00元

按组合计提坏账准备：146,985.23元

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 | 16,327,116.90 | 816,355.85 | 5.00% |
| 信用证 | 528,497.35 |  |  |

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: □适用寸不适用

(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 | 669,370.62 | 146,985.23 |  |  |  | 816,355.85 |
| 合计 | 669,370.62 | 146,985.23 |  |  |  | 816,355.85 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用寸不适用

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 | 500,043,  271.18 | 100.00% | 103,044,  121.02 | 20.61% | 396,999,1  50.16 | 562,183,9  83.57 | 100.00% | 91,183,44  1.80 | 16.22% | 471,000,54  1.77 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 账龄组合 | 500,043,  271.18 | 100.00% | 103,044,  121.02 | 20.61% | 396,999,1  50.16 | 562,183,9  83.57 | 100.00% | 91,183,44  1.80 | 16.22% | 471,000,54  1.77 |
| 合计 | 500,043,  271.18 | 100.00% | 103,044,  121.02 | 20.61% | 396,999,1  50.16 | 562,183,9  83.57 | 100.00% | 91,183,44  1.80 | 16.22% | 471,000,54  1.77 |

按单项计提坏账准备：0.00元

按组合计提坏账准备：13062855.71

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄组合 | 500,043,271.18 | 103,044,121.02 | 20.61% |
| 合计 | 500,043,271.18 | 103,044,121.02 | -- |

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） | 229,652,785.76 |
| 1至2年 | 83,860,241.24 |
| 2至3年 | 84,344,387.83 |
| 3年以上 | 102,185,856.35 |
| 3至4年 | 48,563,100.87 |
| 4至5年 | 23,195,451.62 |
| 5年以上 | 30,427,303.86 |
| 合计 | 500,043,271.18 |

（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 | 91,183,441.80 | 13,062,855.71 | 536,160.00 | 624,742.60 | 41,273.89 | 103,044,121.02 |
| 合计 | 91,183,441.80 | 13,062,855.71 | 536,160.00 | 624,742.60 | 41,273.89 | 103,044,121.02 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

（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 | 624,742.60 |

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 |
| 湖南郴州汽车运输  集团公司 | 货款 | 21,709.92 | 无法收回 |  | 否 |
| CIK TELECOM | 货款 | 603,032.68 | 无法收回 |  | 否 |
| 合计 | -- | 624,742.60 | -- | -- | -- |

应收账款核销说明：无

（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 | 98,812,423.59 | 19.76% | 8,106,201.80 |
| 客户2 | 29,496,421.59 | 5.90% | 7,423,872.88 |
| 客户3 | 27,764,694.27 | 5.55% | 6,871,046.30 |
| 客户4 | 22,537,076.28 | 4.51% | 1,200,536.81 |
| 客户5 | 22,430,881.37 | 4.49% | 4,802,776.70 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 201,041,497.10 | 40.21% |  |

5、应收款项融资

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收票据 | 119,296,868.50 | 81,988,975.42 |
| 应收账款 |  | 624,000.00 |
| 合计 | 119,296,868.50 | 82,612,975.42 |

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：

本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长/剩余期限 较长但实际利率与市场利率差异不大，公允价值与账面价值无明显差异。本公司认为，所持有的银行承兑 汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，因此未计提减值准备。

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 | 26,137,789.72 | 99.00% | 4,960,570.85 | 91.49% |
| 1至2年 | 44,592.82 | 0.17% |  |  |
| 2至3年 |  |  | 233,638.43 | 4.31% |
| 3年以上 | 218,524.19 | 0.83% | 227,591.79 | 4.20% |
| 合计 | 26,400,906.73 | -- | 5,421,801.07 | -- |

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 |
| 南昌市东源安防科技有限公司 | 144,000.00 | 3年以上 | 未结算 |
| 合计 | 144,000.00 |  |  |

(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(%) |
| 第一名 | 7,157,952.57 | 27.11 |
| 第二名 | 6,184,784.44 | 23.43 |
| 第三名 | 4,306,284.38 | 16.31 |
| 第四名 | 2,275,000.00 | 8.62 |
| 第五名 | 1,440,205.71 | 5.46 |
| 合计 | 21,364,227.10 | 80.93 |

其他说明：无

7、其他应收款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收利息 | 2,145,753.10 | 7,200,251.09 |
| 其他应收款 | 37,923,730.68 | 63,293,833.53 |
| 合计 | 40,069,483.78 | 70,494,084.62 |

(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 | 2,145,753.10 | 7,200,251.09 |
| 合计 | 2,145,753.10 | 7,200,251.09 |

(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 | 42,298,491.62 | 47,598,534.10 |
| 备用金 | 5,370,287.71 | 6,860,555.75 |
| 应收退税款 | 2,069,847.28 | 5,999,786.30 |
| 往来款 | 264,292.39 | 1,151,645.18 |
| 第三方支付 |  | 8,198,724.96 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他 | 1,477,316.28 | 4,188,623.96 |
| 合计 | 51,480,235.28 | 73,997,870.25 |

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） |
| 2020年1月1日余额 | 10,704,036.72 |  |  | 10,704,036.72 |
| 2020年1月1日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 2,853,463.32 |  |  | 2,853,463.32 |
| 其他变动 | 995.44 |  |  | 995.44 |
| 2020年12月31日余额 | 13,556,504.60 |  |  | 13,556,504.60 |

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） | 15,467,972.18 |
| 1至2年 | 6,482,031.50 |
| 2至3年 | 13,020,266.45 |
| 3年以上 | 16,509,965.15 |
| 3至4年 | 9,631,159.79 |
| 4至5年 | 3,255,398.80 |
| 5年以上 | 3,623,406.56 |
| 合计 | 51,480,235.28 |

3）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 | 履约保证金 | 401,386.00 | 1-2年 | 0.78% | 40,138.60 |
| 客户6 | 履约保证金 | 1,647,990.00 | 3-4年 | 3.20% | 823,995.00 |
| 客户6 | 履约保证金 | 2,111,413.80 | 4-5年 | 4.10% | 1,055,706.90 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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7 | 履约保证金 | 30,000.00 | 1年以内 | 0.06% | 1,500.00 |
| 客户7 | 履约保证金 | 250,000.00 | 1-2年 | 0.49% | 25,000.00 |
| 客户7 | 履约保证金 | 2,510,000.00 | 2-3年 | 4.88% | 502,000.00 |
| 客户7 | 履约保证金 | 300,000.00 | 3-4年 | 0.58% | 150,000.00 |
| 客户8 | 履约保证金 | 2,346,748.00 | 2-3年 | 4.56% | 469,349.60 |
| 客户9 | 履约保证金 | 312,697.00 | 1年以内 | 0.61% | 15,634.85 |
| 客户9 | 履约保证金 | 434,992.75 | 1-2年 | 0.84% | 43,499.28 |
| 客户9 | 履约保证金 | 19,019.95 | 2-3年 | 0.04% | 3,803.99 |
| 客户9 | 履约保证金 | 582,215.00 | 3-4年 | 1.13% | 291,107.50 |
| 客户9 | 履约保证金 | 219,000.00 | 4-5年 | 0.43% | 109,500.00 |
| 客户9 | 履约保证金 | 662,088.10 | 5年以上 | 1.29% | 662,088.10 |
| 客户10 | 履约保证金 | 2,000,000.00 | 5年以上 | 3.88% | 2,000,000.00 |
| 合计 | -- | 13,827,550.60 | -- | 26.87% | 6,193,323.82 |

1. 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 |
| 北京市海淀区国家税务  局 | 增值税即征即退 | 705,539.93 | 1年以内 | 主管税务局已审批通过,  预计2021年收回 |
| 北京市顺义区国家税务  局 | 增值税即征即退 | 1,364,307.35 | 1年以内 | 主管税务局已审批通过,  预计2021年收回 |
| 合计 |  | 2,069,847.28 |  |  |

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 | 53,002,284.09 | 2,009,729.80 | 50,992,554.29 | 41,116,592.12 | 1,613,273.36 | 39,503,318.76 |
| 在产品 | 50,544,525.36 | 52,726.08 | 50,491,799.28 | 28,658,520.35 |  | 28,658,520.35 |
| 库存商品 | 143,197,342.62 | 6,430,094.08 | 136,767,248.54 | 79,005,504.39 |  | 79,005,504.39 |
| 发出商品 | 3,222,175.48 |  | 3,222,175.48 | 7,270,998.07 |  | 7,270,998.07 |
| 影视产品 | 3,840,972.53 |  | 3,840,972.53 | 1,843,670.63 |  | 1,843,670.63 |
| 合计 | 253,807,300.08 | 8,492,549.96 | 245,314,750.12 | 157,895,285.56 | 1,613,273.36 | 156,282,012.20 |

（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 | 1,613,273.36 | 576,106.46 |  | 179,650.00 |  | 2,009,729.80 |
| 在产品 |  | 52,726.08 |  |  |  | 52,726.08 |
| 库存商品 |  | 6,430,094.06 |  |  |  | 6,430,094.06 |
| 合计 | 1,613,273.36 | 7,058,926.60 |  | 179,650.00 |  | 8,492,549.96 |

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 | 39,437,924.74 | 7,103,468.34 | 32,334,456.40 | 18,133,323.07 | 2,333,767.76 | 15,799,555.31 |
| 合计 | 39,437,924.74 | 7,103,468.34 | 32,334,456.40 | 18,133,323.07 | 2,333,767.76 | 15,799,555.31 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：无

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 | 4,769,700.58 |  |  |  |
| 合计 | 4,769,700.58 |  |  | -- |

其他说明：无

10、其他流动资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 电视及电影投资款 | 69,299,629.04 | 80,511,492.67 |
| 待抵扣进项税 | 6,547,405.11 | 5,700,395.90 |
| 预付财务保险费等 | 85,936.43 | 1,361,058.51 |
| 预付房产税 | 770,140.73 | 499,989.56 |
| 合计 | 76,703,111.31 | 88,072,936.64 |

其他说明：期末电视及电影投资款计提减值金额为23,839,744.66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 | 50,594,38  7.44 |  |  | 3,115,492  .68 |  | 32,999,87  0.60 |  |  |  | 86,709,75  0.72 |  |
| LARCA  N USA  INC |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 10,028,88  7.12 |
| 小计 | 50,594,38  7.44 |  |  | 3,115,492  .68 |  | 32,999,87  0.60 |  |  |  | 86,709,75  0.72 | 10,028,88  7.12 |
| 合计 | 50,594,38  7.44 |  |  | 3,115,492  .68 |  | 32,999,87  0.60 |  |  |  | 86,709,75  0.72 | 10,028,88  7.12 |

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 | 4,413,170.53 | 6,250,000.00 |
| 北京市麓柏科技有限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 合计 | 7,413,170.53 | 9,250,000.00 |

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 | 321,922,699.16 | 319,749,696.51 |
| 混合工具 | 5,546,165.00 | 12,868,228.48 |
| 合计 | 327,468,864.16 | 332,617,924.99 |

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 | 261,031,537.76 | 4,120,000.00 |  | 265,151,537.76 |
| 2.本期增加金额 | 5,242,211.32 |  |  | 5,242,211.32 |
| （1）外购 |  |  |  |  |
| （2）存货'固定资产  '在建工程转入 | 5,242,211.32 |  |  | 5,242,211.32 |
| （3）企业合并增加 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 | 5,866,033.52 |  |  | 5,866,033.52 |
| （1）处置 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
| （2）其他转出 | 2,022,000.18 |  |  | 2,022,000.18 |
| （3）转入存货'  固定资产 | 3,844,033.34 |  |  | 3,844,033.34 |
| 4.期末余额 | 260,407,715.56 | 4,120,000.00 |  | 264,527,715.56 |
| 二、累计折旧和累计摊 销 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 30,961,753.13 | 734,733.69 |  | 31,696,486.82 |
| 2.本期增加金额 | 9,039,447.18 | 82,400.04 |  | 9,121,847.22 |
| （1）计提或摊销 | 8,468,810.72 | 82,400.04 |  | 8,551,210.76 |
| （2）存货'固定  资产'在建工程转入 | 570,636.46 |  |  | 570,636.46 |
| 3.本期减少金额 | 2,930,525.55 |  |  | 2,930,525.55 |
| （1）处置 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 | 212,099.40 |  |  | 212,099.40 |
| （3）转存货'固  定资产 | 2,718,426.15 |  |  | 2,718,426.15 |
| 4.期末余额 | 37,070,674.76 | 817,133.73 |  | 37,887,808.49 |
| 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 | 223,337,040.80 | 3,302,866.27 |  | 226,639,907.07 |
| 2.期初账面价值 | 230,069,784.63 | 3,385,266.31 |  | 233,455,050.94 |

（2）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 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
| 南京新城房屋 | 13,366,796.74 | 正在办理中 |
| 顺义食堂楼 | 7,310,138.26 | 正在办理中 |
| 顺义测试楼 | 3,358,530.64 | 正在办理中 |

15、固定资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 固定资产 | 341,905,171.79 | 355,941,840.71 |
| 合计 | 341,905,171.79 | 355,941,840.71 |

（1）固定资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 407,817,228.27 | 38,261,515.40 | 9,885,216.43 | 10,135,756.46 | 8,890,059.51 | 474,989,776.07 |
| 2.本期增加金 额 | 7,913,047.74 | 2,024,600.65 | 1,395,392.25 | 4,974,893.39 | 3,086,752.12 | 19,394,686.15 |
| （1）购置 | 240,504.17 | 2,024,600.65 | 1,395,392.25 | 864,830.48 | 3,086,752.12 | 7,612,079.67 |
| （2）在建工 程转入 | 3,828,510.23 |  |  |  |  | 3,828,510.23 |
| （3）企业合 并增加 |  |  |  |  |  |  |
| （4）其他转入 | 3,844,033.34 |  |  | 4,110,062.91 |  | 7,954,096.25 |
| 3.本期减少金 额 | 13,220,136.74 | 3,425,317.31 | 723,209.30 | 1,564,465.78 | 2,437,901.71 | 21,371,030.84 |
| （1）处置或 报废 |  | 3,420,364.44 | 622,636.24 | 1,556,603.90 | 2,213,801.29 | 7,813,405.87 |
| （2）转入投资性 房地产 | 5,242,211.32 |  |  |  |  | 5,242,211.32 |
| （3）其他减少  （汇率变动） | 7,977,925.42 | 4,952.87 | 100,573.06 | 7,861.88 | 224,100.42 | 8,315,413.65 |
| 4.期末余额 | 402,510,139.27 | 36,860,798.74 | 10,557,399.38 | 13,546,184.07 | 9,538,909.92 | 473,013,431.38 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
| 1.期初余额 | 66,226,544.56 | 27,876,844.03 | 7,216,300.22 | 9,970,602.93 | 7,757,643.62 | 119,047,935.36 |
| 2.本期增加金 额 | 11,161,205.54 | 5,322,189.07 | 1,373,992.06 | 541,480.01 | 2,411,320.93 | 20,810,187.61 |
| （1）计提 | 8,442,779.39 | 5,322,189.07 | 1,373,992.06 | 541,480.01 | 2,411,320.93 | 18,091,761.46 |
| （2）其他转入 | 2,718,426.15 |  |  |  |  | 2,718,426.15 |
| 3.本期减少金 额 | 1,961,951.35 | 2,536,171.30 | 593,579.29 | 1,421,555.02 | 2,236,606.42 | 8,749,863.38 |
| （1）处置或 报废 |  | 2,532,015.02 | 546,711.18 | 1,415,605.00 | 2,030,208.08 | 6,524,539.28 |
| （2）转入投资性 房地产 | 570,636.46 |  |  |  |  | 570,636.46 |
| （3）其他减少  （汇率变动） | 1,391,314.89 | 4,156.28 | 46,868.11 | 5,950.02 | 206,398.34 | 1,654,687.64 |
| 4.期末余额 | 75,425,798.75 | 30,662,861.80 | 7,996,712.99 | 9,090,527.92 | 7,932,358.13 | 131,108,259.59 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期增加金 额 |  |  |  |  |  |  |
| （1）计提 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金 额 |  |  |  |  |  |  |
| （1）处置或 报废 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价 值 | 327,084,340.52 | 6,197,936.94 | 2,560,686.39 | 4,455,656.15 | 1,606,551.79 | 341,905,171.79 |
| 2.期初账面价 值 | 341,590,683.71 | 10,384,671.37 | 2,668,916.21 | 165,153.53 | 1,132,415.89 | 355,941,840.71 |

（2）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
| 房屋及建筑物 | 10,869,746.37 | 2,719,597.42 |  | 8,150,148.95 |

1. 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 | 16,907,912.05 | 正在办理中 |
| 顺义测试楼 | 34,536,319.62 | 正在办理中 |

其他说明：无

16、在建工程

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 在建工程 |  | 2,800,928.10 |
| 合计 |  | 2,800,928.10 |

(1)在建工程情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 地热泵空调工程 |  |  |  | 2,777,363.45 |  | 2,777,363.45 |
| 数字产业园(边 角地) |  |  |  | 23,564.65 |  | 23,564.65 |
| 合计 |  |  |  | 2,800,928.10 |  | 2,800,928.10 |

(2)重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名 称 | 预算数 | 期初余 额 | 本期增 加金额 | 本期转  入固定 资产金 额 | 本期其 他减少 金额 | 期末余 额 | 工程累 计投入 占预算 比例 | 工程进 度 | 利息资 本化累 计金额 | 其中：本 期利息 资本化 金额 | 本期利 息资本 化率 | 资金来  源 |
| 地热泵 空调工 程 | 4,000,00  0.00 | 2,777,36  3.45 | 1,027,58  2.13 | 3,804,94  5.58 |  |  | 95.12% | 100.00 |  |  |  | 其他 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 4,000,00  0.00 | 2,777,36  3.45 | 1,027,58  2.13 | 3,804,94  5.58 |  |  | -- | -- |  |  |  | -- |

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 | 119,632,054.08 |  | 712,230,252.95 | 11,367,048.12 | 843,229,355.15 |
| 2.本期增加金 额 |  |  | 86,746,871.78 | 213,538.45 | 86,960,410.23 |
| （1）购置 |  |  |  | 213,538.45 |  |
| （2）内部研  发 |  |  | 86,746,871.78 |  | 86,746,871.78 |
| （3）企业合  并增加 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 | 4,220,033.01 |  | 20,675.27 |  | 4,240,708.28 |
| （1）处置 |  |  |  |  |  |
| （2）外  币报表折算差额 | 4,220,033.01 |  | 20,675.27 |  | 4,240,708.28 |
| 4.期末余额 | 115,412,021.07 |  | 798,956,449.46 | 11,580,586.57 | 925,949,057.10 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 10,642,412.93 |  | 241,678,550.24 | 3,332,406.34 | 255,653,369.51 |
| 2.本期增加金 额 | 1,040,738.10 |  | 73,994,187.09 | 1,226,252.90 | 76,261,178.09 |
| （1）计提 | 1,040,738.10 |  | 73,994,187.09 | 1,226,252.90 | 76,261,178.09 |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金 额 |  |  | 7,316.89 |  | 7,316.89 |
| （1）处置 |  |  |  |  |  |
| （2）外  币报表折算差额 |  |  | 7,316.89 |  | 7,316.89 |
| 4.期末余额 | 11,683,151.03 |  | 315,665,420.44 | 4,558,659.24 | 331,907,230.71 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
| 1.期初余额 |  |  | 10,854,200.00 |  | 10,854,200.00 |
| 2.本期增加金 额 |  |  | 23,845,053.58 | 0.00 | 23,845,053.58 |
| （1）计提 |  |  | 23,845,053.58 |  | 23,845,053.58 |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金 额 |  |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  | 34,699,253.58 | 0.00 | 34,699,253.58 |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价 值 | 103,728,870.04 |  | 448,591,775.44 | 7,021,927.33 | 559,342,572.81 |
| 2.期初账面价 值 | 108,989,641.15 |  | 459,697,502.71 | 8,034,641.78 | 576,721,785.64 |

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9.37%。

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 |  |
| 三网合一家 庭网关型  ONU |  | 5,907,467.97 |  |  |  | 1,063,151.04 |  | 4,844,316.93 |
| 支持Docsis  3.1标准  CMTS | 4,929,101.12 | 1,789,819.30 |  |  | 6,718,920.42 |  |  |  |
| 紧凑型低成 本高密度吉 比特OLT |  | 3,514,981.37 |  |  |  | 3,514,981.37 |  |  |
| 新 CMTS3.0 |  | 3,222,965.31 |  |  |  | 3,222,965.31 |  |  |
| CMTS4.0 |  | 2,600,459.40 |  |  |  | 2,600,459.40 |  |  |
| RPD项目 |  | 1,846,824.25 |  |  |  | 1,846,824.25 |  |  |
| 媒体综合处 理平台 |  | 4,617,014.21 |  |  |  | 4,617,014.21 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |
| 网络视频智  能检索 |  | 176,753.62 |  |  |  | 176,753.62 |  |  |
| 卫星信道高 清音视频编 解码器 |  | 4,860,937.01 |  |  |  | 4,860,937.01 |  |  |
| 星捷图像传 输与控制指 挥系统 |  | 7,730,258.55 |  |  |  | 7,730,258.55 |  |  |
| 直播星中间 件项目 | 3,268,950.60 |  |  |  | 3,268,950.60 |  |  |  |
| 高级安全智 能家庭网关 | 12,651,480.7  3 | 9,421.98 |  |  | 12,660,902.7  1 |  |  |  |
| UE主应用 | 10,972,051.9  0 | 22,980.55 |  |  | 10,995,032.4  5 |  |  |  |
| 湖北省网4K  网关项目 | 9,565,133.41 | 52,026.92 |  |  | 9,617,160.33 |  |  |  |
| OMC全媒体 平台 | 1,476,079.03 | 188,510.89 |  |  | 1,664,589.92 |  |  |  |
| 深度学习处 理平台 | 10,494,212.9  1 | 3,058,560.53 |  |  | 13,552,773.4  4 |  |  |  |
| 广电新一代  终端 |  | 2,921,314.70 |  |  |  | 1,631,464.60 |  | 1,289,850.10 |
| 统一播放器 |  | 5,454,782.61 |  |  |  | 5,454,782.61 |  |  |
| 云直播 |  | 6,511,656.31 |  |  |  | 6,511,656.31 |  |  |
| IPVS |  | 5,811,893.84 |  |  |  | 5,811,893.84 |  |  |
| 魔百和项目 | 4,702,089.40 | 4,473,645.20 |  |  |  |  |  | 9,175,734.60 |
| Android 智能 机顶盒终端 网管平台 |  | 13,766,266.9  8 |  |  |  | 8,257,459.71 |  | 5,508,807.27 |
| 北京联通  Q7D智能机  顶盒 |  | 5,527,070.57 |  |  |  | 5,527,070.57 |  |  |
| CPE项目 |  | 1,695,012.28 |  |  |  | 1,695,012.28 |  |  |
| WIFI 6网关 |  | 83,161.59 |  |  |  | 83,161.59 |  |  |
| 第三方支付 | 3,828,544.40 | 1,808,431.95 |  |  | 5,636,976.35 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |
| 渠道路由系 统项目 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 商户信用风 险评级系统  V1.0 |  | 5,778,779.09 |  |  |  | 4,541,902.48 |  | 1,236,876.61 |
| 客户风险行 为分析系统  V1.0 |  | 3,725,854.71 |  |  |  | 3,725,854.71 |  |  |
| JointVision  融合通信平 台 | 3,961,860.86 | 4,240,204.35 |  |  | 8,202,065.21 |  |  |  |
| 高密度  IPQAM3.3  项目 | 4,475,707.58 | 1,509,184.48 |  |  | 5,984,892.06 |  |  |  |
| 媒体综合处 理平台  EMR4.0 | 3,123,385.83 | 3,851,819.95 |  |  | 6,975,205.78 |  |  |  |
| 信源数据计  算板 |  | 1,166,572.91 |  |  | 1,155,661.01 | 10,911.90 |  |  |
| 多屏编转码  器 |  | 742,575.40 |  |  | 313,741.50 | 428,833.90 |  |  |
| H.265穿戴 式编码设备 9550M |  | 6,786,362.34 |  |  |  | 3,868,957.85 |  | 2,917,404.49 |
| 融合视频云  平台项目 |  | 6,845,754.05 |  |  |  | 3,899,176.71 |  | 2,946,577.34 |
| H.265超高 清编码器  10K115 |  | 4,247,698.12 |  |  |  | 4,247,698.12 |  |  |
| 多媒体网关 |  | 7,481,309.48 |  |  |  | 7,481,309.48 |  |  |
| 合计 | 73,448,597.7  7 | 134,028,332.  77 |  |  | 86,746,871.7  8 | 92,810,491.4  2 |  | 27,919,567.3  4 |

其他说明：无

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 | 其他 | 处置 | 其他 |
| 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 | 其他 | 处置 | 其他 |
| 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 |

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：无

商誉减值测试的影响

其他说明：无

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 | 1,925,431.20 |  | 574,776.90 |  | 1,350,654.30 |
| 合计 | 1,925,431.20 |  | 574,776.90 |  | 1,350,654.30 |

其他说明：无

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 | 214,068,611.76 | 27,202,122.50 | 140,835,670.69 | 18,372,399.42 |
| 内部交易未实现利润 | 61,105,189.09 | 6,560,406.65 | 85,043,687.20 | 8,504,368.72 |
| 期权成本 |  |  | 32,151,455.00 | 3,215,145.50 |
| 递延收益 | 7,176,346.35 | 790,852.47 | 9,817,903.31 | 449,982.96 |
| 金融资产公允价值变动 | 1,836,829.47 | 183,682.95 |  |  |
| 合计 | 284,186,976.67 | 34,737,064.57 | 267,848,716.20 | 30,541,896.60 |

(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 | 10,324,282.70 | 1,840,624.01 | 11,113,109.08 | 2,019,358.03 |
| 内部交易固定资产、无 形资产 | 356,283.00 | 53,442.45 | 403,303.40 | 60,454.36 |
| 金融资产公允价值变动 | 4,279,570.82 | 427,957.08 |  |  |
| 合计 | 14,960,136.52 | 2,322,023.54 | 11,516,412.48 | 2,079,812.39 |

1. 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 |  | 34,737,064.57 |  | 30,541,896.60 |
| 递延所得税负债 |  | 2,322,023.54 |  | 2,079,812.39 |

1. 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 | 340,007,148.70 | 303,750,408.99 |
| 资产减值准备 | 42,535,592.76 | 41,101,969.40 |
| 坏账准备 | 122,514.10 |  |
| 合计 | 382,665,255.56 | 344,852,378.39 |

1. 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 |
| 2019 年 |  |  |  |
| 2020 年 | 28,277,550.04 | 27,987,622.26 |  |
| 2021 年 | 12,110,826.24 | 19,114,299.69 |  |
| 2022 年 | 52,796,188.65 | 67,653,054.74 |  |
| 2023 年 | 39,161,479.83 | 61,148,033.08 |  |
| 2024 年 | 88,030,850.09 | 54,569,604.74 |  |
| 2025 年 | 17,970,194.84 | 7,878,427.16 |  |
| 2026 年 |  |  |  |
| 2027 年 |  |  |  |
| 2028 年 | 13,262,395.43 | 12,932,905.59 |  |
| 2029 年 | 30,955,936.50 | 52,466,461.73 |  |
| 2030 年 | 57,441,727.08 |  |  |
| 合计 | 340,007,148.70 | 303,750,408.99 | -- |

其他说明：无

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 |
| 电视及电影投资款 | 6,580,000.00 | 1,915,618.63 | 4,664,381.37 | 6,580,000.00 | 1,596,741.08 | 4,983,258.92 |
| 合计 | 6,580,000.00 | 1,915,618.63 | 4,664,381.37 | 6,580,000.00 | 1,596,741.08 | 4,983,258.92 |

其他说明：无

23、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 质押借款 |  | 600,000.00 |
| 合计 |  | 600,000.00 |

短期借款分类的说明：无

24、应付票据

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑汇票 | 10,748,452.56 | 11,353,173.47 |
| 合计 | 10,748,452.56 | 11,353,173.47 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

25、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 | 137,560,446.94 | 104,800,208.19 |
| 渠道交易应付手续费 | 34,959,248.19 | 4,653,946.92 |
| 其他 | 933,657.35 | 32,019.73 |
| 合计 | 173,453,352.48 | 109,486,174.84 |

（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 |
| 广东九联科技股份有限公司 | 3,082,620.00 | 未结算 |
| 海川创鑫（北京）科技有限公司 | 2,099,486.23 | 未结算 |
| 南京新城科技园建设发展有限责任公司 | 1,590,400.00 | 未结算 |
| 南京云创大数据科技股份有限公司 | 1,371,681.42 | 未结算 |
| 金雅拓科技（上海）有限公司 | 588,348.29 | 未结算 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 8,732,535.94 | -- |

其他说明：无

26、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） | 13,916,644.79 | 3,080,698.61 |
| 1-2年（含2年） | 17,867.69 |  |
| 2-3年（含3年） | 179,839.72 |  |
| 合计 | 14,114,352.20 | 3,080,698.61 |

（2）账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 北京知尚教育科技有限公司 | 177,799.72 | 合同执行过程中 |
| 合计 | 177,799.72 | -- |

27、合同负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 产品销售款 | 57,913,816.93 | 56,740,499.94 |
| 合计 | 57,913,816.93 | 56,740,499.94 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |

28、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 | 27,345,157.27 | 202,173,533.61 | 178,680,913.78 | 50,837,777.10 |
| 二、离职后福利-设定提 | 591,758.74 | 1,625,669.08 | 2,047,912.10 | 169,515.72 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 存计划 |  |  |  |  |
| 合计 | 27,936,916.01 | 203,799,202.69 | 180,728,825.88 | 51,007,292.82 |

(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 | 26,385,595.55 | 188,820,607.66 | 165,241,526.67 | 49,964,676.54 |
| 2、职工福利费 |  | 1,499,033.67 | 1,499,033.67 |  |
| 3、社会保险费 | 351,028.01 | 7,051,770.73 | 6,901,581.03 | 501,217.71 |
| 其中：医疗保险费 | 316,114.54 | 6,973,454.94 | 6,799,708.29 | 489,861.19 |
| 工伤保险费 | 4,359.81 | 26,736.97 | 26,736.97 | 4,359.81 |
| 生育保险费 | 24,101.28 | 43,301.93 | 60,406.50 | 6,996.71 |
| 补充医疗保险 | 6,452.38 | 8,276.89 | 14,729.27 |  |
| 4、住房公积金 | 607,436.35 | 4,595,041.75 | 4,831,799.75 | 370,678.35 |
| 5、工会经费和职工教育 经费 | 1,097.36 | 197,799.80 | 197,692.66 | 1,204.50 |
| 8、其他短期薪酬 |  | 9,280.00 | 9,280.00 |  |
| 合计 | 27,345,157.27 | 202,173,533.61 | 178,680,913.78 | 50,837,777.10 |

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 | 562,519.80 | 1,546,825.60 | 1,952,312.16 | 157,033.24 |
| 2、失业保险费 | 29,238.94 | 78,843.48 | 95,599.94 | 12,482.48 |
| 合计 | 591,758.74 | 1,625,669.08 | 2,047,912.10 | 169,515.72 |

其他说明：无

29、应交税费

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 3,742,741.63 | 11,672,212.85 |
| 消费税 | 41,375.76 |  |
| 企业所得税 | 1,025,821.31 | 704,166.25 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 个人所得税 | 5,423,222.29 | 1,054,299.08 |
| 城市维护建设税 | 281,702.57 | 791,495.48 |
| 教育费附加 | 134,288.91 | 365,483.04 |
| 地方教育费附加 | 89,528.93 | 243,655.37 |
| 房产税 | 91,602.74 | 20,862.18 |
| 印花税 | 32,279.30 | 13,702.40 |
| 土地使用税 | 40,125.28 | 127.09 |
| 合计 | 10,902,688.72 | 14,866,003.74 |

其他说明：无

30、其他应付款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 其他应付款 | 278,931,058.00 | 326,496,672.28 |
| 合计 | 278,931,058.00 | 326,496,672.28 |

（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 | 241,530,055.66 | 206,864,539.83 |
| 限制性股票 | 8,788,300.25 | 65,545,330.00 |
| 股权转让款 |  | 11,000,000.00 |
| 投资款 |  | 7,000,000.00 |
| 保证金及押金 | 4,562,687.74 | 6,126,876.65 |
| 往来款 | 5,956,272.98 | 5,446,573.00 |
| 其他 | 18,093,741.37 | 24,513,352.80 |
| 合计 | 278,931,058.00 | 326,496,672.28 |

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 |
| 汇德正驰（福建）门窗有限公司 | 400,000.00 | 质保金，合同未终止 |
| 北京启迪银杏天使投资中心（有限合伙） | 248,046.70 | 债转股计划搁置 |
| 北京六洲华旭科技有限公司 | 217,631.00 | 押金，合同未终止 |
| 合计 | 3,470,224.70 | -- |

其他说明：无

31、其他流动负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 礼券负债 | 1,393,858.60 | 449,172.40 |
| 产品销售款待转销项税 | 4,175,359.63 | 7,302,153.85 |
| 合计 | 5,569,218.23 | 7,751,326.25 |

短期应付债券的增减变动：无

32、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 | 6,188,973.76 |  | 3,619,590.01 | 2,569,383.75 | 详见涉及政府补助 的项目 |
| 与收益相关政府补 助 | 3,628,929.55 | 8,781,300.00 | 7,803,266.95 | 4,606,962.60 | 详见涉及政府补助 的项目 |
| 合计 | 9,817,903.31 | 8,781,300.00 | 11,422,856.96 | 7,176,346.35 | -- |

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 |
| 基于广电体 系的融合应 急通信关键 技术研究 | 707,262.96 | 1,175,000.00 |  | 1,882,262.96 |  |  |  | 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 | 213,650.00 | 360,400.00 |  | 382,700.00 |  |  | 191,350.00 | 与收益相关 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 开发（海思  项目） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 国家应急广 播国产密码 应用关键技 术研究 | 934,266.67 | 250,600.00 |  | 1,184,866.67 |  |  |  | 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 | 1,350,000.00 |  |  | 558,620.69 |  |  | 791,379.31 | 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 |  | 1,610,000.00 |  | 1,073,333.33 |  |  | 536,666.67 | 与收益相关 |
| 5G+8K 编 码直播背包 研发及示范 应用 |  | 4,800,000.00 |  | 2,400,000.00 |  |  | 2,400,000.00 | 与收益相关 |
| 合肥工业大 学  2018YFB08  04200专项  经费 | 233,474.96 | 111,300.00 |  | 84,624.96 |  | -84,100.00 | 176,050.00 | 与收益相关 |
| 中国科技大 学课题一专 项经费 | 190,274.96 | 124,000.00 |  | 94,425.00 |  |  | 219,849.96 | 与收益相关 |
| 可再生能源 建筑应用项 目 | 517,860.00 |  |  | 258,930.00 |  |  | 258,930.00 | 与资产相关 |
| 广东广播智 能媒体融合 网络试验与 示范项目 |  | 350,000.00 |  | 58,333.34 |  |  | 291,666.66 | 与收益相关 |
| 下一代广播 电视网云平 台关键技术 | 5,671,113.76 |  |  | 3,360,660.01 |  |  | 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 |
| 北京市工程 实验室创新 能力建设项 目 |  |  |  |  |  |  |  |  |

其他说明：无

33、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 | 1,429,808,862.00 |  |  |  | -800,000.00 | -800,000.00 | 1,429,008,862.00 |

其他说明：股本减少80.00万元，系公司被授予限制性股票的员工离职，公司注销回购股票所致。

34、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） | 622,796,577.12 | 53,920,126.80 | 12,759,284.77 | 663,957,419.15 |
| 其他资本公积 | 239,596,818.87 | 35,053,031.82 | 41,867,905.00 | 232,781,945.69 |
| 合计 | 862,393,395.99 | 88,973,158.62 | 54,627,189.77 | 896,739,364.84 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明:

2020年，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式共回购公司股份2,980,800股，总金额 14,964,084.77元，减少资本公积11,983,284.77元；2020年，公司限制性股票激励计划的激励对象离职，已 获授尚未解除限售的限制性股票由公司回购注销80万股，回购金额1,576,000.00元,减少资本公积776,000.00 元；

2020年，限制性股票达到解锁条件行权，资本公积结转变动41,867,905.00元；

2020年，公司因激励计划以权益结算的股份支付确认的资本公积-其他资本公积2,053,161.22元

2020年，联营企业博汇权益变动，增加其他资本公积32,999,870.60元；

2020年，本公司出售技术公司42%股权增加资本公积10,252,651.69元、本公司之子公司技术公司少数 股东增加注册资本调增资本公积1,738,753.80元。

35、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 |
| 限制性股票激励计划 | 51,494,850.00 |  | 51,494,850.00 |  |
| 合计 | 51,494,850.00 | 2,980,800.00 | 51,494,850.00 | 2,980,800.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2020年，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式共回购公司股份2,980,800股用于实施股权激

励计划；

2020年，公司限制性股票激励计划的激励对象离职，已获授尚未解除限售的限制性股票由公司回购注 销80万股，回购金额1,576,000.00元；

2020年，限制性股票达到解锁条件，减记回购义务影响金额49,918,850.00元。

36、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 |  |  |  | -1,653,146  .52 |  | -1,653,1  46.52 |
| 其他权益工具投资公允 价值变动 |  | -1,653,146  .52 |  |  |  | -1,653,146  .52 |  | -1,653,1  46.52 |
| 二、将重分类进损益的其他综合 收益 | 80,252,799.  61 | -74,372,39  3.22 |  |  |  | -74,372,39  3.22 |  | 5,880,40  6.39 |
| 外币财务报表折算差额 | 80,252,799.  61 | -74,372,39  3.22 |  |  |  | -74,372,39  3.22 |  | 5,880,40  6.39 |
| 其他综合收益合计 | 80,252,799.  61 | -76,025,53  9.74 |  |  |  | -76,025,53  9.74 |  | 4,227,25  9.87 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

37、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 | 112,006,479.40 | 3,240,279.03 |  | 115,246,758.43 |
| 合计 | 112,006,479.40 | 3,240,279.03 |  | 115,246,758.43 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

38、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 | 1,413,111,184.05 | 1,364,904,498.23 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+,调减-） |  |  |
| 调整后期初未分配利润 | 1,413,111,184.05 | 1,364,904,498.23 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 76,730,925.94 | 69,871,862.93 |
| 减：提取法定盈余公积 | 3,240,279.03 | 7,331,548.17 |
| 所有者权益其他内部结转 | -60,816.31 |  |
| 应付普通股股利 | 14,263,661.17 | 14,333,628.94 |
| 期末未分配利润 | 1,472,277,353.48 | 1,413,111,184.05 |

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元。

2） 、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

3） 、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

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元。

5） 、其他调整合计影响期初未分配利润元。

39、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 | 956,680,358.93 | 498,205,796.81 | 998,611,652.54 | 553,761,846.83 |
| 其他业务 | 29,987,564.03 | 10,398,999.07 | 17,761,206.01 | 6,852,445.52 |
| 合计 | 986,667,922.96 | 508,604,795.88 | 1,016,372,858.55 | 560,614,292.35 |

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 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合同分类 | 分部1 | 分部2 | 金额 | 合计 |
| 其中： |  |  |  |  |
| 云服务及大数据 |  |  | 27,310,817.02 | 27,310,817.02 |
| 数字电视系统及服务 |  |  | 137,348,236.83 | 137,348,236.83 |
| 新媒体技术服务及应用 |  |  | 155,408,417.21 | 155,408,417.21 |
| 宽带网改 |  |  | 95,142,181.57 | 95,142,181.57 |
| 智能网关及终端 |  |  | 233,623,362.33 | 233,623,362.33 |
| 金融及互联网金融技术 服务及应用 |  |  | 189,150,344.11 | 189,150,344.11 |
| TVOS及安全产品 |  |  | 72,305,089.97 | 72,305,089.97 |
| 其他 |  |  | 76,379,473.92 | 76,379,473.92 |
| 其中： |  |  |  |  |
| 东北地区 |  |  | 9,882,947.69 | 9,882,947.69 |
| 海外地区 |  |  | 130,031,282.08 | 130,031,282.08 |
| 华北地区 |  |  | 189,212,471.21 | 189,212,471.21 |
| 华东地区 |  |  | 281,260,117.23 | 281,260,117.23 |
| 华南地区 |  |  | 85,528,369.35 | 85,528,369.35 |
| 华中地区 |  |  | 32,939,536.02 | 32,939,536.02 |
| 西北地区 |  |  | 8,031,282.43 | 8,031,282.43 |
| 西南地区 |  |  | 249,781,916.95 | 249,781,916.95 |
| 其中： |  |  |  |  |
| 广播电视信息行业 |  |  | 425,782,142.20 | 425,782,142.20 |
| 金融行业 |  |  | 189,150,344.11 | 189,150,344.11 |
| 电信行业 |  |  | 233,623,362.33 | 233,623,362.33 |
| 特种需求定制及其它 |  |  | 138,112,074.32 | 138,112,074.32 |

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：无

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。

其他说明：无

40、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 | 3,223,049.23 | 4,085,377.21 |
| 教育费附加 | 1,526,047.25 | 1,906,613.56 |
| 房产税 | 6,761,670.69 | 6,730,180.88 |
| 土地使用税 | 331,989.99 | 322,401.25 |
| 车船使用税 | 30,740.00 | 24,640.00 |
| 印花税 | 926,126.30 | 732,746.80 |
| 地方教育附加 | 1,016,643.80 | 1,267,664.78 |
| 其他 | 5,644.10 | 80,027.64 |
| 合计 | 13,821,911.36 | 15,149,652.12 |

其他说明：无

41、销售费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 人工成本 | 48,237,418.49 | 49,632,982.56 |
| 差旅费 | 10,284,302.31 | 23,311,871.81 |
| 中介机构费 | 2,155,328.17 | 3,839,811.94 |
| 服务及劳务 | 32,414,580.82 | 30,545,882.60 |
| 市场费及广宣费 | 5,412,964.20 | 5,013,724.51 |
| 会议费 | 4,620,290.71 | 9,524,613.24 |
| 办公费 | 2,134,222.24 | 4,376,151.64 |
| 业务招待费 | 9,442,774.78 | 8,916,367.10 |
| 交通运输费 | 859,481.06 | 2,705,903.74 |
| 中标服务费 | 2,309,160.96 | 1,851,366.12 |
| 期权成本 | 349,037.41 | 5,098,694.46 |
| 折旧摊销费 | 734,701.45 | 879,662.94 |
| 其他 | 1,043,382.49 | 4,268,682.53 |
| 合计 | 119,997,645.09 | 149,965,715.19 |

其他说明：无

42、管理费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 期权成本 | 595,416.75 | 7,125,666.13 |
| 人工成本 | 68,512,414.15 | 55,486,404.58 |
| 摊销 | 76,293,810.20 | 66,517,656.81 |
| 折旧 | 13,809,261.94 | 14,617,447.81 |
| 办公费 | 5,075,161.35 | 5,434,076.61 |
| 中介机构费 | 2,137,301.89 | 5,802,689.16 |
| 会议及招待费 | 1,781,183.23 | 2,905,541.43 |
| 房租及物业费 | 9,190,225.65 | 11,422,480.64 |
| 保险费 | 728,967.34 | 492,007.63 |
| 维修及材料费 | 5,017,958.73 | 2,657,142.67 |
| 车辆及交通费 | 1,623,809.47 | 2,181,311.32 |
| 服务及劳务 | 2,903,516.42 | 11,854,196.00 |
| 其他 | 5,733,016.76 | 4,904,602.13 |
| 合计 | 193,402,403.88 | 191,401,222.92 |

其他说明：无

43、研发费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 人工成本 | 63,495,102.34 | 46,424,111.11 |
| 期权成本 | 410,632.24 | 6,717,838.24 |
| 差旅费 | 2,128,061.38 | 3,567,080.52 |
| 折旧及摊销 | 1,409,317.90 | 2,163,457.17 |
| 办公费 | 1,525,407.25 | 542,174.15 |
| 技术服务费 | 11,372,031.20 | 23,377,892.97 |
| 材料测试费 | 11,873,380.07 | 13,344,480.64 |
| 其他 | 596,559.04 | 1,635,795.29 |
| 合计 | 92,810,491.42 | 97,772,830.09 |

其他说明：无

44、财务费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 67,568.71 | 7,393,074.53 |
| 减：利息收入 | 41,416,644.72 | 43,283,786.78 |
| 汇兑损益 | -5,095,032.01 | 1,645,544.67 |
| 银行手续费 | 2,621,035.67 | 2,817,663.07 |
| 合计 | -43,823,072.35 | -31,427,504.51 |

其他说明：无

45、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 | 46,336,201.08 | 26,224,301.63 |

46、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 | 3,115,492.68 | 7,626,350.49 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |  | -15,000.00 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 3,952,364.88 | 776,846.39 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 9,065,453.17 | 940,399.50 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | -1,992,357.00 |  |
| 合计 | 14,140,953.73 | 9,328,596.38 |

其他说明：无

47、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 | -4,844,238.18 | 5,214,720.02 |
| 合计 | -4,844,238.18 | 5,214,720.02 |

其他说明：无

48、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 | -2,853,463.32 | -2,357,070.21 |
| 应收票据坏账损失 | -146,985.23 | -669,370.62 |
| 应收账款坏账损失 | -12,526,695.71 | 14,468,254.67 |
| 其他非流动资产坏账损失 | -318,877.55 | -1,596,741.08 |
| 其他流动资产减值损失 | -9,611,863.63 | -6,183,507.33 |
| 合计 | -25,457,885.44 | 3,661,565.43 |

其他说明：无

49、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 | -6,879,276.60 |  |
| 十、无形资产减值损失 | -23,845,053.58 | -10,854,200.00 |
| 十二、合同资产减值损失 | -4,769,700.58 |  |
| 合计 | -35,494,030.76 | -10,854,200.00 |

其他说明：无

50、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 | -71,906.66 | 4,297,045.87 |

51、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 | 163,999.20 | 655,362.48 | 163,999.20 |
| 合计 | 163,999.20 | 655,362.48 | 163,999.20 |

计入当期损益的政府补助：无

52、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 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 489,684.25 | 444,479.72 | 489,684.25 |
| 其他 | 2,574,590.82 | 1,035,454.22 | 2,574,590.82 |
| 合计 | 3,064,275.07 | 1,479,933.94 | 3,064,275.07 |

其他说明：无

53、所得税费用

(1)所得税费用表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 当期所得税费用 | 1,449,511.98 | 1,425,436.99 |
| 递延所得税费用 | -3,769,283.54 | -872,318.69 |
| 合计 | -2,319,771.56 | 553,118.30 |

(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 | 93,562,925.58 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 9,356,292.56 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,444,873.03 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 3,201,215.06 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -17,743,579.25 |
| 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 | 4,201,602.37 |
| 税法规定的额外可扣除费用的影响 | -2,758,798.08 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | -21,377.25 |
| 所得税费用 | -2,319,771.56 |

其他说明：无

54、其他综合收益

详见附注36。

55、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 |
| 收到政府补助 | 16,646,016.80 | 12,455,044.23 |
| 存款利息 | 45,838,824.92 | 45,087,450.68 |
| 影视剧投资款 | 3,800,000.00 | 43,183,819.00 |
| 支付业务 | 33,306,558.83 |  |
| 其他 | 74,272,831.59 | 161,095,841.89 |
| 合计 | 173,864,232.14 | 261,822,155.80 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 付现费用 | 120,849,489.39 | 127,940,108.99 |
| 往来款 |  | 552,184.00 |
| 员工借款 | 23,397,657.42 | 51,525,549.52 |
| 影视剧投资款 | 2,340,199.90 | 21,100,000.00 |
| 支付第三方支付款 |  | 26,098,822.81 |
| 其他 | 52,094,931.53 | 13,854,938.75 |
| 合计 | 198,682,278.24 | 241,071,604.07 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

（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 | 7,464,600.00 |
| 其他 | 14,263.66 | 32,182.59 |
| 合计 | 16,554,348.43 | 7,496,782.59 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

56、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 | 95,882,697.14 | 69,390,989.96 |
| 加：资产减值准备 | 60,951,916.20 | 7,192,634.57 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、  生产性生物资产折旧 | 26,642,972.22 | 27,182,763.29 |
| 使用权资产折旧 |  |  |
| 无形资产摊销 | 76,261,178.09 | 66,666,533.66 |
| 长期待摊费用摊销 | 574,776.90 | 481,357.80 |
| 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 | -4,297,045.87 |
| 固定资产报废损失（收益以“一'' 号填列） | 480,742.90 | 444,479.72 |
| 公允价值变动损失（收益以“一” 号填列） | 4,844,238.18 | -5,214,720.02 |
| 财务费用（收益以“一”号填列） | -5,027,463.30 | 10,210,737.60 |
| 投资损失（收益以“一”号填列） | -14,140,953.73 | -9,328,596.38 |
| 递延所得税资产减少（增加以  “―，，号填列） | -4,011,485.02 | -687,141.67 |
| 递延所得税负债增加（减少以  “―，，号填列） | 242,211.15 | -185,177.02 |
| 存货的减少（增加以”号填列） | -95,912,014.52 | 190,171,544.27 |
| 经营性应收项目的减少（增加以 “―，，号填列） | 40,307,736.13 | 564,516,693.32 |
| 经营性应付项目的增加（减少以 “―，，号填列） | 47,346,260.07 | -184,309,913.59 |
| 其他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 234,522,238.25 | 732,235,139.64 |
| 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 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| 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 | 1,942,620,346.15 | 1,801,624,332.44 |
| 减：现金的期初余额 | 1,801,624,332.44 | 1,329,475,450.50 |
| 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 | 140,996,013.71 | 472,148,881.94 |

(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 | 1,942,620,346.15 | 1,801,624,332.44 |
| 其中：库存现金 | 646,850.67 | 392,486.08 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,941,973,495.48 | 1,801,231,846.36 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,942,620,346.15 | 1,801,624,332.44 |

其他说明：无

57、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 | 47,285,331.24 | 见附注七、1、货币资金 |
| 应收款项融资 | 15,241,208.15 | 注1：本公司因票据池业务，存在票据质 押。 |
| 合计 | 62,526,539.39 | -- |

其他说明：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。

58、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 | 118,945,592.61 | 6.5249 | 776,108,097.22 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
| 欧元 | 74.98 | 8.0250 | 601.71 |
| 港币 | 42,262.87 | 0.8416 | 35,568.43 |
| 应收票据 |  |  |  |
| 其中：美元 | 80,997.00 | 6.5249 | 528,497.35 |
| 应收账款 | -- | -- |  |
| 其中：美元 | 9,529.18 | 6.5249 | 62,176.92 |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 | 933,551.49 | 0.8416 | 785,676.93 |
| 其他应收款 |  |  |  |
| 其中：美元 | 26,762.37 | 6.5249 | 174,621.79 |
| 港币 | 43,642,261.19 | 0.8416 | 36,729,327.02 |
| 应付账款 |  |  |  |
| 其中：美元 | 435,390.47 | 6.5249 | 2,840,879.28 |
| 预收账款 |  |  |  |
| 其中：美元 | 100,378.58 | 6.5249 | 654,960.20 |
| 其他应付款 |  |  |  |
| 其中：美元 | 709,132.37 | 6.5249 | 4,627,017.80 |
| 应付职工薪酬 |  |  |  |
| 其中：美元 | 74,453.65 | 6.5249 | 485,802.62 |
| 应交税费 |  |  |  |
| 其中：美元 | 8,367.15 | 6.5249 | 54,594.82 |
| 长期借款 | -- | -- |  |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
|  |  |  |  |

其他说明：无

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

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2020年12月31日公布的港元对人民币的即期汇率0.8416折算，数码视讯美国控股公司、Sumavision SFO LLC按中国人民银行2020年12月31日公布的美元对人民币的即期汇率6.5249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0.8908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6.9112折算。

59、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 | 8,781,300.00 |  | 11,338,756.96 |
| 计入其他收益的政府补助 | 34,997,444.12 |  | 34,997,444.12 |
| 计入营业外收入的政府补助 |  |  |  |
| 冲减相关资产账面价值的政府补助 |  |  |  |
| 冲减成本费用的政府补助 |  |  |  |
| 减：退回的政府补助 |  |  |  |

（2）政府补助退回情况

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 原因 |
| 便携式异性支付款项目资助资金 | 150,000.00 | 项目验收未通过 |

其他说明：无

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：

2020年6月，本公司投资设立了全资子公司西藏北数数码科技有限公司，股权比例100%，本公司自西 藏北数数码科技有限公司成立之日起将其纳入合并报表范围。

2020年10月，本公司清算了持股99.99%的子公司Blue Ocean Private Equity II LP,本公司自2020年1月 至2020年10月将其纳入合并报表范围。

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 | 50.88% |  | 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 |
| 北京清视界科技有限公司 | 北京 | 北京 | 技术开发 |  | 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 |
| 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 |
| Blue Ocean Private Equity II LP | 香港 | 香港 | 投资 |  | 99.99% | 设立 |
| 数码视讯美国控股公司 | 美国 | 美国 | 投资、管理 | 100.00% |  | 设立 |
| Sumavision SFO LLC | 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 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无 对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

（2）重要的非全资子公司

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 | 49.12% | 19,041,900.40 |  | 35,050,494.91 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司 名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
| 流动资 产 | 非流动  资产 | 资产合  计 | 流动负 债 | 非流动 负债 | 负债合  计 | 流动资 产 | 非流动 资产 | 资产合  计 | 流动负 债 | 非流动  负债 | 负债合  计 |
| 北京数 码视讯 | 122,663,6 | 4,694,720. | 127,358,3 | 55,609,68 | 395,899.9 | 56,005,58 | 89,461,87 | 4,804,091 | 94,265,96 | 68,253,28 | 423,749.9 | 68,677,03 |
| 技术有 | 55.34 | 62 | 75.96 | 2.77 | 6 | 2.73 | 1.45 | .59 | 3.04 | 8.57 | 2 | 8.49 |
| 限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

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 | 112,334,092.75 | 38,763,868.68 | 38,763,868.68 | 5,861,913.92 | 69,474,877.07 | 7,471,961.27 | 7,471,961.27 | 8,856,912.86 |

其他说明：无

（4） 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5） 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：无

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）、北京骏业同辉科技中心（有限合伙）、北京红图同晟 科技发展中心（有限合伙）、杨素红协议，以2100万转让本公司持有子公司北京数码视讯技术有限公司42% 的股权；此后部分股东对北京数码视讯技术有限公司增资700万元，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50.88%，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 | 21,000,000.00 |
| --现金 | 21,000,000.00 |
| 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | 25,588,924.55 |
| 购买成本/处置对价合计 | 21,000,000.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 10,747,348.31 |
| 差额 | 10,252,651.69 |
| 其中：调整资本公积 | 10,252,651.69 |

其他说明：无

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：

1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，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。详见附注四、重要会计政策、会计估计（十）金融工具6.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 2020年12月31日，本公司货币资金余额为19.90亿元，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2020 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 | -- | -- | -- | -- |
| （三）其他权益工具投资 |  |  | 7,413,170.53 | 7,413,170.53 |
| （八）应收款项融资 |  |  | 119,296,868.50 | 119,296,868.50 |
| （九）其他非流动金融资产 |  |  | 327,468,864.16 | 327,468,864.16 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |  |  | 454,178,903.19 | 454,178,903.19 |
| 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

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

5、 其他

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八.1、在子公司中的权益。

2、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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 |

其他说明：无

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 |

其他说明：无

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 | 7,555,988.12 |  |  | 13,269,262.17 |

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 | 出售商品及原材料 | 667,477.87 | 4,656,699.26 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

（2）关键管理人员报酬

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 关键管理人员报酬 | 3,971,933.00 | 4,493,280.76 |

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 |
| 其他应收款 | 北京丰付乐享科技 中心（有限合伙） | 10,000.00 |  | 10,000.00 |  |

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 | 3,885,608.00 | 56,100.00 |
| 预收款项 | 北京市博汇科技股份有限公司 |  | 34,785.86 |

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

V适用口不适用

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 41,867,905.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 1,551,165.97 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 注1 |

其他说明:

2018年3月2日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议 案》，确定2018年3月2日为授予日，向重要管理人员、核心技术（业务）骨干人员288名激励对象授予5,824.51 万股限制性股票，授予价格1.99元/股。第一个解除限售期，自限制性股票上市之日起12个月后的首个交易 日起至限制性股票上市之日起24个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例50%；第二个解除限售期, 自限制性股票上市之日起24个月后的首个交易日起至限制性股票上市之日起36个月内的最后一个交易日 当日止，解除限售比例50%。

2、以权益结算的股份支付情况

V适用口不适用

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | Black-Scholes 模型 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 在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做出最佳估计，修正预计可行权的 权益工具数量 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 253,079,449.57 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 2,053,161.22 |

其他说明：无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年12月31日，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

截至2020年12月31日，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。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

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。

十六、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 | 906,207,019.19 | 94,222,050.19 | 43,748,710.45 | 956,680,358.93 |
| 主营业务成本 | 495,884,578.78 | 46,069,928.48 | 43,748,710.45 | 498,205,796.81 |
| 资产总额 | 4,351,889,117.56 | 1,139,519,769.20 | 930,194,119.31 | 4,561,214,767.45 |
| 负债总额 | 549,724,385.40 | 68,225,486.40 | 5,811,269.97 | 612,138,601.83 |

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

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 | 354,315,9 | 100.00% | 79,994,19 | 22.58% | 274,321,75 | 393,524,44 | 100.00% | 73,086,256 | 18.57% | 320,438,186. |
| 备的应收账款 | 52.56 |  | 9.43 |  | 3.13 | 2.50 |  | .26 |  | 24 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合并范围内应收款 | 29,508,09 | 8.33% |  |  | 29,508,099 | 36,219,948 | 9.20% |  |  | 36,219,948.7 |
| 项组合 | 9.33 |  |  |  | .33 | .70 |  |  |  | 0 |
| 应收账款账龄组合 | 324,807,8 | 91.67% | 79,994,19 | 24.63% | 244,813,65 | 357,304,49 | 90.80% | 73,086,256 | 20.45% | 284,218,237. |
|  | 53.23 |  | 9.43 |  | 3.80 | 3.80 |  | .26 |  | 54 |
| 合计 | 354,315,9 | 100.00% | 79,994,19 |  | 274,321,75 | 393,524,44 | 100.00% | 73,086,256 |  | 320,438,186. |
|  | 52.56 |  | 9.43 |  | 3.13 | 2.50 |  | .26 |  | 24 |

按单项计提坏账准备：0.00元

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 |
| 合并范围内应收款项组合 | 29,508,099.33 |  |  |
| 合计 | 29,508,099.33 |  | -- |

确定该组合依据的说明：无

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 | 324,807,853.23 | 79,994,199.43 | 24.63% |
| 合计 | 324,807,853.23 | 79,994,199.43 | -- |

确定该组合依据的说明：无

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） | 135,390,834.48 |
| 1至2年 | 64,682,372.36 |
| 2至3年 | 73,890,788.41 |
| 3年以上 | 80,351,957.31 |
| 3至4年 | 30,605,897.33 |
| 4至5年 | 19,836,095.62 |
| 5年以上 | 29,909,964.36 |
| 合计 | 354,315,952.56 |

（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 | 73,086,256.26 | 6,907,943.17 |  |  |  | 79,994,199.43 |
| 合计 | 73,086,256.26 | 6,907,943.17 |  |  |  | 79,994,199.43 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

（3） 本期实际核销的应收账款情况

无

（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 | 98,812,423.59 | 27.89% | 8,106,201.80 |
| 客户11 | 16,033,151.29 | 4.53% | 3,663,665.88 |
| 客户13 | 15,020,848.87 | 4.24% | 0.00 |
| 客户2 | 13,918,750.61 | 3.93% | 3,103,043.79 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 客户12 | 13,681,920.22 | 3.86% | 2,602,811.37 |
| 合计 | 157,467,094.58 | 44.45% |  |

2、其他应收款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收利息 |  | 2,119,027.80 |
| 应收股利 | 45,936,934.15 | 23,287,663.43 |
| 其他应收款 | 396,278,352.22 | 495,865,231.36 |
| 合计 | 442,215,286.37 | 521,271,922.59 |

（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 |  | 2,119,027.80 |
| 合计 |  | 2,119,027.80 |

（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 | 45,936,934.15 | 23,287,663.43 |
| 合计 | 45,936,934.15 | 23,287,663.43 |

（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 | 32,677,864.54 | 37,846,328.08 |
| 外部往来 | 133,842.39 | 12,412.39 |
| 关联方往来 | 372,483,311.16 | 457,080,504.75 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 押金 | 173,019.11 | 171,000.00 |
| 应收退税款 | 99,080.10 | 2,437,306.31 |
| 员工借款 | 325,374.79 | 1,227,990.58 |
| 其他 |  | 4,689,465.57 |
| 合计 | 405,892,492.09 | 503,465,007.68 |

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） |
| 2020年1月1日余额 | 7,599,776.32 |  |  | 7,599,776.32 |
| 2020年1月1日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 2,014,363.55 |  |  | 2,014,363.55 |
| 2020年12月31日余额 | 9,614,139.87 |  |  | 9,614,139.87 |

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） | 377,185,123.41 |
| 1至2年 | 5,113,003.07 |
| 2至3年 | 11,246,728.65 |
| 3年以上 | 12,347,636.96 |
| 3至4年 | 8,478,531.60 |
| 4至5年 | 2,881,398.80 |
| 5年以上 | 987,706.56 |
| 合计 | 405,892,492.09 |

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 | 7,599,776.32 | 2,014,363.55 |  |  |  | 9,614,139.87 |
| 合计 | 7,599,776.32 | 2,014,363.55 |  |  |  | 9,614,139.87 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4） 本期实际核销的其他应收款情况

无

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 |
| 北京数码视讯企业管理有限公司 | 内部往来 | 195,780,525.48 | 1年以内 | 48.23% |  |
| 鼎点视讯科技有限公司 | 内部往来 | 83,744,944.71 | 1年以内 | 20.63% |  |
| 浙江海宁完美星空传媒有限公司 | 内部往来 | 55,090,000.00 | 1年以内 | 13.57% |  |
| 深圳完美星空科技有限公司 | 内部往来 | 30,178,433.68 | 1年以内 | 7.44% |  |
| 杭州宽云视讯科技有限责任公司 | 内部往来 | 7,472,407.29 | 1年以内 | 1.84% |  |
| 合计 | -- | 372,266,311.16 | -- | 91.71% |  |

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 |
| 北京市海淀区国家税务局 | 增值税即征即退 | 99,080.10 | 1年以内 | 主管税务局已审批通过，预计2021年收回 |

7） 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8） 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

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 | 1,549,691,835.31 |  | 1,549,691,835.31 | 1,558,071,835.31 |  | 1,558,071,835.31 |
| 对联营、合营企  业投资 | 101,192,367.79 | 10,028,887.12 | 91,163,480.67 | 65,077,004.51 | 10,028,887.12 | 55,048,117.39 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合计 | 1,650,884,203.10 | 10,028,887.12 | 1,640,855,315.98 | 1,623,148,839.82 | 10,028,887.12 | 1,613,119,952.70 |

（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 | 51,000,000.00 |  | 21,420,000.00 |  |  | 29,580,000.00 |  |
| 北京数码视讯 丰付科技有限 公司 | 11,500,000.00 | 90,000,000.00 |  |  |  | 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 |  |
| 北京数码视讯 支付技术有限 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 | 10,000,000.00 | 23,040,000.00 |  |  |  | 33,040,000.00 |  |
| SUMAVISION  USACORP | 872,068,492.30 |  |  |  |  | 872,068,492.30 |  |
| 深圳完美星空  科技有限公司 | 100,000,000.00 |  |  |  |  | 100,000,000.00 |  |
| 合计 | 1,558,071,835.31 | 113,040,000.00 | 121,420,000.00 |  |  | 1,549,691,835.31 |  |

（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 | 55,048,117 |  |  | 3,115,492. |  | 32,999,870 |  |  |  | 91,163,480 |  |
| 份有限公 | .39 |  |  | 68 |  | .60 |  |  |  | .67 |  |
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| LARCA  NUSAIN  C | 0.00 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 | 10,028,887  .12 |
| 小计 | 55,048,117 |  |  | 3,115,492. |  | 32,999,870 |  |  |  | 91,163,480 | 10,028,887 |
| .39 |  |  | 68 |  | .60 |  |  |  | .67 | .12 |
| 合计 | 55,048,117 |  |  | 3,115,492. |  | 32,999,870 |  |  |  | 91,163,480 | 10,028,887 |
| .39 |  |  | 68 |  | .60 |  |  |  | .67 | .12 |

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 | 546,316,520.04 | 445,467,094.01 | 678,076,978.92 | 519,349,640.79 |
| 其他业务 | 32,822,915.27 | 29,124,417.41 | 8,864,413.42 | 5,238,835.86 |
| 合计 | 579,139,435.31 | 474,591,511.42 | 686,941,392.34 | 524,588,476.65 |

收入相关信息：无

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：无

其他说明：无

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 | 3,115,492.68 | 7,626,350.49 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -3,640,000.00 | -15,000.00 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 989,700.00 | 921,600.00 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | -1,491,330.32 |  |
| 子公司分红 | 24,056,752.58 | 23,287,663.43 |
| 合计 | 23,030,614.94 | 31,820,613.92 |

十八、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 | -542,866.30 |  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密 切相关，按照国家统一标准定额或定量享 受的政府补助除外） | 20,494,976.32 |  |
| 债务重组损益 | -1,992,357.00 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,429,316.23 |  |
| 减：所得税影响额 | 1,559,504.37 |  |
| 少数股东权益影响额 | 30,614.90 |  |
| 合计 | 13,940,317.52 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号一非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公 开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号一非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应 说明原因。

□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 | 1.97% | 0.0541 | 0.0541 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | 1.68% | 0.0461 | 0.0461 |

第十三节备查文件目录

（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2020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。

**北京数码视讯科技股份有限公司**

**董事会**

**2021年4月27日**