



北京真视通科技股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-025

2021 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人何小波、主管会计工作负责人 何小波及会计机构负责人(会计主管人员) 何小波声明：保证本半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。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中，第十部分公司面临的风险与应对措施。

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
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	21
第五节 环境和社会责任	23
第六节 重要事项	26
第七节 股份变动及股东情况	32
第八节 优先股相关情况	36
第九节 债券相关情况	37
第十节 财务报告	38

备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、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) 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；
- (三) 载有公司法定代表人签名的2021年半年度报告文本原件；
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、真视通	指	北京真视通科技股份有限公司
隆越控股	指	苏州隆越控股有限公司
隆升控股	指	苏州隆升控股有限公司
辰隆控股	指	苏州辰隆控股集团有限公司
南充渝睿	指	南充渝睿农业有限公司
万源通会	指	北京万源通会技术服务有限公司
北京真视通信息	指	北京真视通信息科技发展有限公司
军融科技	指	真视通军融科技发展（苏州）有限公司
真臻芸聚	指	宁波真臻芸聚投资有限公司
北京真物通	指	北京真物通科技有限公司
天津真物通	指	天津真物通科技有限公司
湖南真视通	指	湖南真视通科技有限公司
博数智源	指	北京博数智源人工智能科技有限公司
数字科技	指	北京真视通数字科技有限公司
弈天诚达	指	北京弈天诚达科技有限公司
杭州索浪	指	杭州索浪信息技术有限公司
安荣科技	指	北京安荣科技有限公司
紫荆视通	指	北京紫荆视通有限公司
南京联坤	指	南京联坤软件技术有限公司
湘江正和	指	湖南湘江正和私募股权基金合伙企业（有限合伙）
钰和力远	指	宁波钰和力远投资管理合伙企业
超视界	指	超视界激光科技（苏州）有限公司
陕西绿金	指	陕西绿金智能科技投资基金合伙企业（有限合伙）
报告期	指	2020年1月1日--2020年12月31日
上年同期	指	2019年1月1日--2019年12月31日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
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

证监会	指	中国证券监督管理委员会
虚拟化	指	通过虚拟化技术将一台物理计算机虚拟化为多个逻辑计算机。可实现在一台计算机上同时运行多个逻辑计算机，每个逻辑计算机可运行不同操作系统及应用程序，且相互独立不受空间内其他计算机影响。
云计算	指	一种 IT 基础设施的交付和使用模式，指通过网络以按需、易扩展的方式获得所需的资源，将计算任务分布在大量计算机构成的资源上，使各种应用系统能够根据需要获取计算力、存储空间和各种软件服务。
CMMI	指	即软件能力成熟度模型集成（Capability Maturity Model Integration），由美国卡耐基梅隆大学软件工程学院发布，是一个可以改进系统工程和软件工程的整合模式，能够降低项目的成本，提高项目质量与按期完成率，在世界各地得到了广泛的推广与接受。
工业互联网	指	开放、全球化的网络，将人、数据和机器连接起来，属于泛互联网的目录分类。它是全球工业系统与高级计算、分析、传感技术及互联网的高度融合。
C-STAR 云安全评估认证	指	C-STAR 评估依据 CSA 最新发布的云安全控制矩阵 CCM V3.0，结合国内相关法律法规和标准要求，形成 C-STAR 云安全控制矩阵，从应用和接口安全、审核保证、业务连续性管理和操作弹性、变更控制和配置管理、数据安全和信息生命周期管理等 16 个云安全控制领域，对云服务的安全控制状况进行系统评估。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	真视通	股票代码	002771
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京真视通科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	真视通		
公司的外文名称（如有）	Beijing Transtrue Technology Inc.		
公司的外文名称缩写（如有）	Transtrue		
公司的法定代表人	何小波		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李春友	鞠岩
联系地址	北京市朝阳区马甸裕民路 12 号中国国际科技会展中心 B 座 11 层	北京市朝阳区马甸裕民路 12 号中国国际科技会展中心 B 座 11 层
电话	010-59220193	010-59220193
传真	010-59220128	010-59220128
电子信箱	IR@bjzst.cn	IR@bjzst.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	222,339,138.97	240,876,398.77	-7.70%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-5,694,334.25	6,521,112.46	-187.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-6,591,497.98	3,200,894.41	-305.93%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-107,796,786.10	-128,473,615.65	16.09%
基本每股收益（元/股）	-0.03	0.03	-200.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.03	0.03	-200.00%
加权平均净资产收益率	-0.01%	0.95%	-0.96%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,116,748,606.35	1,146,613,927.88	-2.60%
归属于上市公司股东的净资产（元）	698,952,231.66	703,202,951.02	-0.60%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	-148,465.21	
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）	1,164,466.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	50,463.84	

减：所得税影响额	168,137.49	
少数股东权益影响额（税后）	1,163.71	
合计	897,163.73	--

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

适用 不适用

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——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 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主营业务

公司是信息技术与多媒体视讯综合解决方案和服务提供商，目前主营业务包括：

1、多媒体视讯系统建设与服务业务

主要面向能源、政府、金融、交通、教育、医疗等行业的大中型用户，提供多媒体视讯系统建设服务，以及结合各行业特点和用户个性化需求的咨询、设计、研发、运维等全方位服务。

多媒体视讯系统是指以音视频技术为核心，综合使用通信、建筑声学、仿真及人体工程学等技术，为用户提供会议、交流、协作、管理、监控等功能的综合信息系统。

按照具体功能和应用场合的不同，公司的多媒体视讯系统业务主要分为多媒体信息系统（如本地及远程会议系统、安全生产VR（虚拟现实）仿真培训系统、多媒体和远程教学系统、一体化手术室与手术示教系统、军队模拟训练系统及智能建筑信息管理系统等），以及基于多媒体信息系统平台支持的生产监控与应急指挥系统（如辅助决策支撑系统、应急调度指挥系统、应急预案管理系统等）两类具体的解决方案。

近年来，随着云计算技术和移动互联网的发展，云视频逐渐成为视频交互的潮流。从系统组成和运行方式来看，公司的多媒体视讯系统可以分为传统多媒体视讯系统和融合云视频的多媒体视讯系统。根据商业模式的不同，又可以分为提供多媒体视讯系统建设服务和以租赁等方式提供云视频系统的运营服务模式。云视频系统及云视频运营服务是公司未来重点发展的业务方向。

2、数据中心系统建设与服务业务

主要为用户提供数据中心基础环境建设、基础设施建设等系统建设服务，以及结合用户个性化需求提供的咨询、设计、研发、运维等全方位服务。

十四五规划提出，加快构建全国一体化大数据中心体系，强化算力统筹智能调度，建设若干国家枢纽节点和大数据中心集群。随着5G、大数据、AI等新技术的赋能及行业融合，以智慧城市、智慧交通、智能制造等为代表的产业互联网场景将带动数据中心需求量的增加。

（二）行业发展阶段及公司所处的地位

多媒体视讯行业是一个融合音视频技术和IT技术的高新技术产业，属于新一代信息技术产业范畴。近年来，信息化成为时代潮流，信息技术日新月异，信息技术产业方兴未艾。目前我国多媒体视讯行业竞争集中度较低，行业内的企业众多，规模和水平参差不齐。公司成立以来，始终专注于多媒体视讯解决方案及与之相关的信息技术业务领域，经过多年发展，目前已经成为信息技术及多媒体视讯系统解决方案和服务主要提供商之一，在技术水平和市场占有率等方面处于国内领先地位。数据中心在互联网、云计算和大数据产业加速发展的背景下，已步入大规模规划建设阶段，并呈现出规模化、集中化、绿色化、布局合理化发展的趋势。公司是国内较早进入数据中心建设与服务业务的公司，近年来，已经成功为能源、政府、央企、金融、交通、教育、医疗等重点行业近百个客户提供了优质的解决方案。得到了机房协会、DatacenterDynamics（DCD）等行业权威机构的高度认可，获得了优秀创新奖、优秀设计方案奖、优秀施工奖、优秀解决方案集成商等多个奖项。

（三）经营业绩情况

在行业发展整体放缓的背景下，2021年上半年公司经营总体平稳。报告期公司积极拓展业务，加强收款工作，致力于提升市场竞争力和抗风险能力。

报告期公司积极开展多媒体和数据中心解决方案创新，先后取得泰康大厦AV会议系统建设项目、泰康大厦行政层音视频系统及综合演播厅建设项目、国家电投集团视频会议系统升级改造项目、松江大数据计算中心UPS系统建设项目等大项目合同。其中，国家电投集团视频会议系统升级改造项目是中央企业率先应用全网4k超高清视频会议的项目，贯穿了总部-60多家二级单位-数百家三级单位，并具备双备份等先进功能，随着未来5G和AI等新兴技术逐步融入视频会议系统，用户业务场景将向协作化、智能化、高效化等方向演进；松江大数据计算中心项目是上海乃至长三角地区数据中心的标杆工程，总建筑

面积约 24000 平方米，建设规模约为4000个机柜，公司参与该项目建设，将进一步提升公司数据中心建设业务的水平和规模。

报告期公司继续打造软实力，提升核心竞争力。在已有信息系统集成及服务壹级、音视频集成工程企业壹级、电子与智能化工程专业承包壹级等资质的基础上，又先后取得了建筑智能化设计专项资质、安防工程企业设计施工维护能力证书、武器装备质量管理体系认证证书等。报告期公司还取得了视频会议的处理方法和计算机可读存储介质、多媒体资源传输测试系统和多媒体资源传输测试方法两项发明专利、29 项计算机软件著作权。同时，公司积极投入国密、军密资质建设，为业务发展助力。

报告期公司实现营业收入22,233.91万元，同比下降7.70%；实现归属于上市公司股东的净利润-569.43万元。业绩下滑主要原因一方面是由于部分大项目现场进度延缓，未能按期完成验收，导致营业收入同比有所下降；另一方面计入当期的政府补贴收入减少，其他收益同比下降较多。

（四）新业务发展情况

报告期内，公司依托多年积累的行业大客户优势和在多媒体视讯领域的技术优势，紧紧围绕客户业务发展的新需求，充分应用前沿信息技术，在努力提升传统业务的基础上，实施业务转型，全面拓展新业务。

1、云视频业务

公司持续研发投入，在现有功能基础上，优化对监控系统的支持，对4K及H.265等技术的支持。公司继续和国内优秀的硬件厂商、主流的操作系统厂商进行兼容性开发及测试，已经具备全套国产化解决方案，满足国产信创的要求。

公司继续推行云视频业务：云+端，私有云+公有云的战略。老客户扩容及新客户开拓上持续发力，并获得市场认可。

2、工业互联网业务

“十四五”规划提出，促进数字技术与实体经济深度融合，赋能传统产业转型升级，催生新产业新业态新模式，壮大经济发展引擎。推动实体经济发展模式、生产方式深刻变革将作为工业互联网进一步发展的关键内容，推动产业数字化转型、释放经济发展新动能等方面的基础性作用日益凸显，控股子公司博数智源作为工业互联网领域数据智能解决方案提供商，继续结合行业客户资源优势，在能源电力市场持续发力，技术科研的持续探索。其中，在火力发电领域，“数据驱动的炉管安全智能监测和运维指导系统”、“基于AI的磨煤机爆燃智能预警系统”经过一年多时间的实地运行，已在发电生产企业的工业互联网试点推广一期取得了实质性的进展，目前已完成应用系统上线云端平台的电厂有20余家，近200余台设备的数据在运行，且通过不断的实验研究，两个系统升级为“基于AI的燃煤锅炉关键设备故障预警系统”和“数据驱动的炉管安全智能监测和运维指导应用”。特别是“数据驱动的炉管安全智能监测和运维指导系统”取得了重大技术突破，新版本在此基础上更加围绕着发电企业生产所关注的三个核心目标（减少四管泄露的事故，提高锅炉的燃烧效率，为机组检修提供指导意见）进行功能拓展。新增及完善的功能体系将完全实现从AI监盘代替了24小时的人工监盘。在风电领域，博数智源着力解决风电运营的预测性维护和运行优化两大核心业务需求，其中自主研发的“基于AI的风机偏航偏差精准修正算法AIYCS”，大大降低维修成本与发电损耗，有利于风电场的可持续发展。

同时，博数智源以基于视频应用分析业务平台的基础，积极在生产企业进行大量的市场调研和业务场景的深入探索，跟高校建立了产学研的数据验证平台，基于生产企业的视频数据进行算法和模型的训练，2021年6月该平台已经在发电企业的集团的数字化应用项目中中标，将为生产企业实现图像调用、实时指挥显示、生产场景的安全预警，安全生产管控处置的全流程管理等多业务种类融合的创新功能。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

二、核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1、品牌与客户优势

公司多年来致力于为行业用户提供全面、规范、高品质的服务。公司一直专注于信息技术和多媒体视讯综合解决方案应用技术的研发，并把握行业解决方案的发展趋势，从而使公司提供的解决方案在业内获得了良好的美誉度。大量的项目实施成功案例使公司在业内获得了良好的口碑，确立了公司的行业品牌优势。

自成立以来，公司成功地为数以百计的重要客户提供了多媒体视讯综合解决方案，尤其是在能源、政府、金融等重点领

域积累了丰富的客户资源。其中，公司服务的政府部门客户有财政部、农业部、交通运输部、国家税务总局、海关总署等30余家部委、机关，约占国务院部委机构总数的二分之一；公司服务的中央企业客户有中石油、中石化、华能集团、中粮集团、中国航天、中国航空等40余家大型企业，约占中央企业总数的二分之一。

2、技术与创新优势

（1）设计与咨询优势

在长期发展过程中，公司不断加深对多媒体视讯行业的理解，逐渐了解并熟悉各重点行业用户的业务流程和业务系统，深入理解用户的需求。公司通过对客户需求、行业发展趋势的不断探究和经验总结，逐步形成和提升了公司的咨询和设计能力，这不仅使得公司能够准确地把握客户的既定需求，还能在一定程度上引领客户需求，为客户提供更有前瞻性的解决方案。

（2）技术与研发优势

作为高新技术企业，公司一直注重技术的积累与创新，不断加大对多媒体视讯行业相关技术和产品的研发力度。公司研发中心专门从事多媒体视讯领域的软件平台开发和面向客户需求的应用软硬件开发，并设立售前、研发和实施三个部门。公司从技术研发的源头上使技术与客户需求融合，以保证公司的技术及解决方案引领行业应用趋势。截至2021年6月底，公司拥有9项专利技术、115项软件著作权。

（3）应用创新优势

基于公司核心技术的多媒体视讯综合解决方案的创新性体现在以下几个方面：第一，在业务平台上已形成跨平台、跨系统的统一应用。在应用上延伸至日程管理、数据统计分析、会务安排、信息分享、设备维护智能提醒等多种应用功能管理；第二，基于对用户需求的理解与把握，研制具有自主知识产权的软硬件产品；第三，将3D技术应用于虚拟仿真培训与演练等。

（4）产品优势

随着云计算和移动互联网的发展，多媒体视讯系统也逐步走上“云”端，融合云视频的多媒体视讯系统成为未来发展方向，近年来，公司通过不断自主研发，适时推出云视频系统自主品牌“视会通”和“真会通”。“视会通”和“真会通”是基于云计算、虚拟化技术打造的多方视频交互协作平台，不仅可以提供云视频通信全面解决方案，还可以和传统视频会议设备互联、互通、互控，平台还整合了云媒体及云培训的相关功能，支持交互与直播的任意切换。用户可随时随地与多人进行视频语音沟通、文字交流、实时共享数据文件、观看直播。

3、人才与资质优势

（1）人才优势

公司所处行业属于人才密集型行业，高素质的技术和管理人才队伍对企业的发展至关重要。通过十余年来数百个大中型项目的设计、实施和服务，公司培养了一批具有丰富经验的行业专家、技术专家、优秀项目经理和工程实施人员。公司的业务管理人员大多具有十年以上的行业技术经验和丰富的管理经验，核心技术人才十分稳定。经过多年的项目实践，公司的核心研发人员队伍已锻炼成为一支专业的技术团队，能够完成较高复杂度的软件项目研发及实施，并且精通多种不同设备的接口与底层开发程序。

（2）资质优势

公司长期被认定为国家高新技术企业。目前拥有信息系统集成及服务一级资质、电子与智能化工程专业承包二级资质、安防工程企业设计施工维护能力证书一级、音视频集成工程企业一级资质、建筑装饰装修工程专业承包二级资质、建筑机电安装工程专业承包三级资质、CMMI叁级、数据中心运维（服务能力）资质二级、增值电信业务经营许可证（全国多方通信业务）、信息技术服务管理体系证书、C-STAR云安全评估认证和ISO27001信息安全管理体系认证等多项业内顶级资质，同时公司被认定为“云视频会议系统关键技术北京市工程实验室”。

4、实施与服务优势

（1）方案实施优势

多媒体视讯系统结构复杂、投资额较高，且用户多为关系国民经济命脉行业的大中型企业和政府部门，需要稳定的系统支持。用户不但要求解决方案提供商具备深厚的技术背景，还要求其深刻了解行业的生产经营流程，因此看重具有行业成功案例的提供商。成功案例及行业经验的丰富积累，使本公司更容易获得新老客户的信任而赢得业务合同，在市场竞争中处于优势地位。持续不断的项目实施是公司解决方案设计与研发能力持续发展的重要支撑和动力。

（2）完善、高效的售后服务优势

自成立以来，公司售后服务实现了从被动到主动、从技术到服务、从服务到规范的转型。公司通过突破传统支持模式，实现售后服务产品化，从而使服务效能得到有效提升。公司设有售后服务事业部，负责公司各业务、项目的售后服务业务，包括为用户提供7×24小时电话支持、4小时到现场支持、专业人员驻场服务，远程诊断服务和专家专项服务等多项服务。凭借自身服务优势，公司先后签署了中信证券、华夏银行、中华保险、泰康保险等大型证券金融单位的运维保障服务，先后参与国家税务总局全国税改工作保障、武汉军运会的保障服务。自2012年开始，已连续九年参加高考重保工作，多次参与保障国务院及国家教委等相关领导的视察工作，保障领导与各省市的考务人员进行远程通讯。特别是新冠疫情期间，我公司售后团队作为战时的逆行者，深入一线参与保障工作，在国家应急管理部、湖北省公安厅、武汉市公安局等国家重点疫情防护单位进行24小时的全程指挥保障。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	222,339,138.97	240,876,398.77	-7.70%	
营业成本	175,585,438.89	180,316,717.94	-2.62%	
销售费用	10,372,418.19	10,092,519.65	2.77%	
管理费用	24,693,860.69	22,147,951.56	11.50%	
财务费用	273,641.60	751,471.64	-63.59%	主要系报告期短期借款利息支出同比减少所致。
所得税费用	-38,892.24	-887,566.47	95.62%	主要系报告期信用减值损失同比增加，相应的递延所得税费用同比增加所致。
研发投入	17,115,883.76	21,391,958.60	-19.99%	
经营活动产生的现金流量净额	-107,796,786.10	-128,473,615.65	16.09%	
投资活动产生的现金流量净额	-1,043,714.85	6,925,784.48	-115.07%	主要系报告期购入资产支出较上年同期增加，上年同期发生理财产品赎回所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-17,821,084.95	-1,053,724.59	-1,591.25%	主要系报告期取得和偿还银行借款净额较上年同期减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-126,661,585.90	-122,601,555.76	-3.31%	
税金及附加	738,810.40	1,706,831.97	-56.71%	主要系报告期内应交增值税较上年同期有所减少，计提的附加税金也相应减少。
其他收益	1,721,977.18	6,902,156.10	-75.05%	主要系报告期增值税退税、政府补助较上年同期减少所致。
投资收益	-123,972.58	-396,183.48	68.71%	主要系报告期内对联营公司的投资

				收益同比增加所致。
信用减值损失	-1,467,583.14	-5,564,455.04	73.63%	主要系报告期应收款项坏账计提较上年同期减少所致。
营业外支出	149,889.27	1,171,651.98	-87.21%	主要系上年同期发生对外捐赠支出，报告期未发生相关事项。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	222,339,138.97	100%	240,876,398.77	100%	-7.70%
分行业					
交通	8,776,904.93	3.95%	32,307,024.76	13.41%	-72.83%
金融	21,899,453.57	9.85%	23,845,995.17	9.90%	-8.16%
能源	102,816,246.64	46.24%	103,907,816.66	43.14%	-1.05%
政府	66,810,826.54	30.05%	55,430,447.93	23.01%	20.53%
其他	22,035,707.29	9.91%	25,385,114.25	10.54%	-13.19%
分产品					
多媒体信息系统	145,735,088.41	65.55%	172,914,451.34	71.79%	-15.72%
生产监控与应急指挥系统	31,575,104.08	14.20%	36,597,723.99	15.19%	-13.72%
数据中心系统建设及服务	43,940,727.62	19.76%	30,304,476.45	12.58%	45.00%
其他	1,088,218.86	0.49%	1,059,746.99	0.44%	2.69%
分地区					
东北	4,865,163.52	2.19%	1,626,498.90	0.68%	199.12%
华北	146,699,013.90	65.98%	142,648,228.24	59.22%	2.84%
华东	7,214,292.68	3.24%	16,073,139.45	6.67%	-55.12%
华南	17,327,762.82	7.79%	56,967,886.44	23.65%	-69.58%
华中	8,798,048.15	3.96%	4,620,890.74	1.92%	90.40%
西北	29,125,047.28	13.10%	14,272,434.71	5.93%	104.07%
西南	8,309,810.62	3.74%	4,667,320.29	1.94%	78.04%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
能源	102,816,246.64	83,210,751.21	19.07%	-1.05%	2.15%	-2.53%
政府	66,810,826.54	54,189,726.81	18.89%	20.53%	28.61%	-5.10%
分产品						
多媒体信息系统	145,735,088.41	110,630,739.36	24.09%	-15.72%	-11.75%	-3.42%
生产监控与应急指挥系统	31,575,104.08	25,269,261.05	19.97%	-13.72%	-14.89%	1.09%
数据中心系统建设及服务	43,940,727.62	39,274,904.03	10.62%	45.00%	55.50%	-6.04%
分地区						
华北	146,699,013.90	116,789,103.37	20.39%	2.84%	10.43%	-5.47%
西北	29,125,047.28	25,712,250.73	11.72%	104.07%	115.35%	-4.63%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
能源	102,816,246.64	83,210,751.21	19.07%	-1.05%	2.15%	-2.53%
政府	66,810,826.54	54,189,726.81	18.89%	20.53%	28.61%	-5.10%
分产品						
分地区						

单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
设备类成本	154,047,217.66	87.73%	167,307,902.97	92.79%	-5.06%
人工	12,727,805.60	7.25%	9,398,427.69	5.21%	2.04%

费用	8,399,881.19	4.78%	3,522,950.60	1.95%	2.83%
----	--------------	-------	--------------	-------	-------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期数据中心系统建设及服务产品营业收入同比增加45.00%、营业成本同比增加55.50%，东北地区营业收入同比增加199.12%、营业成本同比增加454.96%，华中地区营业收入同比增加90.40%、营业成本同比增加124.95%，西北地区营业收入同比增加104.07%、营业成本同比增加115.35%，西南地区营业收入同比增加78.04%、营业成本同比增加80.34%，主要原因为报告期数据中心系统建设及服务产品，东北、华中、西北、西南地区项目验收金额同比增加。

报告期交通行业营业收入同比减少72.83%、营业成本同比减少71.22%，华东地区营业收入同比减少55.12%、营业成本同比减少57.58%，华南地区营业收入同比减少69.58%、营业成本同比减少72.50%，主要原因为报告期交通行业、华东地区、华南地区项目验收金额同比有所减少。

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-123,972.58	1.93%	对联营公司确认的投资收益、处置子公司北京真物通确认的投资损失	是
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	-1,467,583.14	22.90%	应收票据、应收账款、其他应收款计提的坏账准备	是
营业外收入	51,887.90	-0.81%	违约金等	否
营业外支出	149,889.27	-2.34%	固定资产报废损失及滞纳金	否
其他收益	1,721,977.18	-26.87%	工程实验室确认收益及收到的增值税退税款等	是

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	119,689,846.41	10.72%	246,447,334.15	21.49%	-10.77%	主要系报告期支付货款、支付员工薪酬奖金、缴纳税款、偿还短期借款等所致

应收账款	437,863,976.80	39.21%	436,402,016.99	38.06%	1.15%	变动较小
存货	343,549,599.45	30.76%	243,007,926.78	21.19%	9.57%	主要系报告期项目实施新增设备采购所致
投资性房地产	5,249,731.38	0.47%	3,246,537.00	0.28%	0.19%	变动较小
长期股权投资	24,925,112.38	2.23%	24,845,423.50	2.17%	0.06%	变动较小
固定资产	100,529,706.00	9.00%	105,896,326.61	9.24%	-0.24%	变动较小
使用权资产	1,430,390.04	0.13%			0.13%	2021 年执行新租赁准则影响
短期借款	7,442,436.80	0.67%	20,024,592.26	1.75%	-1.08%	变动较小
合同负债	147,624,385.44	13.22%	130,512,254.21	11.38%	1.84%	变动较小
租赁负债	678,846.51	0.06%			0.06%	2021 年执行新租赁准则影响

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	7,661,199.82		5,638,896.89				1,015,311.48	14,315,408.19
金融资产小计	7,661,199.82		5,638,896.89				1,015,311.48	14,315,408.19
上述合计	7,661,199.82		5,638,896.89				1,015,311.48	14,315,408.19
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他变动系确认的递延所得税资产。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

保函及票据保证金6,741,943.68元。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	3,000,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京真视通信息（原名：万源通会）	子公司	技术服务	6,000.00	767.46	698.07	198.11	13.59	13.59
天津真物通	子公司	技术服务	1,000.00	918.80	913.01		-4.68	-0.54
真臻芸聚	子公司	投资	1,000.00	666.72	665.59		62.39	61.26
湖南真视通	子公司	技术服务	1,000.00	394.04	394.02		-25.95	-25.96
数字科技（原名：弈天诚达）	子公司	技术服务	10,000.00	15,146.85	3,315.74	12,733.49	122.00	97.50
博数智源	子公司	技术服务	1,000.00	293.75	275.82		-115.28	-114.99
军融科技	子公司	技术服务及产品购销	5,000.00	6,647.85	4,766.27	52.34	-74.92	-73.39

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京真物通	股权转让	影响较小

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、政策风险

公司所处的信息技术及多媒体视讯行业属于国家目前大力扶持和发展的产业，但不排除未来国家相关产业政策可能存在调整和变化，且国家的政策变化也可能带来下游需求的萎缩，由此可能给公司业务开展带来一定的影响。公司将积极跟踪行业政策和市场需求变化，适时回避相关政策风险。

2、技术风险

公司所从事的业务属于高新技术密集领域，在技术路线、技术储备和研发等诸多方面将面对新技术日新月异变化的挑战。公司将加强技术的前瞻性研究和技术管理，努力回避相关技术风险。

3、人才风险

随着公司业务规模的扩大，新业务领域的不断拓展，公司需要更多的高层次技术人才和管理人才。如果公司在人才培养和引进方面跟不上公司的需求和发展速度，激励机制等人力资源管理措施不能适应公司发展的需要，则有可能对公司经营带来不利的影响。公司将不断拓宽人才招聘和引进渠道，不断完善绩效考核与激励机制，建立健全薪酬体系，确保公司发展的人才需求和人才稳定。

4、行业竞争加剧的风险

我国信息服务行业的竞争越来越强，在以视频技术为核心的多媒体信息技术领域，除传统视讯服务商和相关产业链上下游厂家外，BAT等大型互联网公司均已加入赛道。同时，随着数字基建的不断深入，数字应用场景将更加多元化，数据中心的需求持续增加，提供相应建设和运营的企业也越来越多，行业竞争更加激烈。

未来公司将整合资源，加快布局，加大推广，立足现有客户的基础上，大力开发潜在用户，不断开发新产品、拓展新市场，提高公司整体竞争实力，保持公司行业优势。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.98%	2021 年 01 月 13 日	2021 年 01 月 14 日	审议通过《关于公司与四川省营山县人民政府签署合作协议并设立产业发展基金的议案》。
2020 年年度股东大会	年度股东大会	17.45%	2021 年 04 月 20 日	2021 年 04 月 21 日	审议通过以下议案：《关于公司 2020 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2020 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2020 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2020 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》、《关于 2021 年度申请银行综合授信的议案》、《关于〈2020 年度内部控制自我评价报告〉的议案》、《关于聘请公司 2021 年度审计机构的议案》。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
施亚军	财务负责人	离任	2021 年 06 月 25 日	个人原因，申请辞去公司财务负责人职务；辞去财务负责人职务后仍继续担任公司董事职务。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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 否

否

公司通过为客户实施信息技术服务业务，帮助客户节能降耗、降低经营成本，提升经营管理水平。公司作为系统集成和软件开发厂商，在业务开展、开发、生产、测试过程中不会排放废气、废水、废料或噪声等污染物，不会对环境造成污染。公司高度重视和严格控制企业运营对环境的影响，提倡低碳节能和绿色环保，加强办公节能管理，倡导绿色办公：对办公耗材采购、领取、使用进行严格管理，推广节约打印、复印用纸，提倡打印、传真纸张双面使用；积极推进信息化建设，推进无纸化办公，使用费用远程报销系统、报表系统等业务模块。倡导绿色节能理念，通过加快统一信息化系统建设，在资产管理、会议管理、费用管理等多个方面实现了自动化协同办公，实现了资源的循环合理利用，减少对环境的污染。公司通过电话会议、视频会议，实现多样化的节能、高效会议，减少了资源的消耗和浪费。公司通过实现硬件升级，降低硬件的更换频次，协助公司以更少的能源进行更多工作。

二、社会责任情况

（一）股东和债权人权益保护

公司把完善公司治理结构、健全内控制度，严格履行信息披露义务、加强投资者关系管理作为股东权益保护的重要措施，公平公正对待所有股东，保证投资者的合法权益。

1、公司治理

自公司设立以来，能够根据自身运营需要和法律法规等规范性文件的要求不断完善、健全公司治理的各项制度。公司高度重视现代企业制度的建设和施行，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》，以及中国证监会《关于开展上市公司治理专项活动的通知》等法律、法规的要求，持续完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，促进公司规范运作，有效提升了公司治理水平。

公司构建了以《公司章程》为基础，以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等为主要架构的规章体系，形成了股东大会、董事会和监事会协调运行的治理体系，与公司管理层之间权责分明、各司其职、有效制衡的法人治理结构，切实保障全体股东和债权人的合法权益。董事会下设的审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会及战略委员会四个专业委员会，能够确保董事会职能的充分实现，为董事会的决策提供了科学和专业的参考意见。监事会认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督；独立董事独立、客观、公正地履行职责，出席了报告期内董事会会议和股东大会会议，对董事会议案进行认真审核，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议。

2、规范召开股东大会

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会有关法律、法规的要求，公司上半年共召开股东大会2次，股东大会的召集、召开程序，股东大会的会议通知、授权委托、提案、审议和公告均符合相关法律的规定。股东大会的会议记录完整，保存安全，股东大会决议均得到及时、充分的披露。

3、履行信息披露义务、公平尽责的接待所有投资者

公司高度重视信息披露工作，根据中国证监会《上市公司信息披露管理办法》和《深圳证券交易所股票上市规则》的规

定，公司制订了《信息披露管理制度》并履行各项信息披露义务，严格执行公开、公平、公正的原则，做到信息披露工作的真实、准确、完整、及时，平等对待所有股东，保护中小投资者的权益。公司从信息披露的基本原则、内容、责任及划分、程序、保密措施、常设机构和联系方式等方面进行全程控制，形成了一套行之有效的信息披露控制体系。公司与《证券时报》、《中国证券报》等媒体签订了常年披露协议，及时发布各类公告；同时，公司建立了与投资者沟通的有效渠道，设置了专用电话：010-59220193，接受投资者咨询。并定期举办了投资者交流会，接受投资者实地调研、回答投资者问题。

（二）职工权益保护

公司多年来秉承“人才为本”的人力资源发展战略，并利用各种切实可行的方式维护和保障员工利益。为持续并实现人力资源发展战略，公司不断完善人力资源管理体系，完善薪酬与激励机制，实现公司与员工的双赢发展。

1、健全劳动制度与薪酬考核体系

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《工会法》及相关的法律法规，建立了一系列劳动管理制度，设立工会，从制度和组织上维护职工权益做出了保障。

公司建立了合理、具有竞争力及具人文关怀的薪酬福利体系以及科学的绩效考核体系，并严格执行既定的人力资源管理和福利制度政策，做到公开、公平、公正地对待每一位员工，让每一位员工都能得到平等的发展机会，增加员工对企业的认同感和归属感。公司积极稳妥地推进各项薪酬、福利和社会保险制度的改革与完善。

2、注重员工的生产安全和劳动保护

公司视员工的健康与安全为头等大事。明确质量与管理中心的健康与安全管理职责，并对员工的安全防范进行教育和培训。公司通过了GB/T45001-2020/ISO45001:2018职业健康安全管理体系认证。公司为每一位员工购买了意外伤害保险，同时培训制度与阳光基金福利的建立也为安全生产和劳动保护奠定了基础。

3、重视员工培训

公司高度重视员工的培训。对员工发展、员工技能、人才培养及干部培养、规则与制度规范、团队融合、文化宣导以及业务方面的行业前瞻信息、专业知识、技能、规范化、ISO质量体系等实行全方位培训。公司每年划拨专款用于员工培训，并通过考核、实践与追踪等方法检验培训效果，为公司培养优秀管理者、专业技术人才的同时，也为员工实现个人职业发展奠定了良好基础。

4、关心员工的生活与健康

公司所有新入职员工必须经过体检，合格方可上岗。公司每年为员工提供一次免费体检，发现问题及时复诊、治疗，确保员工的身心健康，公司也会根据员工的身体状况调整其合适的工作岗位。因集体采购的体检价格合理，公司允许员工家属自费的加入，得到了员工正面积积极的响应。公司众多的福利政策均充分体现了公司的文化和人文关怀；年假的严格执行也为员工的休息和家庭团聚提供了政策支持。公司严格执行劳动法的相关规定，给予女员工孕期、产期、哺乳期提供合法的保险、报销与假期，同时考虑女员工身体状态做工作的适当调整。

5、文化与活动

公司非常重视企业文化的宣导，注重公司管理层与员工的沟通、注重跨部门沟通和联络，定期与不定期的组织各种活动，以达到文化宣导、沟通、丰富和活跃员工文化生活的目的。

（三）供应商、客户和消费者权益保护

公司作为社会一员，始终坚持与供应商、客户诚信合作、共同发展，充分尊重并保护供应商和客户的合法权益，做到让供应商满意，让客户满意，建设一个诚信的上市公司，推动公司持续、稳定、健康地发展。

1、与供应商诚信合作，共赢发展

公司作为多媒体视讯综合解决方案提供商，属于软件和信息技术服务业。行业特点决定了公司在制定有关内控制度时除应按照中国证监会、证券交易所有关上市公司治理的要求执行外，还应按照其生产经营的特点制定和完善有关制度。根据日常生产经营需要，公司按照各职能部门的工作职责和要求制定了生产经营相关的多项制度，如《预算控制执行制度》、《供应商管理制度》、《存货管理制度》等。公司严格按照制度，规范与供应商往来行为的管理文件，公平、公正与各供应商进行交易，相互尊重，平等互利，诚信至上，共同发展。

2、与客户建立长期稳定的合作关系

公司设有运营事业部，各事业部培育了一批专职销售服务队伍，为各客户提供专业支持、服务和培训。经过多年的发展

经营，公司与主要客户建立了长期稳定的合作关系。

公司研发中心专门从事多媒体视讯领域的软件平台开发和面向客户需求的应用软硬件开发，并设立售前、研发和实施三个部门。公司从技术研发的源头上使技术与客户需求融合，以保证公司的技术及解决方案引领行业应用趋势。

公司售后服务实现了从被动到主动、从技术到服务、从服务到规范的转型。公司通过突破传统支持模式，实现售后服务产品化，从而使服务效能得到有效提升。公司设有售后服务事业部，负责公司各业务、项目的售后服务业务，包括为用户提供7×24小时电话支持、4小时到现场支持、远程诊断服务和专家专项服务等多项服务。

（四）公共关系和社会公益事业

公司的稳定发展离不开社会的支持，回报社会是企业应尽的责任。公司把依法纳税作为履行社会责任、回馈社会的最基本要求，长期以来如实申报税额，及时缴纳税款。公司注重视与社会各方建立良好的公共关系，并以高度社会责任感回报社会、服务社会，积极参与社会公益事业，为推进和谐社会建设贡献自己的力量。

长期以来，公司致力于融入社会，积极回馈社会，实现公司可持续发展；致力于回报股东，保护投资者的合法权利；致力于回报员工，确保员工的个人发展、收益和福利与公司发展同步增长；公司积极参与社会公益慈善事业，作为社会的一份子，公司具有强烈的社会责任感。未来，公司将紧抓发展机遇，关注公益事业，实现和谐发展为重点，积极履行社会责任，充分发挥上市公司应有的示范作用，创造更大的社会价值。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露 日期	披露 索引
公司曾经系北京北辰创新科技发展有限公司（以下简称“北辰创新”）的租户，公司向北辰创新租赁了中国国际科技会展中心大厦的房屋 B1008，并支付了全部租金。现因北辰创新内部股东纠纷僵局，遂以公司未与其签署租赁合同，非法占有为由，于 2017 年 4 月 26 日起诉至法院要求返还原物，北京市朝阳区人民法院（以下简称“朝阳法院”）立案受理了此案。2017 年 10 月 26 日，北辰创新增加诉讼请求，要求公司支付房屋占用使用费 3,847,062.24 元及利息（从 2014 年 1 月 1 日暂算至 2017 年 9 月 30 日，应算至实际腾退日）。本案经朝阳法院审理，于 2017 年 11 月 3 日驳回北辰创新起诉。后北辰创新上诉至北京市第三中级人民法院（以下简称“三中院”），2018 年 2 月 22 日，三中院撤销朝阳法院的驳回北辰创新起诉的民事裁定，指令朝阳法院进行审理，目前本案还在朝阳法院审理中。	384.71	否	审理中	不适用	不适用		
公司系贵州凌云海通信息科技有限公司（以下简称“凌云海通”）的客户，凌云海通从公司采购高清视频会议终端及多点控制单元。截止 2016 年 12 月 31 日，凌云海通欠公司货款人民币 1,140,652.00 元。由于凌云海通始终未付该货款，公司遂向法院起诉。2017 年 6 月 16 日，北京市朝阳区人民法院（以下简称“朝阳法院”）立案受理了此案。2017 年 12 月 11 日，朝阳法院判决支持公司全部诉讼请求；2018 年 1 月 8 日判决生效；2018 年 3 月 14 日，公司向朝阳法院申请执行，因未发现凌云海通有足额可供执行的财产及相关财产线索，故终结本次执行程序。	114.07	否	执行中止	不适用	不适用		

2015年12月28日，公司与国美电器有限公司（以下简称“国美电器”）就位于北京市朝阳区霄云路26号鹏润大厦18层弱电工程项目合作，在项目验收合格且合同全部义务履行完毕后，国美电器欠公司项目款人民币383,387.89元一直未支付，公司遂向北京市朝阳区人民法院（以下简称“朝阳区法院”）提起诉讼。后公司与国美电器在朝阳区法院审判人员主持下达成调解后，国美电器已支付全部欠付项目款，现已结案。	38.34	否	结案	调解结案	已执行完毕		
2020年8月21日，公司与三边俱乐部管理（北京）有限公司（以下简称“三边俱乐部”）就位于北京市朝阳区鹏润大厦的鹏润大厦三边会所弱电工程项目合作，在项目验收合格且合同全部义务履行完毕后，三边俱乐部欠公司项目款人民币320,714.92元一直未支付，公司遂向北京市朝阳区人民法院（以下简称“朝阳区法院”）提起诉讼。后经朝阳区法院判决胜诉后，三边俱乐部已支付全部欠付项目款，现已结案。	32.07	否	结案	一审胜诉	已执行完毕		
2016年7月，公司与北京亿达恒新投资有限公司（以下简称“亿达恒新”）就亿利金融中心弱电工程项目签署合同，在项目验收合格且审计完毕后，亿达恒新欠公司合同款人民币3,208,219.90元，一直未支付，公司遂向北京仲裁委员会（以下简称“仲裁委”）提起诉讼。后公司与亿达恒新在仲裁员主持下达成调解后，现已结案。	32.08	否	结案	调解结案	执行中		
其他纠纷事项	290.82	否	起诉	不适用	不适用		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同总金额	合同履行的进度	本期及累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况
北京真视通科技股份有限公司	中国华能集团有限公司	中国华能集团有限公司总部视频会议系统升级改造项目	2,998.01 万元	正常履行中	尚未确认收入	截至 2021 年 6 月 30 日, 已回款 299.80 万元
北京真视通科技股份有限公司	中国石油天然气集团有限公司	中国石油视频会议系统改进(2.0)项目视频会议系统建设	8,499.68 万元	正常履行中	尚未确认收入	截至 2021 年 6 月 30 日, 已回款 2,549.90 万元
北京真视通科技股份有限公司	上海市安装工程集团有限公司	松江大数据计算中心项目 UPS 系统设备采购及安装	2,243.78 万元	正常履行中	尚未确认收入	截至 2021 年 6 月 30 日, 已回款 132.87 万元

重大合同进展与合同约定出现重大差异且影响合同金额 30%以上

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	60,891,513	29.03%	0	0	0	-54,002,715	-54,002,715	6,888,798	3.28%
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	60,891,513	29.03%	0	0	0	-54,002,715	-54,002,715	6,888,798	3.28%
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	60,891,513	29.03%	0	0	0	-54,002,715	-54,002,715	6,888,798	3.28%
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	148,872,587	70.97%	0	0	0	54,002,715	54,002,715	202,875,302	96.72%
1、人民币普通股	148,872,587	70.97%	0	0	0	54,002,715	54,002,715	202,875,302	96.72%
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	209,764,100	100.00%	0	0	0	0	0	209,764,100	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司上一届董监高因换届使其所持股份变更为限售股，到期解除限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王国红	22,969,797	22,969,797	0	0	董监高换届锁定	2021年2月23日
胡小周	15,054,532	15,054,532	0	0	董监高换届锁定	2021年2月23日
陈瑞良	6,144,333	6,144,333	0	0	董监高换届锁定	2021年2月23日
马亚	6,888,798	0	0	6,888,798	高管锁定股	不适用
吴岚	4,617,024	4,617,024	0	0	董监高换届锁定	2021年2月23日
李拥军	3,166,277	3,166,277	0	0	董监高换届锁定	2021年2月23日
杨波	1,381,983	1,381,983	0	0	董监高换届锁定	2021年2月23日
郑立新	352,974	352,974	0	0	董监高换届锁定	2021年2月23日
许丽	97,305	97,305	0	0	董监高换届锁定	2021年2月23日
马东杰	89,970	89,970	0	0	董监高换届锁定	2021年2月23日
其他股东	128,520	128,520	0	0	董监高换届锁定	2021年2月23日
合计	60,891,513	54,002,715	0	6,888,798	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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	16,716	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
王国红	境内自然人	14.60%	30,626,396	0	0	30,626,396		
苏州隆越控股有限公司	境内非国有法人	11.78%	24,720,000	0	0	24,720,000	冻结	19,000,000
胡小周	境内自然人	9.57%	20,072,710	0	0	20,072,710		
马亚	境内自然人	4.38%	9,185,064	0	6,888,798	2,296,266		
陈瑞良	境外自然人	3.91%	8,192,444	0	0	8,192,444		
吴岚	境外自然人	2.93%	6,156,032	0	0	6,156,032		
李拥军	境外自然人	1.51%	3,169,802	0	0	3,169,802		
蔡丽松	境内自然人	0.90%	1,881,970	1,881,970	0	1,881,970		
赵娟华	境内自然人	0.76%	1,603,900	1,603,900	0	1,603,900		
朱泽嘉	境内自然人	0.76%	1,599,110	1,599,110	0	1,599,110		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述股东中，隆越控股和王国红先生为一致行动人； 2、除上述情况外，公司无法判断其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	隆越控股与王国红签署了《苏州隆越控股有限公司与王国红之表决权委托协议》，王国红将其持有的公司 14.60% 的股份所对应的表决权全部委托给隆越控股行使，委托事项有效期至王国红减持完毕其所持有的标的公司股份之日止。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
王国红	30,626,396	人民币普通股	30,626,396					
苏州隆越控股有限公司	24,720,000	人民币普通股	24,720,000					

胡小周	20,072,710	人民币普通股	20,072,710
陈瑞良	8,192,444	人民币普通股	8,192,444
吴岚	6,156,032	人民币普通股	6,156,032
李拥军	3,169,802	人民币普通股	3,169,802
马亚	2,296,266	人民币普通股	2,296,266
蔡丽松	1,881,970	人民币普通股	1,881,970
赵娟华	1,603,900	人民币普通股	1,603,900
朱泽嘉	1,599,110	人民币普通股	1,599,110
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	隆越控股和王国红先生为一致行动人，除上述情况外，公司无法判断其他股东之间是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>1、控股股东隆越控股通过普通证券账户持有公司股份 19,000,000 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公司股份 5,720,000 股，实际合计持有公司股份 24,720,000 股；</p> <p>2、股东蔡丽松所持股份均通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有；</p> <p>3、股东赵娟华通过普通证券账户持有公司股份 2,200 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公司股份 1,601,700 股，实际合计持有公司股份 1,603,900 股；</p> <p>4、股东朱泽嘉所持股份均通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有。</p>		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：北京真视通科技股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	119,689,846.41	246,447,334.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	23,085,042.06	20,552,821.67
应收账款	437,863,976.80	436,402,016.99
应收款项融资		
预付款项	6,662,100.30	16,985,538.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,180,951.39	14,219,912.48
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	343,549,599.45	243,007,926.78
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,985,793.42	4,588,172.77
流动资产合计	951,017,309.83	982,203,723.17
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	24,925,112.38	24,845,423.50
其他权益工具投资	14,315,408.19	7,661,199.82
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,249,731.38	3,246,537.00
固定资产	100,529,706.00	105,896,326.61
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,430,390.04	
无形资产	5,419,720.10	8,000,531.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	76,650.88	100,235.80
递延所得税资产	13,784,577.55	14,659,950.25
其他非流动资产		
非流动资产合计	165,731,296.52	164,410,204.71
资产总计	1,116,748,606.35	1,146,613,927.88
流动负债：		
短期借款	7,442,436.80	20,024,592.26
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	12,230,370.70	23,138,445.41
应付账款	217,141,222.16	208,764,984.80

预收款项		
合同负债	147,624,385.44	130,512,254.21
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	169,620.50	10,636,711.93
应交税费	196,146.12	18,725,567.03
其他应付款	10,564,367.53	10,632,144.78
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	704,751.17	
其他流动负债	19,439,628.12	16,966,593.05
流动负债合计	415,512,928.54	439,401,293.47
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	678,846.51	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	343,001.52	1,304,838.08
递延所得税负债	458,333.33	687,500.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,480,181.36	1,992,338.08
负债合计	416,993,109.90	441,393,631.55
所有者权益：		
股本	209,764,100.00	209,764,100.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	147,355,893.84	147,355,893.84
减：库存股		
其他综合收益	-1,626,934.71	-7,265,831.60
专项储备		
盈余公积	50,048,766.74	50,048,766.74
一般风险准备		
未分配利润	293,410,405.79	303,300,022.04
归属于母公司所有者权益合计	698,952,231.66	703,202,951.02
少数股东权益	803,264.79	2,017,345.31
所有者权益合计	699,755,496.45	705,220,296.33
负债和所有者权益总计	1,116,748,606.35	1,146,613,927.88

法定代表人：何小波

主管会计工作负责人：何小波

会计机构负责人：何小波

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	81,071,273.14	166,473,814.41
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	19,447,186.22	20,552,821.67
应收账款	414,037,972.18	419,166,448.79
应收款项融资		
预付款项	3,224,057.29	2,935,108.33
其他应收款	27,548,931.10	30,322,829.09
其中：应收利息		
应收股利		
存货	262,102,020.31	215,618,618.58
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	3,427,455.60	1,106,044.29
流动资产合计	810,858,895.84	856,175,685.16
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	139,160,008.38	143,054,633.03
其他权益工具投资	10,115,091.60	3,632,685.47
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,249,731.38	3,246,537.00
固定资产	100,110,113.59	105,665,601.49
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,430,390.04	
无形资产	3,746,056.08	5,560,671.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	76,650.88	100,235.80
递延所得税资产	12,566,126.84	13,490,223.93
其他非流动资产		
非流动资产合计	272,454,168.79	274,750,588.71
资产总计	1,083,313,064.63	1,130,926,273.87
流动负债：		
短期借款	7,442,436.80	20,024,592.26
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,168,260.00	15,824,395.41
应付账款	176,912,626.68	189,608,920.90
预收款项		
合同负债	135,680,408.05	125,904,839.30
应付职工薪酬	169,620.50	8,412,374.93
应交税费	90,737.01	18,087,921.82
其他应付款	18,598,666.33	18,445,316.42

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	704,751.17	
其他流动负债	17,886,911.05	16,367,629.11
流动负债合计	363,654,417.59	412,675,990.15
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	678,846.51	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	343,001.52	1,304,838.08
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,021,848.03	1,304,838.08
负债合计	364,676,265.62	413,980,828.23
所有者权益：		
股本	209,764,100.00	209,764,100.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	147,355,893.84	147,355,893.84
减：库存股		
其他综合收益	1,372,827.85	-4,137,217.36
专项储备		
盈余公积	50,048,766.74	50,048,766.74
未分配利润	310,095,210.58	313,913,902.42
所有者权益合计	718,636,799.01	716,945,445.64
负债和所有者权益总计	1,083,313,064.63	1,130,926,273.87

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	222,339,138.97	240,876,398.77
其中：营业收入	222,339,138.97	240,876,398.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	228,780,053.53	236,407,451.36
其中：营业成本	175,585,438.89	180,316,717.94
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	738,810.40	1,706,831.97
销售费用	10,372,418.19	10,092,519.65
管理费用	24,693,860.69	22,147,951.56
研发费用	17,115,883.76	21,391,958.60
财务费用	273,641.60	751,471.64
其中：利息费用	561,295.60	884,348.49
利息收入	376,888.76	428,283.17
加：其他收益	1,721,977.18	6,902,156.10
投资收益（损失以“-”号填列）	-123,972.58	-396,183.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	79,688.88	-422,171.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,467,583.14	-5,564,455.04
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-6,310,493.10	5,410,464.99
加: 营业外收入	51,887.90	8,584.87
减: 营业外支出	149,889.27	1,171,651.98
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-6,408,494.47	4,247,397.88
减: 所得税费用	-38,892.24	-887,566.47
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-6,369,602.23	5,134,964.35
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-6,369,602.23	5,134,964.35
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-5,694,334.25	6,521,112.46
2.少数股东损益	-675,267.98	-1,386,148.11
六、其他综合收益的税后净额	5,638,896.89	-214,122.83
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,638,896.89	-214,122.83
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	5,638,896.89	-214,122.83
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	5,638,896.89	-214,122.83
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-730,705.34	4,920,841.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	-55,437.36	6,306,989.63
归属于少数股东的综合收益总额	-675,267.98	-1,386,148.11
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.03	0.03
（二）稀释每股收益	-0.03	0.03

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：何小波

主管会计工作负责人：何小波

会计机构负责人：何小波

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	191,240,111.63	239,971,338.67
减：营业成本	149,686,535.69	183,702,539.86
税金及附加	606,221.13	1,556,169.81
销售费用	7,921,814.69	8,877,598.60
管理费用	17,482,883.34	16,922,297.35
研发费用	13,270,106.19	16,439,311.54
财务费用	90,327.32	806,389.79
其中：利息费用	333,721.21	884,348.49
利息收入	296,238.66	358,985.90

加：其他收益	1,560,982.73	6,261,792.83
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,360,727.32	-83,379.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-544,624.65	-109,018.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-907,301.67	-6,380,063.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	475,177.01	11,465,381.70
加：营业外收入	51,886.34	8,523.96
减：营业外支出	149,813.55	1,170,705.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	377,249.80	10,303,200.43
减：所得税费用	659.64	-899,138.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	376,590.16	11,202,339.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	376,590.16	11,202,339.10
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	5,510,045.21	-223,461.72
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	5,510,045.21	-223,461.72
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	5,510,045.21	-223,461.72

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	5,886,635.37	10,978,877.38
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	371,021,933.16	277,965,767.12
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	557,510.88	1,851,010.92
收到其他与经营活动有关的现金	20,176,821.76	26,240,589.99
经营活动现金流入小计	391,756,265.80	306,057,368.03
购买商品、接受劳务支付的现金	392,244,353.45	340,083,888.04
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	56,672,470.85	53,425,366.51
支付的各项税费	19,808,717.23	23,409,321.70
支付其他与经营活动有关的现金	30,827,510.37	17,612,407.43
经营活动现金流出小计	499,553,051.90	434,530,983.68
经营活动产生的现金流量净额	-107,796,786.10	-128,473,615.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		27,526.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	805,813.17	
收到其他与投资活动有关的现金		10,249,530.80
投资活动现金流入小计	845,813.17	10,277,057.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,889,528.02	101,742.00
投资支付的现金		3,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		249,530.80
投资活动现金流出小计	1,889,528.02	3,351,272.80

投资活动产生的现金流量净额	-1,043,714.85	6,925,784.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	7,442,436.80	39,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	7,442,436.80	39,800,000.00
偿还债务支付的现金	20,510,503.84	31,198,382.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,748,822.63	8,276,455.58
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	4,195.28	1,378,886.58
筹资活动现金流出小计	25,263,521.75	40,853,724.59
筹资活动产生的现金流量净额	-17,821,084.95	-1,053,724.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-126,661,585.90	-122,601,555.76
加：期初现金及现金等价物余额	239,609,488.63	214,313,788.23
六、期末现金及现金等价物余额	112,947,902.73	91,712,232.47

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	216,710,099.35	193,063,677.42
收到的税费返还	557,510.88	1,250,572.08
收到其他与经营活动有关的现金	16,063,922.58	54,292,812.30
经营活动现金流入小计	233,331,532.81	248,607,061.80
购买商品、接受劳务支付的现金	215,551,425.61	232,503,847.98
支付给职工以及为职工支付的现金	39,633,688.18	40,924,091.75
支付的各项税费	19,009,691.06	21,640,036.06
支付其他与经营活动有关的现金	26,372,907.75	45,798,710.63

经营活动现金流出小计	300,567,712.60	340,866,686.42
经营活动产生的现金流量净额	-67,236,179.79	-92,259,624.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		27,178.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,040,000.00	10,027,178.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,516,949.08	87,092.00
投资支付的现金		7,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,516,949.08	7,087,092.00
投资活动产生的现金流量净额	-476,949.08	2,940,086.08
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	7,442,436.80	39,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	7,442,436.80	39,800,000.00
偿还债务支付的现金	20,510,503.84	31,198,382.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,521,248.24	8,276,455.58
支付其他与筹资活动有关的现金	4,195.28	1,378,886.58
筹资活动现金流出小计	25,035,947.36	40,853,724.59
筹资活动产生的现金流量净额	-17,593,510.56	-1,053,724.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-85,306,639.43	-90,373,263.13
加：期初现金及现金等价物余额	159,635,968.89	149,534,140.75
六、期末现金及现金等价物余额	74,329,329.46	59,160,877.62

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	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	209,764,100.00				147,355,893.84		-7,265,831.60		50,048,766.74		303,300,022.04		703,202,951.02	2,017,345.31	705,220,296.33
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	209,764,100.00				147,355,893.84		-7,265,831.60		50,048,766.74		303,300,022.04		703,202,951.02	2,017,345.31	705,220,296.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							5,638,896.89				-9,889,616.25		-4,250,719.36	-1,214,080.52	-5,464,799.88
（一）综合收益总额							5,638,896.89				-5,694,334.25		-55,437.36	-675,267.98	-730,705.34
（二）所有者投入和减少资本														-538,812.54	-538,812.54
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他														-538,812.54	-538,812.54

													12.54	12.54
(三)利润分配										-4,195,282.00		-4,195,282.00		-4,195,282.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-4,195,282.00		-4,195,282.00		-4,195,282.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	209,764,100.00			147,355,893.84		-1,626,934.71		50,048,766.74		293,410,405.79		698,952,231.66	803,264.79	699,755,496.45

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度			
	归属于母公司所有者权益			少数股 所有者

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	东权益	权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	209,865,500.00				148,624,407.84	6,954,222.00	-7,978,892.37		46,892,223.07		293,363,348.84		683,812,365.38	3,323,686.07	687,136,051.45
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	209,865,500.00				148,624,407.84	6,954,222.00	-7,978,892.37		46,892,223.07		293,363,348.84		683,812,365.38	3,323,686.07	687,136,051.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-101,400.00				-1,268,514.00	-6,954,222.00	-214,122.83				-820,630.71		4,549,554.46	-1,386,148.11	3,163,406.35
（一）综合收益总额							-214,122.83				6,521,112.46		6,306,989.63	-1,386,148.11	4,920,841.52
（二）所有者投入和减少资本	-101,400.00				-1,268,514.00	-6,954,222.00							5,584,308.00		5,584,308.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他	-101,400.00				-1,268,514.00	-6,954,222.00							5,584,308.00		5,584,308.00
（三）利润分配											-7,341,743.17		-7,341,743.17		-7,341,743.17

1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-7,341,743.17		-7,341,743.17		-7,341,743.17
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	209,764,100.00			147,355,893.84		-8,193,015.20		46,892,223.07		292,542,718.13		688,361,919.84	1,937,537.96	690,299,457.80

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度
----	-----------

	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	209,764,100.00				147,355,893.84		-4,137,217.36		50,048,766.74	313,913,902.42		716,945,445.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	209,764,100.00				147,355,893.84		-4,137,217.36		50,048,766.74	313,913,902.42		716,945,445.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							5,510,045.21			-3,818,691.84		1,691,353.37
（一）综合收益总额							5,510,045.21			376,590.16		5,886,635.37
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-4,195,282.00		-4,195,282.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,195,282.00		-4,195,282.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	209,764,100.00				147,355,893.84		1,372,827.85		50,048,766.74	310,095,210.58		718,636,799.01

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	209,865,500.00				148,624,407.84	6,954,222.00	-4,766,240.49		46,892,223.07	292,846,752.55		686,508,420.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	209,865,500.00				148,624,407.84	6,954,222.00	-4,766,240.49		46,892,223.07	292,846,752.55		686,508,420.97

	00										
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-101,400.00			-1,268,514.00	-6,954,222.00	-223,461.72			3,860,595.93		9,221,442.21
(一)综合收益总额						-223,461.72			11,202,339.10		10,978,877.38
(二)所有者投入和减少资本	-101,400.00			-1,268,514.00	-6,954,222.00						5,584,308.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-101,400.00			-1,268,514.00	-6,954,222.00						5,584,308.00
(三)利润分配									-7,341,743.17		-7,341,743.17
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-7,341,743.17		-7,341,743.17
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(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	209,764,100.00				147,355,893.84	0.00	-4,989,702.21		46,892,223.07	296,707,348.48		695,729,863.18

三、公司基本情况

北京真视通科技股份有限公司（以下简称 本公司）是一家在北京市注册的股份有限公司，系由北京直真视通科技有限公司于2011年8月依法整体变更设立。变更设立时，公司名称为北京直真视通科技股份有限公司，股权结构如下：

股东名称	股份（股）	比例（%）
王国红	17,132,460	28.554
胡小周	10,273,200	17.122
陈瑞良	4,973,940	8.290
马 亚	4,697,640	7.829
金石投资有限公司（“金石投资”）	4,128,420	6.881
吴 岚	3,592,320	5.987
肖 云	2,640,420	4.401
罗继青	2,640,420	4.401
李拥军	2,640,420	4.401
杨 波	1,105,320	1.842
李灵翔	736,860	1.228
北京华兴瑞投资咨询有限责任公司	605,520	1.009
黄利青等24位自然人	4,833,060	8.055
合 计	60,000,000	100

2011年10月8日，公司名称变更为北京真视通科技股份有限公司。

2015年6月24日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1193号文核准，本公司向社会公众发行人民币普通股（A股）20,000,000股，变更后的注册资本为8,000万元。

2015年11月17日，经2015年第二次临时股东大会决议，本公司向包括公司管理人员以及公司的核心业务（技术）人员在内的57名激励对象发行限制性股票64.65万股，变更后的注册资本为8,064.65万元。

2017年1月9日，经第二届董事会第二十四次会议决议，本公司回购未达到解锁条件的400股限制性股票，变更后的注册资本为8,064.61万元。2017年1月24日，经2017年第一次临时股东大会决议，本公司向18名激励对象发行限制性股票15.40万股，变更后的注册资本为8,080.01万元。2017年4月28日，经2016年年度股东大会决议，本公司以资本公积转增资本，每10股转增

10股，变更后的注册资本为16,160.02万元。

2018年4月25日，经第三届董事会第六次会议决议，本公司回购未达到解锁条件的5.60万股限制性股票，变更后的注册资本为16,154.42万元。

2019年3月26日，经第三届董事会第十一次会议决议，本公司回购未达到解锁条件的8.76万股限制性股票，变更后的注册资本为16,145.66万元。2019年4月16日，经2018年年度股东大会决议，本公司以资本公积转增资本，每10股转增3股，变更后的注册资本为20,989.358万元。2019年10月25日，经第三届董事会第十四次会议决议，本公司回购未达到解锁条件的2.808万股限制性股票，变更后的注册资本为20,986.55万元。

2020年4月27日，经2019年年度股东大会决议，本公司回购未达到解锁条件的10.14万股限制性股票，变更后的注册资本为20,976.41万元。

本公司统一社会信用代码为91110000722672781M，住所为北京市丰台区科学城航丰路9号10层1002号（园区），法定代表人为何小波。

本公司及子公司业务性质和主要经营活动为向能源、政府、金融、交通、教育、医疗等领域的大中型客户提供多媒体视讯综合解决方案，包括：技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询、计算机技术培训、应用软件开发、计算机系统服务等。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设立了人力资源中心、办公室、董事会秘书室、财务管理中心、经营管理中心、风控管理中心、研究院、采购管理部等部门，拥有北京真视通信息科技发展有限公司（“北京真视通信息”由北京万源通会技术服务有限公司更名而来）、天津真物通科技有限公司（“天津真物通”）、宁波真臻芸聚投资有限公司（“真臻芸聚”）、湖南真视通科技有限公司（“湖南真视通”）、真视通军融科技发展（苏州）有限公司（“军融科技”）、北京真视通数字科技有限公司（“数字科技”由北京弈天诚达科技有限公司更名而来）、北京博数智源人工智能科技有限公司（“博数智源”）七家子公司及北京紫荆视通科技有限公司（“紫荆视通”）、南京联坤软件技术有限公司（“南京联坤”）、湖南湘江正和私募股权基金合伙企业（有限合伙）（“湖南湘江正和”）三家联营企业，真臻芸聚拥有宁波征和力远投资管理合伙企业（有限合伙）（“征和力远”）一家联营企业。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第十二次会议于2021年8月17日批准。

报告期合并范围为本公司及子公司北京真视通信息、天津真物通、真臻芸聚、湖南真视通、军融科技、数字科技、博数智源。详见“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

2、持续经营

公司自报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策见附注五、31。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，

调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股东股权

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

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重

大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、35。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

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

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

A、应收票据

- 应收票据组合1：银行承兑汇票
- 应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合1：信息服务类客户
- 应收账款组合2：关联方
- 应收账款组合3：其他客户

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

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

其他应收款

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

- 其他应收款组合1：应收押金和保证金
- 其他应收款组合2：应收关联方
- 其他应收款组合3：应收其他款项

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

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

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

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

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

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

如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

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

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

预期信用损失准备的列报

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

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

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

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时

变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

应收票据的减值损失计量比照本附注“五、10 金融工具 （6）金融资产减值”处理。

12、应收账款

应收账款的减值损失计量比照本附注“五、10 金融工具 （6）金融资产减值”处理。

13、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

其他应收款的减值损失计量比照本附注“五、10 金融工具 （6）金融资产减值”处理。

14、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、合同履约成本、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品发出时按个别计价法结转成本；合同履约成本按项目归集其实际发生的成本，在项目验收后结转项目成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

15、合同资产

详见附注“五、31 收入”。

16、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

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

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

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

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

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

17、长期股权投资

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

（1）初始投资成本确定

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

权投资的投资成本。

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安

排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

（4）持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、24。

18、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。本公司投资性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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、24。

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差额计入当期损益。

19、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产

按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5%	31.67%-19.00%
运输设备	年限平均法	4-10 年	5%	23.75%-9.50%
其他设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、24。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。(6) 大修理费用本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

20、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、24。

21、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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

22、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

（2）使用权资产的折旧方法

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

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、24。

23、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括非专利技术、软件著作权、办公软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
非专利技术	10	直线法
软件著作权	10	直线法
办公软件	3-10	直线法

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、24。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

24、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

25、长期待摊费用

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

26、合同负债

详见附注“五、31 收入”。

27、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

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

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债

或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

28、租赁负债

详见附注“五、34 租赁”。

29、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

30、股份支付

- (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

- (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计

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

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

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

31、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

（1）一般原则

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

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

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

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

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①系统集成收入

相关收入在合同约定的标的物交付，完成系统安装调试并取得买方签署的验收确认，相关成本能够可靠计量时，按照合同金额确认收入。

②软件收入

在将软件产品移交给买方时，按照销售商品收入确认原则确认收入。

③服务收入

根据与客户签订的相关合同约定的合同总额与服务期间，按提供劳务的进度确认收入。合同明确约定服务成果需经客户验收确认的，根据取得的客户验收单据确认收入。

32、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

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

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

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

已确认的政府补助需要返还时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

34、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①租赁的识别

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

②本公司作为承租人

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

使用权资产的会计政策见附注五、22。

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

短期租赁

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

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

对于短期租赁,本公司按照租赁资产的类别将资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于4万元的租赁。

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

对于低价值资产租赁,本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的,本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理:①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的,本公司相应调整使用权资产的账面价值。

③本公司作为出租人

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

经营租赁

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

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

35、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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

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

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观

察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

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

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

(2) 回购股份

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

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

(3) 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

(4) 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

应收账款预期信用损失的计量

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

递延所得税资产

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

36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行《企业会计准则第 21 号-租赁》	2021 年 3 月 30 日第四届董事会第九次会议、第四届监事会第七次会议审议通过	

财政部于2018年颁布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号租赁>的通知》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），本公司经第四届董事会第九次会议决议自2021年1月1日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

新租赁准则主要变更内容如下：

- （一）完善了租赁的定义，增加了租赁识别、分拆、合并等内容；
- （二）取消承租人经营租赁和融资租赁的分类，要求对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债。承租人对于短期租赁和低价值资产租赁可以选择不确认使用权资产和租赁负债，采用与现经营租赁相似的方式进行会计处理；
- （三）改进承租人后续计量，增加选择权重估和租赁变更情形下的会计处理；
- （四）丰富出租人披露内容。

根据相关新旧准则衔接规定，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	246,447,334.15	246,447,334.15	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	20,552,821.67	20,552,821.67	
应收账款	436,402,016.99	436,402,016.99	
应收款项融资			
预付款项	16,985,538.33	16,985,538.33	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	14,219,912.48	14,219,912.48	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	243,007,926.78	243,007,926.78	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,588,172.77	4,588,172.77	
流动资产合计	982,203,723.17	982,203,723.17	
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	24,845,423.50	24,845,423.50	
其他权益工具投资	7,661,199.82	7,661,199.82	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	3,246,537.00	3,246,537.00	
固定资产	105,896,326.61	105,896,326.61	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,246,472.62	1,246,472.62
无形资产	8,000,531.73	8,000,531.73	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	100,235.80	100,235.80	
递延所得税资产	14,659,950.25	14,659,950.25	
其他非流动资产			

非流动资产合计	164,410,204.71	165,656,677.33	1,246,472.62
资产总计	1,146,613,927.88	1,147,860,400.50	1,246,472.62
流动负债：			
短期借款	20,024,592.26	20,024,592.26	
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	23,138,445.41	23,138,445.41	
应付账款	208,764,984.80	208,764,984.80	
预收款项			
合同负债	130,512,254.21	130,512,254.21	
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	10,636,711.93	10,636,711.93	
应交税费	18,725,567.03	18,725,567.03	
其他应付款	10,632,144.78	10,632,144.78	
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		594,484.75	594,484.75
其他流动负债	16,966,593.05	16,966,593.05	
流动负债合计	439,401,293.47	439,995,778.22	594,484.75
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		651,987.87	651,987.87
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,304,838.08	1,304,838.08	
递延所得税负债	687,500.00	687,500.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,992,338.08	2,644,325.95	651,987.87
负债合计	441,393,631.55	442,640,104.17	1,246,472.62
所有者权益：			
股本	209,764,100.00	209,764,100.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	147,355,893.84	147,355,893.84	
减：库存股			
其他综合收益	-7,265,831.60	-7,265,831.60	
专项储备			
盈余公积	50,048,766.74	50,048,766.74	
一般风险准备			
未分配利润	303,300,022.04	303,300,022.04	
归属于母公司所有者权益合计	703,202,951.02	703,202,951.02	
少数股东权益	2,017,345.31	2,017,345.31	
所有者权益合计	705,220,296.33	705,220,296.33	
负债和所有者权益总计	1,146,613,927.88	1,147,860,400.50	

调整情况说明

2018 年 12 月 7 日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号租赁>的通知》，根据规定，公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

公司本次追溯调整的报表科目如下：使用权资产增加 1,246,472.62 元，一年内到期的非流动负债增加 594,484.75 元，租赁负债增加 651,987.87 元。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
----	------------------	------------------	-----

流动资产：			
货币资金	166,473,814.41	166,473,814.41	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	20,552,821.67	20,552,821.67	
应收账款	419,166,448.79	419,166,448.79	
应收款项融资			
预付款项	2,935,108.33	2,935,108.33	
其他应收款	30,322,829.09	30,322,829.09	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	215,618,618.58	215,618,618.58	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,106,044.29	1,106,044.29	
流动资产合计	856,175,685.16	856,175,685.16	
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	143,054,633.03	143,054,633.03	
其他权益工具投资	3,632,685.47	3,632,685.47	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	3,246,537.00	3,246,537.00	
固定资产	105,665,601.49	105,665,601.49	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,246,472.62	1,246,472.62
无形资产	5,560,671.99	5,560,671.99	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	100,235.80	100,235.80	
递延所得税资产	13,490,223.93	13,490,223.93	
其他非流动资产			
非流动资产合计	274,750,588.71	275,997,061.33	1,246,472.62
资产总计	1,130,926,273.87	1,132,172,746.49	1,246,472.62
流动负债：			
短期借款	20,024,592.26	20,024,592.26	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	15,824,395.41	15,824,395.41	
应付账款	189,608,920.90	189,608,920.90	
预收款项			
合同负债	125,904,839.30	125,904,839.30	
应付职工薪酬	8,412,374.93	8,412,374.93	
应交税费	18,087,921.82	18,087,921.82	
其他应付款	18,445,316.42	18,445,316.42	
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		594,484.75	594,484.75
其他流动负债	16,367,629.11	16,367,629.11	
流动负债合计	412,675,990.15	413,270,474.90	594,484.75
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		651,987.87	651,987.87
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,304,838.08	1,304,838.08	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	1,304,838.08	1,956,825.95	651,987.87
负债合计	413,980,828.23	415,227,300.85	1,246,472.62
所有者权益：			
股本	209,764,100.00	209,764,100.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	147,355,893.84	147,355,893.84	
减：库存股			
其他综合收益	-4,137,217.36	-4,137,217.36	
专项储备			
盈余公积	50,048,766.74	50,048,766.74	
未分配利润	313,913,902.42	313,913,902.42	
所有者权益合计	716,945,445.64	716,945,445.64	
负债和所有者权益总计	1,130,926,273.87	1,132,172,746.49	

调整情况说明

2018 年 12 月 7 日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号租赁>的通知》，根据规定，公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

公司本次追溯调整的报表科目如下：使用权资产增加 1,246,472.62 元，一年内到期的非流动负债增加 594,484.75 元，租赁负债增加 651,987.87 元。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

37、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、9%、10%、13%、16%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

真视通（本公司）、数字科技、北京真视通信息	15%
天津真物通、真臻芸聚、湖南真视通、博数智源	20%

2、税收优惠

(1) 本公司于2020年12月2日取得《高新技术企业证书》，证书编号GR202011005930，有效期三年，2021年执行15%的企业所得税税率。数字科技于2020年10月21日取得《高新技术企业证书》，证书编号GR202011002912，有效期三年，2021年执行15%的企业所得税税率。北京真视通信息于2020年10月21日取得《高新技术企业证书》，证书编号GR202011003494，有效期三年，2021年执行15%的企业所得税税率。

(2) 根据国发〔2000〕18号、国发〔2011〕4号文的规定，本公司销售自行开发生产的软件产品缴纳增值税，实际税负超过3%的部分即征即退。

(3) 天津真物通、真臻芸聚、湖南真视通、博数智源符合小型微利企业条件，享受小型微利企业所得税优惠政策：自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求。根据国发〔2000〕18号、国发〔2011〕4号文的规定，本公司销售自行开发生产的软件产品缴纳增值税，实际税负超过3%的部分即征即退。本报告期增值税退税557,510.88元，对当期净利润的影响为473,884.25元。

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	25,015.28	62,582.89
银行存款	112,922,887.45	239,546,905.74
其他货币资金	6,741,943.68	6,837,845.52
合计	119,689,846.41	246,447,334.15

其他说明

期末其他货币资金系票据及保函保证金存款。

2、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
银行承兑票据	3,000,000.00	4,400,000.00
商业承兑票据	20,085,042.06	16,152,821.67
合计	23,085,042.06	20,552,821.67

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	23,390,905.64	100.00%	305,863.58	1.31%	23,085,042.06	20,798,803.73	100.00%	245,982.06	1.18%	20,552,821.67
其中：										
银行承兑汇票	3,000,000.00	12.83%			3,000,000.00	4,400,000.00	21.16%			4,400,000.00
商业承兑汇票	20,390,905.64	87.17%	305,863.58	1.50%	20,085,042.06	16,398,803.73	78.84%	245,982.06	1.50%	16,152,821.67
合计	23,390,905.64	100.00%	305,863.58	1.31%	23,085,042.06	20,798,803.73	100.00%	245,982.06	1.18%	20,552,821.67

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	3,000,000.00		
合计	3,000,000.00		--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	20,390,905.64	305,863.58	1.50%
合计	20,390,905.64	305,863.58	--

确定该组合依据的说明：

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

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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 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	
商业承兑汇票	245,982.06	59,881.52				305,863.58
合计	245,982.06	59,881.52				305,863.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	200,000.00	
商业承兑票据	2,816,138.50	4,293,935.30
合计	3,016,138.50	4,293,935.30

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	521,267,052.43	100.00%	83,403,075.63	16.00%	437,863,976.80	519,040,138.29	100.00%	82,638,121.30	15.92%	436,402,016.99
其中：										
信息服务类客户	501,273,652.43	96.16%	83,183,148.23	16.59%	418,090,504.20	504,601,438.29	97.22%	82,479,295.60	16.35%	422,122,142.69
其他客户	19,993,400.00	3.84%	219,927.40	1.10%	19,773,472.60	14,438,700.00	2.78%	158,825.70	1.10%	14,279,874.30
合计	521,267,052.43	100.00%	83,403,075.63	16.00%	437,863,976.80	519,040,138.29	100.00%	82,638,121.30	15.92%	436,402,016.99

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：信息服务类客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	225,344,868.75	19,500,422.80	8.66%
1 至 2 年	114,471,391.83	19,165,452.18	16.74%
2 至 3 年	84,013,283.98	17,625,706.20	20.98%
3 至 4 年	40,360,915.67	11,684,485.09	28.95%
4 至 5 年	33,743,807.25	11,867,697.01	35.17%
5 年以上	3,339,384.95	3,339,384.95	100.00%
合计	501,273,652.43	83,183,148.23	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	19,993,400.00	219,927.40	1.10%
合计	19,993,400.00	219,927.40	--

确定该组合依据的说明：

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

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	245,338,268.75
1 至 2 年	114,471,391.83
2 至 3 年	84,013,283.98
3 年以上	77,444,107.87
3 至 4 年	40,360,915.67
4 至 5 年	33,743,807.25

5 年以上	3,339,384.95
合计	521,267,052.43

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账	82,638,121.30	1,392,424.51		585,542.71	41,927.47	83,403,075.63
合计	82,638,121.30	1,392,424.51		585,542.71	41,927.47	83,403,075.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(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	585,542.71

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

应收账款核销说明：

(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
前 5 名	172,030,171.70	33.00%	27,815,557.34
合计	172,030,171.70	33.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,990,177.37	89.91%	16,537,402.31	97.37%
1 至 2 年	251,619.66	3.78%	139,929.82	0.82%
2 至 3 年	91,625.16	1.38%		
3 年以上	328,678.11	4.93%	308,206.20	1.81%
合计	6,662,100.30	--	16,985,538.33	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额4,219,851.15元，占预付款项期末余额合计数的比例63.34%。

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,180,951.39	14,219,912.48
合计	12,180,951.39	14,219,912.48

(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
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(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
保证金、押金	11,857,227.18	16,107,668.28
其他款项	3,145,554.58	950,892.03
合计	15,002,781.76	17,058,560.31

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,140,123.94		1,698,523.89	2,838,647.83
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	13,334.58			13,334.58
其他变动	3,482.88			3,482.88
2021 年 6 月 30 日余额	1,123,306.48		1,698,523.89	2,821,830.37

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,554,056.04
1 至 2 年	2,024,599.36
2 至 3 年	1,131,000.65
3 年以上	4,293,125.71
3 至 4 年	188,410.40
4 至 5 年	1,450,432.81
5 年以上	2,654,282.50
合计	15,002,781.76

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	
其他应收款坏账	2,838,647.83		13,334.58		3,482.88	2,821,830.37
合计	2,838,647.83		13,334.58		3,482.88	2,821,830.37

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国家工商行政管理总局经济信息中心	保证金	1,698,523.89	5 年以上	11.32%	1,698,523.89
海关总署物资装备采购中心	保证金	798,866.00	1-2 年	5.32%	70,060.55
中信国际招标有限公司	保证金	660,000.00	1 年以内	4.40%	27,192.00
亿阳信通股份有限公司	其他款项	600,000.00	4 至 5 年	4.00%	67,800.00
宁波真物通企业管理合伙企业(有限合伙)	其他款项	533,897.33	1 年以内	3.56%	21,996.57
合计	--	4,291,287.22	--	28.60%	1,885,573.01

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
------	----------	------	------	---------------

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：

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	12,891,292.14		12,891,292.14	21,501,720.50		21,501,720.50
库存商品	14,159,292.80		14,159,292.80	14,159,292.80		14,159,292.80
合同履约成本	316,499,014.51		316,499,014.51	207,346,913.48		207,346,913.48
合计	343,549,599.45		343,549,599.45	243,007,926.78		243,007,926.78

(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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	4,989,750.55	4,545,439.41
预缴所得税	20,790.22	42,733.36
预缴其他税费	2,975,252.65	
合计	7,985,793.42	4,588,172.77

其他说明：

8、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											
紫荆视通	2,003,712.84			-73,532.22						1,930,180.62	
钰和力远	810,790.47			624,313.53						1,435,104.00	
南京联坤	2,642,507.92			-59,613.18						2,582,894.74	
湖南湘江正和	19,388,412.27			-411,479.25						18,976,933.02	
小计	24,845,423.50			79,688.88						24,925,112.38	
合计	24,845,423.50			79,688.88						24,925,112.38	

其他说明

(1) 本公司持有紫荆视通10%股权，紫荆视通董事会成员7人，本公司派出2人，对紫荆视通具有重大影响，采用权益法核算。

(2) 本公司的子公司真臻芸聚持有钰和力远35%股权，对其具有重大影响，采用权益法核算。

(3) 本公司持有南京联坤14%股权，南京联坤董事会成员5人，本公司派出1人，对南京联坤具有重大影响，采用权益法核算。

(4) 湖南湘江正和成立于2018年3月1日，普通合伙人钰和力远。本公司作为有限合伙人持有湖南湘江正和20%股权，湖南湘江正和投资决策委员会成员5人，本公司派出1人，对湖南湘江正和具有重大影响，采用权益法核算。

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京安荣科技有限公司	10,000,000.00	3,496,819.52
超视界激光科技（苏州）有限公司	1,016,469.27	1,028,514.36
杭州索浪信息技术有限公司	115,091.60	135,865.94
北京果雪儿教育科技有限公司		
陕西绿金智能科技投资基金合伙企业（有限合伙）	3,183,847.32	3,000,000.00
合计	14,315,408.19	7,661,199.82

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

其他说明：

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,828,805.56			3,828,805.56
2.本期增加金额	2,190,670.58			2,190,670.58
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,190,670.58			2,190,670.58
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,019,476.14			6,019,476.14
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	582,268.56			582,268.56
2.本期增加金额	187,476.20			187,476.20
(1) 计提或摊销	187,476.20			187,476.20
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	769,744.76			769,744.76
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	5,249,731.38			5,249,731.38
2.期初账面价值	3,246,537.00			3,246,537.00

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	100,529,706.00	105,896,326.61
合计	100,529,706.00	105,896,326.61

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	122,598,683.83	4,323,858.35	38,761,071.25	884,931.42	166,568,544.85
2.本期增加金额		957,023.01	548,270.64		1,505,293.65
(1) 购置		957,023.01	358,124.45		1,315,147.46
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加			190,146.19		190,146.19
3.本期减少金额	2,190,670.58		414,745.04	8,807.70	2,614,223.32
(1) 处置或报废			412,355.66	8,807.70	421,163.36
(2) 其他减少	2,190,670.58		2,389.38		2,193,059.96
4.期末余额	120,408,013.25	5,280,881.36	38,894,596.85	876,123.72	165,459,615.18
二、累计折旧					
1.期初余额	24,091,982.94	3,644,106.46	32,296,231.60	639,897.24	60,672,218.24
2.本期增加金额	2,942,368.38	186,132.66	1,455,791.66	36,737.70	4,621,030.40
(1) 计提	2,942,368.38	186,132.66	1,455,791.66	36,737.70	4,621,030.40
3.本期减少金额	96,059.48		261,923.93	5,356.05	363,339.46
(1) 处置或报废			260,725.95	5,356.05	266,082.00
(2) 其他减少	96,059.48		1,197.98		97,257.46
4.期末余额	26,938,291.84	3,830,239.12	33,490,099.33	671,278.89	64,929,909.18
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	93,469,721.41	1,450,642.24	5,404,497.52	204,844.83	100,529,706.00
2.期初账面价值	98,506,700.89	679,751.89	6,464,839.65	245,034.18	105,896,326.61

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 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
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

12、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
1.期初余额	1,246,472.62	1,246,472.62
2.本期增加金额	548,973.97	548,973.97
(1) 新增租入	548,973.97	548,973.97
4.期末余额	1,795,446.59	1,795,446.59
2.本期增加金额	365,056.55	365,056.55
(1) 计提	365,056.55	365,056.55
4.期末余额	365,056.55	365,056.55
1.期末账面价值	1,430,390.04	1,430,390.04
2.期初账面价值	1,246,472.62	1,246,472.62

其他说明：

13、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	AV 资源管理 系统软件技术	办公软件	软件著作权	合计
一、账面原值							
1.期初余额				2,200,000.00	17,337,837.95	5,500,000.00	25,037,837.95
2.本期增加金额					119,761.07		119,761.07
(1) 购置					119,761.07		119,761.07
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				2,200,000.00	17,457,599.02	5,500,000.00	25,157,599.02
二、累计摊销							
1.期初余额				2,200,000.00	12,087,306.22	2,750,000.00	17,037,306.22
2.本期增加金额					1,783,906.03	916,666.67	2,700,572.70
(1) 计提					1,783,906.03	916,666.67	2,700,572.70
3.本期减少金额							
(1) 处							

置							
4.期末余额				2,200,000.00	13,871,212.25	3,666,666.67	19,737,878.92
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值					3,586,386.77	1,833,333.33	5,419,720.10
2.期初账面价值					5,250,531.73	2,750,000.00	8,000,531.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

14、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
邮箱使用费	100,235.80		23,584.92		76,650.88
合计	100,235.80		23,584.92		76,650.88

其他说明

15、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	86,530,769.58	13,026,920.44	85,722,751.19	12,886,981.66
其他权益工具投资公允价值变动	2,384,591.81	757,657.11	9,038,800.18	1,772,968.59
合计	88,915,361.39	13,784,577.55	94,761,551.37	14,659,950.25

(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	1,833,333.33	458,333.33	2,750,000.00	687,500.00
合计	1,833,333.33	458,333.33	2,750,000.00	687,500.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		13,784,577.55		14,659,950.25
递延所得税负债		458,333.33		687,500.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	15,333,543.97	17,442,558.09
合计	15,333,543.97	17,442,558.09

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年			
2022 年	485,705.34	337,972.43	
2023 年	82,466.03	293,881.21	
2024 年	5,704,929.24	6,247,183.01	
2025 年	6,852,197.13	10,563,521.44	
2026 年	2,208,246.23		
合计	15,333,543.97	17,442,558.09	--

其他说明：

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	7,442,436.80	20,024,592.26
合计	7,442,436.80	20,024,592.26

短期借款分类的说明：

胡小周、王国红、韩春、张志芳、王小刚、何小波为本公司短期借款提供保证担保，具体详见附注十二、5关联担保情况。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	6,228,586.70	11,874,003.41
银行承兑汇票	6,001,784.00	11,264,442.00
合计	12,230,370.70	23,138,445.41

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	217,141,222.16	208,764,984.80
合计	217,141,222.16	208,764,984.80

(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
武汉虬川科技有限公司	15,574,039.44	未达到付款条件
深圳市聚豪装饰工程有限公司湖北分公司	3,851,376.15	未达到付款条件
北京恒泰实达科技股份有限公司	2,811,594.26	未达到付款条件
合计	22,237,009.85	--

其他说明：

19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	147,624,385.44	130,512,254.21
合计	147,624,385.44	130,512,254.21

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
----	------	------

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,636,711.93	42,032,646.42	52,499,737.85	169,620.50
二、离职后福利-设定提存计划		2,779,738.20	2,779,738.20	

三、辞退福利		119,050.00	119,050.00	
合计	10,636,711.93	44,931,434.62	55,398,526.05	169,620.50

(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	10,269,838.31	37,294,272.84	47,564,111.15	
2、职工福利费		72,805.00	72,805.00	
3、社会保险费		1,987,297.95	1,987,297.95	
其中：医疗保险费		1,912,671.56	1,912,671.56	
工伤保险费		50,165.61	50,165.61	
生育保险费		24,460.78	24,460.78	
4、住房公积金		2,267,634.00	2,267,634.00	
5、工会经费和职工教育经费	366,873.62	410,636.63	607,889.75	169,620.50
合计	10,636,711.93	42,032,646.42	52,499,737.85	169,620.50

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,661,980.84	2,661,980.84	
2、失业保险费		117,757.36	117,757.36	
合计		2,779,738.20	2,779,738.20	

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,286.42	13,407,513.61
企业所得税	38,539.24	2,657,130.26
个人所得税	118,334.70	572,087.59
城市维护建设税	3,074.44	1,056,975.29
教育费附加	1,317.61	453,031.89

地方教育费附加	878.41	302,021.27
其他	22,715.30	276,807.12
合计	196,146.12	18,725,567.03

其他说明：

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	10,564,367.53	10,632,144.78
合计	10,564,367.53	10,632,144.78

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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
押金、保证金	5,710,116.93	5,887,694.86
个人往来款	2,703,284.58	2,717,631.68
其他	2,150,966.02	2,026,818.24
合计	10,564,367.53	10,632,144.78

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
----	------	-----------

其他说明

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	704,751.17	594,484.75
合计	704,751.17	594,484.75

其他说明：

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	19,439,628.12	16,966,593.05
合计	19,439,628.12	16,966,593.05

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

25、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租金	678,846.51	651,987.87
合计	678,846.51	651,987.87

其他说明

26、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
政府补助	1,304,838.08		961,836.56	343,001.52	详见附注 48、政府

					补助
合计	1,304,838.08		961,836.56	343,001.52	--

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
工程实验室	1,304,838.08			961,836.56			343,001.52	与资产相关

其他说明：

27、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	209,764,100.00						209,764,100.00

其他说明：

28、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）	147,355,893.84			147,355,893.84
合计	147,355,893.84			147,355,893.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、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	-7,265,831.60	6,654,208.37			1,015,311.48	5,638,896.89		-1,626,934.71
其他权益工具投资公允价值变动	-7,265,831.60	6,654,208.37			1,015,311.48	5,638,896.89		-1,626,934.71

其他综合收益合计	-7,265,831.60	6,654,208.37			1,015,311.48	5,638,896.89		-1,626,934.71
----------	---------------	--------------	--	--	--------------	--------------	--	---------------

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：

30、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	50,048,766.74			50,048,766.74
合计	50,048,766.74			50,048,766.74

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、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	303,300,022.04	293,363,348.84
调整后期初未分配利润	303,300,022.04	293,363,348.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,694,334.25	6,521,112.46
应付普通股股利	4,195,282.00	7,341,743.17
期末未分配利润	293,410,405.79	292,542,718.13

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

32、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	221,774,351.08	175,174,904.45	240,803,237.60	180,229,281.26
其他业务	564,787.89	410,534.44	73,161.17	87,436.68
合计	222,339,138.97	175,585,438.89	240,876,398.77	180,316,717.94

与履约义务相关的信息：

详见附注“五、31 收入”。

33、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	47,894.05	534,960.93
教育费附加	21,893.37	230,293.55
房产税	490,507.06	495,410.69
土地使用税	8,451.31	9,545.51
车船使用税	2,233.33	2,000.00
印花税	153,241.57	277,770.31
地方教育费附加	14,589.71	153,511.41
其他		3,339.57
合计	738,810.40	1,706,831.97

其他说明：

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,272,868.88	6,708,732.53
招待费	1,595,249.61	1,095,807.33
办公费	1,416,954.96	1,692,808.77
差旅费	597,720.21	346,156.85
车辆费	326,300.80	203,756.71
广告及业务宣传费	142,165.34	37,295.00
会务费	21,158.39	1,256.00
其他	0.00	6,706.46
合计	10,372,418.19	10,092,519.65

其他说明：

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	15,284,882.92	14,374,582.28
折旧及摊销	4,593,384.29	4,148,632.84
办公及会务费	1,958,049.29	1,133,981.73
差旅费	698,272.06	336,046.67
审计费	650,000.00	674,851.50
租赁费	603,436.40	1,027,803.84
业务招待费	363,892.42	170,833.36
车辆费用	345,767.49	240,275.40
其他	196,175.82	40,943.94
合计	24,693,860.69	22,147,951.56

其他说明：

36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,233,610.60	12,855,669.70
折旧摊销	2,770,944.90	4,440,597.22
委托外部开发费	2,023,153.14	3,578,356.87
直接投入	1,222,633.94	80,315.15
差旅费	272,535.27	100,892.31
办公费	160,472.65	81,008.32
其他	432,533.26	255,119.03
合计	17,115,883.76	21,391,958.60

其他说明：

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	561,295.60	884,348.49
减：利息收入	376,888.76	428,283.17
手续费及其他	89,234.76	295,406.32
合计	273,641.60	751,471.64

其他说明：

38、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
增值税退税	557,510.88	1,851,010.92
工程实验室	961,836.56	2,645,577.12
中关村丰台园"创新十二条"奖励		1,731,000.00
丰台区专利支持项目资金		550,000.00
个税手续费返还	43,708.16	70,792.63
企业扶持资金	150,545.62	39,924.43
稳岗补贴	3,375.96	13,851.00
员工技能培训补贴	5,000.00	

39、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	79,688.88	-422,171.58
处置长期股权投资产生的投资收益	-203,661.46	
银行理财产品投资收益等		25,988.10
合计	-123,972.58	-396,183.48

其他说明：

40、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	8,276.93	117,314.80
应收票据坏账损失	-59,881.52	132,912.04
应收账款坏账损失	-1,415,978.55	-5,814,681.88
合计	-1,467,583.14	-5,564,455.04

其他说明：

41、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	51,887.90	8,584.87	51,887.90
合计	51,887.90	8,584.87	51,887.90

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

42、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
对外捐赠		1,050,000.00	
非流动资产报废损失	148,465.21	101,264.81	148,465.21
滞纳金	1,424.06	19,387.17	1,424.06
其他		1,000.00	
合计	149,889.27	1,171,651.98	149,889.27

其他说明：

43、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	348,718.71	39,153.08
递延所得税费用	-387,610.95	-926,719.55
合计	-38,892.24	-887,566.47

(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	-6,408,494.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	-961,274.17
子公司适用不同税率的影响	-351,188.01
调整以前期间所得税的影响	6,792.91

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-67,916.23
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	680,043.76
其他	654,649.50
所得税费用	-38,892.24

其他说明

44、其他综合收益

详见附注七、29。

45、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收往来款	19,597,303.26	23,406,738.76
政府补助	202,629.74	2,405,568.06
利息收入	376,888.76	428,283.17
合计	20,176,821.76	26,240,589.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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	13,522,093.19	11,104,215.24
付往来款	17,305,417.18	6,508,192.19
合计	30,827,510.37	17,612,407.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品等		10,249,530.80
合计		10,249,530.80

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品等		249,530.80
合计		249,530.80

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 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
限制性股票回购		1,369,914.00
股利支付登记费及手续费	4,195.28	8,972.58
合计	4,195.28	1,378,886.58

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

46、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-6,369,602.23	5,134,964.35
加：资产减值准备	1,467,583.14	5,564,455.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,808,506.60	6,016,098.37
使用权资产折旧	365,056.55	
无形资产摊销	2,700,572.70	2,864,735.06
长期待摊费用摊销	23,584.92	23,584.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	148,465.21	101,264.81
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	561,295.60	884,348.49
投资损失（收益以“－”号填列）	123,972.58	422,171.58
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	875,372.70	-733,874.31
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-229,166.67	-2,645,577.12
存货的减少（增加以“－”号填列）	-100,541,672.67	21,388,514.51
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,955,219.11	-2,226,348.77
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-9,775,535.42	-165,267,952.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-107,796,786.10	-128,473,615.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	112,947,902.73	91,712,232.47
减：现金的期初余额	239,609,488.63	214,313,788.23
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	-126,661,585.90	-122,601,555.76

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,000,000.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	194,186.83
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	805,813.17

其他说明：

(4) 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	112,947,902.73	239,609,488.63
其中：库存现金	25,015.28	62,582.89
可随时用于支付的银行存款	112,922,887.45	239,546,905.74
三、期末现金及现金等价物余额	112,947,902.73	239,609,488.63

其他说明：

47、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	6,741,943.68	保函及票据保证金
合计	6,741,943.68	--

其他说明：

48、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
工程实验室	15,090,000.00	其他收益	961,836.56
增值税退税	557,510.88	其他收益	557,510.88

企业扶持资金	150,545.62	其他收益	150,545.62
个税手续费返还	43,708.16	其他收益	43,708.16
员工技能培训补贴	5,000.00	其他收益	5,000.00
稳岗补贴	3,375.96	其他收益	3,375.96

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

根据北京市发展和改革委员会《北京市发展和改革委员会关于2017年认定北京市工程研究中心和工程实验室的批复》（京发改[2017]242号）、《北京市发展和改革委员会关于北京真视通科技股份有限公司云视频会议系统关键技术北京市工程实验室创新能力建设项目补助资金的批复》（京发改（审）[2017]314号），2017年本公司收到北京市丰台区财政局拨付的云视频会议系统关键技术北京市工程实验室创新能力建设项目政府补助资金1,509万元。

49、其他

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京真物通	1,533,897.33	67.00%	出售	2021年04月30日	股权转让协议生效、支付股权转让款	-203,661.46	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

					超过 50%								
--	--	--	--	--	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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	
北京真视通信息	北京	北京	技术服务	100.00%		设立
天津真物通	天津	天津	技术服务	100.00%		设立
真臻芸聚	宁波	宁波	投资	100.00%		设立
湖南真视通	湖南	湖南	技术服务	100.00%		设立
军融科技	苏州	苏州	技术服务及产品 购销	100.00%		设立
博数智源	北京	北京	技术服务	60.00%		设立
数字科技	北京	北京	技术服务	100.00%		非同一控制下企 业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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

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

其他说明：

(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：

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****(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

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
紫荆视通	北京	北京	技术服务	10.00%		权益法
钰和力远	宁波	宁波	投资		35.00%	权益法
南京联坤	南京	南京	技术服务	14.00%		权益法
湖南湘江正和	湖南	湖南	投资	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本公司持有紫荆视通10%股权，紫荆视通董事会成员7人，本公司派出2人，对紫荆视通具有重大影响，采用权益法核算。
本公司持有南京联坤14%股权，南京联坤董事会成员5人，本公司派出1名，对南京联坤具有重大影响，采用权益法核算。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	湖南湘江正和	湖南湘江正和
流动资产	4,885,715.11	6,943,111.33
非流动资产	90,000,000.00	90,000,000.00
资产合计	94,885,715.11	96,943,111.33
流动负债	1,050.00	1,050.00
负债合计	1,050.00	1,050.00
归属于母公司股东权益	94,884,665.11	96,942,061.33
按持股比例计算的净资产份额	18,976,933.02	19,388,412.27
对联营企业权益投资的账面价值	18,976,933.02	19,388,412.27
净利润	-2,057,396.22	161,015.14
综合收益总额	-2,057,396.22	161,015.14
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	5,948,179.36	5,457,011.23
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

--净利润	491,168.13	-454,374.61
--综合收益总额	491,168.13	-454,374.61

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

1、风险管理目标和政策

本公司力求在风险和收益之间取得适当的平衡，以降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及利率风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

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

对于应收款项，本公司设定相关的应收账款管理政策控制信用风险敞口。本公司定期对债务人应收账款情况进行跟踪，对于长期无进展的应收款项的债务人，本公司采用书面催款、缩短后续项目信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的33.00%（2020年：38.30%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的28.60%（2020年：28.98%）。

（2）流动性风险

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

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

（3）利率风险

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

浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	期末余额	期初余额
固定利率金融工具		
金融负债	744.24	2,002.46
其中：短期借款	744.24	2,002.46
合 计	744.24	2,002.46
浮动利率金融工具		
金融资产	11,968.98	24,644.73
其中：货币资金	11,968.98	24,644.73
金融负债	--	--
其中：短期借款	--	--

合 计	11,968.98	24,644.73
-----	-----------	-----------

2、资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2021年06月30日，本公司的资产负债率为37.34%（2020年12月31日：38.50%）。

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		10,000,000.00	4,315,408.19	14,315,408.19
持续以公允价值计量的资产总额		10,000,000.00	4,315,408.19	14,315,408.19
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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

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

本期本公司金融资产的公允价值计量发生由第三层次转入第二层次的情况。由于本期获得除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值，故从取得可观察输入值的量化信息时点开始重新进行公允价值计量。

7、其他

(1) 以公允价值计量的项目和金额

于 2021年06月30日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项 目	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
持续的公允价值计量				
其他权益工具投资	--	10,000,000.00	4,315,408.19	14,315,408.19

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

(2) 第二层次公允价值计量中使用的重要的可观察输入值的量化信息

内 容	期末公允价值	可观察输入值	范围（加权平均值）
权益工具投资：			
非上市股权投资	10,000,000.00	股权转让协议	不适用

(3) 第三层次公允价值计量中使用的重要的不可观察输入值的量化信息

内 容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
权益工具投资：				
非上市股权投资	4,315,408.19	成本法	净资产份额	不适用

(4) 不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的 持股比例	母公司对本企业的 表决权比例

隆越控股	苏州	投资	730,000,000.00	11.78%	26.37%
------	----	----	----------------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

2019年9月，原股东王国红、胡小周、马亚、陈瑞良、吴岚转让本公司股权合计24,720,000股，转让比例11.78%，受让方系隆越控股，同时，王国红将其剩余持有的本公司14.59%的股份所对应的表决权全部委托给隆越控股。

本企业最终控制方是王小刚和何小波。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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
-----------	--------

其他说明

4、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
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
紫荆视通	采购设备、接受服务	708,081.48	4,000,000.00	否	1,418,651.54
南京联坤	采购设备、接受服务	2,651,597.93	6,000,000.00	否	602,282.51

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
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
胡小周、王国红	50,000,000.00	2018年03月28日	2020年03月28日	否
胡小周、王国红、韩春、张志芳、王小刚	100,000,000.00	2019年06月18日	2020年06月17日	否
胡小周、王国红	30,000,000.00			否
何小波、王小刚	72,000,000.00	2020年05月29日	2021年05月29日	否

关联担保情况说明

注1：胡小周、王国红为本公司与宁波银行北京亚运村支行的综合授信提供保证担保，综合授信额度5000.00万元。截至2021年6月30日，该担保项下保函19.10万元。

注2：胡小周、王国红、韩春、张志芳、王小刚为本公司与北京银行阜裕支行于2019年6月18日签订的编号为0548567的《综合授信合同》提供保证担保，授信额度10,000.00万元，其中，贷款额度为4,000万元，汇票承兑额度为6,000万元。截至2021年6月30日，该担保项下保函608.13万元。

注3：胡小周、王国红为本公司与花旗银行北京分行的综合授信提供保证担保，授信额度3,000.00万元，其中，贷款额度为1,000万元，承兑汇票额度为2,000万元。此融资协议为循环融资协议，无固定到期日。截至2021年6月30日，该担保项下承兑汇票600.18万元。

注4：何小波、王小刚为本公司与建设银行北京石景山支行的综合授信提供保证担保，授信额度7,200.00万元。截至2021年6月30日，该担保项下贷款744.24万元、保函1,168.64万元、融信1,584.36万元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,401,620.00	1,283,442.00

(8) 其他关联交易

6、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

(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	紫荆视通	795,985.00	1,653,766.35
	南京联坤	3,861,563.76	2,385,696.73

7、关联方承诺**8、其他****十三、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年6月30日，本公司已开立未到期的保函金额1,935.99万元，已到期未解付的保函金额14.80万元。

截至2021年6月30日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

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

(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。

3、其他**十四、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	496,469,698.68	100.00%	82,431,726.50	16.60%	414,037,972.18	501,240,515.12	100.00%	82,074,066.33	16.37%	419,166,448.79
其中：										
信息服务类客户	494,257,933.84	99.55%	82,431,726.50	16.68%	411,826,207.34	501,112,925.72	99.97%	82,074,066.33	16.38%	419,038,859.39
关联方	2,211,764.84	0.45%			2,211,764.84	127,589.40	0.03%			127,589.40
合计	496,469,698.68	100.00%	82,431,726.50	16.60%	414,037,972.18	501,240,515.12	100.00%	82,074,066.33	16.37%	419,166,448.79

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备：信息服务类客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	220,364,578.98	19,083,572.54	8.66%
1 至 2 年	112,493,265.01	18,842,621.89	16.75%
2 至 3 年	83,955,981.98	17,613,965.02	20.98%
3 至 4 年	40,360,915.67	11,684,485.09	28.95%
4 至 5 年	33,743,807.25	11,867,697.01	35.17%
5 年以上	3,339,384.95	3,339,384.95	100.00%
合计	494,257,933.84	82,431,726.50	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：关联方

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
数字科技	2,211,764.84		0.00%
合计	2,211,764.84		--

确定该组合依据的说明：

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

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	222,576,343.82
1 至 2 年	112,493,265.01
2 至 3 年	83,955,981.98
3 年以上	77,444,107.87
3 至 4 年	40,360,915.67

4 至 5 年	33,743,807.25
5 年以上	3,339,384.95
合计	496,469,698.68

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	82,074,066.33	943,202.88		585,542.71		82,431,726.50
合计	82,074,066.33	943,202.88		585,542.71		82,431,726.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(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	585,542.71

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

应收账款核销说明：

(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
前 5 名	172,030,171.70	34.65%	27,815,557.34
合计	172,030,171.70	34.65%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	27,548,931.10	30,322,829.09
合计	27,548,931.10	30,322,829.09

(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

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

(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
保证金、押金	10,868,027.01	15,780,943.99
关联方	17,077,776.71	17,093,702.10
其他款项	2,310,206.74	195,646.27
合计	30,256,010.46	33,070,292.36

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,048,939.38		1,698,523.89	2,747,463.27
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	40,383.91			40,383.91
2021 年 6 月 30 日余额	1,008,555.47		1,698,523.89	2,707,079.36

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	6,514,997.10
1 至 2 年	18,921,372.00
2 至 3 年	1,131,000.65
3 年以上	3,688,640.71
3 至 4 年	188,410.40
4 至 5 年	850,432.81

5 年以上	2,649,797.50
合计	30,256,010.46

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	
其他应收款坏账	2,747,463.27		40,383.91			2,707,079.36
合计	2,747,463.27		40,383.91			2,707,079.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
真视通军融科技发展有限公司（苏州）有限公司	关联方往来款	17,000,000.00	1-2 年	56.19%	
国家工商行政管理总局经济信息中心	保证金	1,698,523.89	5 年以上	5.61%	1,698,523.89
海关总署物资装备采购中心	保证金	798,866.00	1-2 年	2.64%	70,060.55
中信国际招标有限公司	保证金	660,000.00	1 年以内	2.18%	27,192.00
宁波真物通企业管理	其他款项	533,897.33	1 年以内	1.77%	21,996.57

合伙企业(有限合伙)					
合计	--	20,691,287.22	--	68.39%	1,817,773.01

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

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：

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	115,670,000.00		115,670,000.00	119,020,000.00		119,020,000.00
对联营、合营企业投资	23,490,008.38		23,490,008.38	24,034,633.03		24,034,633.03
合计	139,160,008.38		139,160,008.38	143,054,633.03		143,054,633.03

(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		
北京真视通信息	5,000,000.00					5,000,000.00	
天津真物通	10,000,000.00					10,000,000.00	
真臻芸聚	10,000,000.00					10,000,000.00	
湖南真视通	5,000,000.00					5,000,000.00	
北京真物通	3,350,000.00		3,350,000.00			0.00	
军融科技	50,000,000.00					50,000,000.00	
博数智源	6,000,000.00					6,000,000.00	
数字科技	29,670,000.00					29,670,000.00	

合计	119,020,000.00		3,350,000.00			115,670,000.00	
----	----------------	--	--------------	--	--	----------------	--

(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											
紫荆视通	2,003,712.84			-73,532.22						1,930,180.62	
南京联坤	2,642,507.92			-59,613.18						2,582,894.74	
湖南湘江 正和	19,388,412.27			-411,479.25						18,976,933.02	
小计	24,034,633.03			-544,624.65						23,490,008.38	
合计	24,034,633.03			-544,624.65						23,490,008.38	

(3) 其他说明**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	190,358,259.52	148,935,230.70	239,733,039.90	183,615,103.18
其他业务	881,852.11	751,304.99	238,298.77	87,436.68
合计	191,240,111.63	149,686,535.69	239,971,338.67	183,702,539.86

与履约义务相关的信息：

详见附注“五、31 收入”。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-544,624.65	-109,018.75
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,816,102.67	
银行理财收益		25,639.70
合计	-2,360,727.32	-83,379.05

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-148,465.21	
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）	1,164,466.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	50,463.84	
减：所得税影响额	168,137.49	
少数股东权益影响额	1,163.71	
合计	897,163.73	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.01%	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.14%	-0.03	-0.03

3、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中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他